



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

BK-02.1711.5.2015

Kraków, dnia

17 LIP. 2015

Pan

Wiesław Mroszczyk

Dyrektor

Zespołu Szkół nr 1 im. św. Rafała Kalinowskiego

ul. Ulanów 3

31-450 Kraków

Wystąpienie pokontrolne

Podmiot kontrolowany: Zespół Szkół nr 1 im. św. Rafała Kalinowskiego 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: 7 - 13 maja 2015 r.

I. Ocena działalności kontrolowanej jednostki

Kontrolą objęto zamówienia z roku 2014 udzielone w oparciu o wewnętrzne regulacje oraz jedno zamówienie z roku 2013 na dostawę artykułów żywnościowych, udzielone w trybie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych.

Wartość każdego z zamówień udzielonych w 2014 roku nie przekraczała równowartości kwoty 30 000 euro i na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy Pzp zamówienia te były wyłączone ze stosowania tej ustawy.

Ponadto skontrolowano obowiązujące w jednostce wewnętrzne procedury dotyczące udzielania zamówień publicznych, realizację zamówień pod kątem ich terminowego, zgodnego z umową, wykonania oraz ewentualnego naliczania kar umownych.

Zamówienia skontrolowano w zakresie następujących ryzyk:

- 1) podziału zamówienia w celu obejścia przepisów ustawy, tj. naruszenia art. 32 ust. 2 ustawy Pzp,
- 2) braku w jednostce regulacji wewnętrznych dotyczących zamówień, które na podstawie art. 4 pkt 8 są zwolnione ze stosowania tej ustawy,
- 3) wadliwych procedur dotyczących zamówień zwolnionych z ustawy Pzp, szczególnie w zakresie przyjętych progów kwotowych, nadmiernego formalizmu, oraz stosowania w postępowaniu wymogów i obostrzeń większych niż dla zamówień udzielanych na podstawie ustawy Pzp,
- 4) nieterminowego odbioru przedmiotu zamówienia, nieprawidłowości związanych z naliczeniem kar umownych oraz przyjmowania od wykonawców błędnie wypełnionych faktur VAT, w szczególności z błędnie określoną datą sprzedaży.

Wymienione powyżej ryzyka nie zmaterializowały się.

Ogólna ocena działalności jednostki w zakresie objętym kontrolą jest pozytywna z następującymi uwagami:

1. Po nowelizacji ustawy Pzp w kwietniu 2014 r., w obowiązującym w jednostce Regulaminie udzielania zamówień nie zmieniono kwoty, wynoszącej 14 000 euro, do wysokości której na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy nie stosuje się przepisów tejże ustawy, pomimo że od 16 kwietnia 2014 roku kwota ta wynosi 30 000 euro. Regulamin w tym zakresie został skorygowany w jednostce dopiero w styczniu 2015 r.
2. Zawarte przez Zamawiającego pisemne umowy nie zawierają kontrasygnaty skarbnika lub osoby przez niego upoważnionej, co narusza art. 46 ust. 3 ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 roku.
3. W umowie z dnia 8 sierpnia 2014 r. na usunięcie awarii w pionie kanalizacyjnym nie określono kwoty należnego wynagrodzenia wykonawcy.

II. Zalecenia

1. Zapewnić, aby każda umowa powodująca zaciągnięcie zobowiązania finansowego posiadała kontrasygnatę skarbnika lub osoby przez niego upoważnionej, zgodnie z dyspozycją art. 46 ust. 3 ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 roku.
2. Umieszczać w zawieranych umowach istotne składniki, w szczególności wysokość zobowiązania umownego.

III. Osoby odpowiedzialne za realizację zaleceń pokontrolnych:

Zalecenia nr 1 – 2 - Pan Wiesław Mroszczyk, Dyrektor Zespołu Szkół nr 1 w Krakowie.

IV. Termin realizacji zaleceń pokontrolnych:

Zalecenia nr 1 – 2 od zaraz.

V. Termin sporządzenia sprawozdania z realizacji zaleceń pokontrolnych:

Do dnia 15 września 2015 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.

z up. PREZYDENTA MIASTA

Tadeusz Trzmiel
Zastępca Prezydenta Miasta Krakowa

Otrzymują:

1. Adresat,
2. aa.

Do wiadomości:

Pani Katarzyna Cięciak, Zastępca Prezydenta Miasta Krakowa ds. Edukacji i Sportu