



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

BK-02.1711.12.2014

Kraków, dnia

28. 11. 2014

Pani
Dorota Iwanicka
Dyrektor
Zarządu Cmentarzy Komunalnych
ul. Rakowicka 26
31-510 Kraków

Wystąpienie pokontrolne

Podmiot kontrolowany: Zarząd Cmentarzy Komunalnych w Krakowie.
Przedmiot kontroli: udzielanie zamówień publicznych, prawidłowość zawierania umów i ich realizacji, z uwzględnieniem odbioru przedmiotu umów i naliczania kar umownych.
Termin przeprowadzenia kontroli: 5 - 30 września 2014 r.

I. Ocena działalności kontrolowanej jednostki

Kontrolą objęto zamówienia udzielone w 2013 roku. W badanym okresie w jednostce przeprowadzono 21 postępowań o udzielenie zamówienia publicznego w trybie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych, z czego kontrolą objęto 11 postępowań.

W zakresie zamówień zwolnionych na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy Pzp ze stosowania tejże ustawy, tj. o wartości poniżej równowartości kwoty 14 tys. euro, przeprowadzono w badanym okresie 39 postępowań na dostawy, 93 postępowania na usługi oraz 12 postępowań na roboty budowlane. Kontrolą objęto 12 losowo wybranych postępowań.

Zamówienia o wartości przekraczającej równowartość kwoty 14 tys. euro kontrolowano pod względem zgodności z przepisami ustawy Pzp i wydanych do niej aktów wykonawczych. Zamówienia o wartości poniżej równowartości kwoty 14 tys. euro skontrolowano pod kątem ewentualnego dzielenia zamówienia w celu obejścia stosowania przepisów ustawy Pzp oraz pod kątem zgodności z wewnętrznymi regulacjami dotyczącymi udzielania zamówień w jednostce.

Kontrolą objęto też obowiązujące w jednostce wewnętrzne procedury dotyczące zamówień publicznych, przede wszystkim pod kątem ich praktycznego zastosowania przez Zamawiającego w przeprowadzonych postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego oraz zgodności z obowiązującymi aktami prawnymi dotyczącymi udzielania zamówień publicznych. W kontroli zwrócono również uwagę na realizację zamówień pod kątem ich terminowego, zgodnego z umową, wykonania.

Ogólna ocena działalności jednostki w zakresie objętym kontrolą jest pozytywna. Stwierdzono jednak pewne uchybienia, które generalnie nie miały wpływu na wybór wykonawcy zamówienia.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono następujące uchybienia:

1. W postępowaniu na *Wyposażenie wnętrza kaplicy na Cmentarzu Prądnik Czerwony*, oznaczonym P-3/PN/2013, Zamawiający nie określił w umowie terminów i sposobu odbioru prac przez zamawiającego oraz nie sprecyzował jednoznacznie wymaganego posiadania doświadczenia przez wykonawców, tj. czy wymagana wartość 150 tys. zł dotyczyć miała wszystkich rodzajów robót łącznie, czy każdego rodzaju robót oddzielnie.
2. Trzy zamówienia, których wartość nie przekraczała równowartości kwoty 14 tys. euro, zostały udzielone w trybie ustawy Pzp „z wolnej ręki”, pomimo że wartość zamówienia nie przekraczała równowartości kwoty 14 tys. euro.
3. W postępowaniu na *Budowę studni retencyjnych oraz odwodnienia liniowego na Cmentarzu Prądnik Czerwony-Wschód* oznaczonym P-5/PN/2013, gdzie wykonawca zawyżył i w innym przypadku nie wskazał ilości jednostek w kosztorysie ofertowym, Zamawiający wobec wątpliwości co do zakresu oferowanych robót nie skorzystał z art. 87 ust. 1 ustawy Pzp i nie poprosił o wyjaśnienia dotyczące ilości jednostek miary w pozycjach 1-12 kosztorysu ofertowego oraz nie poprawił w trybie art. 87 ust. 2 pkt 3 ustawy Pzp kosztorysu ofertowego w pozycjach 17 i 18.
4. W postępowaniu na *Prace porządkowe na cmentarzach komunalnych w Krakowie – w podziale na cztery części* oznaczonym P-7/PN/2013 Zamawiający mimo, iż sformułował warunek udziału w postępowaniu w zakresie dysponowania przez wykonawców sprzętem, nie wskazał ilości narzędzi i sprzętu, którym musi dysponować wykonawca, co uniemożliwiało ocenę spełnienia postawionego w tym zakresie warunku.
5. Zamawiający udzielając czterech zamówień w trybie „z wolnej ręki” sporządził dla tych zamówień jeden wspólny protokół z udzielenia zamówienia publicznego, co nie znajduje umocowania w treści art. 96 ustawy Pzp.
6. W postępowaniu na *Remont domu przedpogrzebowego przy ul. Rakowickiej 26 w Krakowie – zamówienie dodatkowe* oznaczonym P-19/WR/2013 Zamawiający przyjął w umowie terminy odbioru robót dodatkowych, niemożliwe do ich zachowania ze względu na konieczność dokonania odbioru tych prac łącznie z robotami objętymi umową podstawową, których termin zakończenia upływał ponad miesiąc później.

II. Zalecenia

Mając na uwadze fakt, że opisana wyżej nieprawidłowość w pkt. 1 w zakresie dotyczącym terminu i sposobu odbioru robót budowlanych miała charakter incydentalny, a Dyrektor jednostki kontrolowanej w formie pisemnej zapewnił o dalszym prawidłowym działaniu jednostki w tym zakresie, odstępuje się od formułowania w tym obszarze zalecenia pokontrolnego.

1. Jednoznacznie określać, jakie warunki muszą spełnić wykonawcy ubiegający się o zamówienie, w szczególności, gdy postawiono wymóg posiadania przez wykonawców doświadczenia w zamówieniu, którego zakres jest niejednorodny, precyzyjnie wskazywać, jakiego zakresu zamówienia dotyczy postawiony warunek posiadanego doświadczenia. W przypadku postawienia warunku dysponowania przez wykonawców określonym sprzętem, wskazywać

zgodnie z zapisem art. 22 ust. 4 ustawy Pzp opis sposobu spełniania oceny postawionego warunku.

2. Zamówienia o wartości poniżej kwoty, o której mowa w art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielać w oparciu o wewnętrzne procedury dotyczące udzielania zamówień, do których nie stosuje się ustawy PZP a nie w oparciu o przepisy tej ustawy.
3. W przypadku wątpliwości co do treści złożonych ofert żądać od wykonawców w trybie art. 87 ust. 1 ustawy Pzp stosownych wyjaśnień. W szczególności przy zamówieniach na roboty budowlane żądać wyjaśnień dotyczących niesprecyzowania przez wykonawcę w obmiarze ilości oferowanych robót, a w przypadku, kiedy poprawienie omyłek w ofercie nie powoduje istotnych zmian w jej treści, dokonywać tych poprawek w trybie art. 87 ust. 2 pkt 3 ustawy Pzp.
4. Z każdego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego sporządzać jeden odrębny protokół.
5. Ustalać w umowach terminy odbioru prac realne do spełnienia przez wykonawców, w szczególności w przypadku zamówień na roboty dodatkowe uwzględniać wpływ na termin odbioru tych robót wykonanie robót budowlanych objętych umową podstawową.

III. Osoby odpowiedzialne za realizację zaleceń pokontrolnych:

Zalecenia nr 1 – 5 - Pani Dorota Iwanicka, Dyrektor Zarządu Cmentarzy Komunalnych w Krakowie.

IV. Termin realizacji zaleceń pokontrolnych:

Zalecenia nr 1 – 5 od zaraz.

V. Termin sporządzenia sprawozdania z realizacji zaleceń pokontrolnych

Do dnia 31 grudnia 2014 r.

Pouczenie:

Zgodnie z § 14 ust. 1 Regulaminu przeprowadzania kontroli organizacyjno-prawnej przez Biuro Kontroli Wewnętrznej UMK (zarządzenie Nr 135/2010 Prezydenta Miasta Krakowa z dnia 22 stycznia 2010 r.) jednostki, w stosunku do których sformułowane zostały zalecenia pokontrolne obowiązane są do sporządzenia sprawozdania z realizacji tych zaleceń w terminie określonym w pkt. V wystąpienia pokontrolnego według wzoru określonego w załączniku nr 3 do ww. Regulaminu i przekazanie go do Biura Kontroli Wewnętrznej.

PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

Jacek Majchrowski

Otrzymują:

1. Adresat,
2. aa.

Do wiadomości:

Pan Tadeusz Trzmiel, Zastępca Prezydenta Miasta Krakowa ds. Inwestycji i Infrastruktury