



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

BK-02.1711.5.2015

Kraków, dnia

04. 09. 2015

Pan
Marek Filipczyk
Dyrektor
Centrum Kształcenia Praktycznego w Krakowie
ul. Krupnicza 42a
31-123 Kraków

Wystąpienie pokontrolne

Podmiot kontrolowany:	Centrum Kształcenia Praktycznego 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:	20 - 25 maja 2015 r.

I. Ocena działalności kontrolowanej jednostki

Kontrolą objęto zamówienia udzielone w 2014 roku. W badanym okresie w jednostce nie przeprowadzono żadnego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych. Skontrolowano zamówienia o wartości poniżej równowartości kwoty 30 tys. euro, które na podstawie obowiązującego art. 4 pkt 8 ustawy Pzp były wyłączone ze stosowania 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. W dwóch zamówieniach na roboty budowlane Zamawiający wypłacił wykonawcy zaliczkę, pomimo że nie przewidziano takiej możliwości w umowie.
2. W zawartych umowach brakuje 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 15 maja 2014 r. na wykonanie *Koncepcji zabudowy podwórka w budynku Centrum Kształcenia Praktycznego w Krakowie* wskazano dwie, wykluczające się wzajemnie, daty realizacji zamówienia, tj. zobowiązano projektanta do dostarczenia przedmiotu zamówienia w terminie 30 dni od dnia podpisania umowy, więc byłby to dzień 15 czerwca 2014 r. i równocześnie wskazano konkretną datę, tj. 30 czerwca 2014 r., przekraczającą pierwszą datę wskazaną w umowie o 15 dni.
4. Przyjęta w jednostce w wewnętrznych regulacjach dotyczących udzielania zamówień publicznych kwota zamówienia wynosząca 30 000 zł, przy której nie ma obowiązku dokumentowania rozeznania rynku i wyboru wykonawcy, wydaje się być, ze względu na specyfikę i wielkość wydatków jednostki, zbyt wysoka.

II. Zalecenia

1. Dokonywać zapłaty należności w sposób ściśle określony w umowach, w szczególności wypłacać zaliczkę wykonawcy przed wykonaniem zamówienia, wyłącznie w sytuacjach gdy dopuszczono takiej możliwości w zawartej umowie.
2. 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.
3. Zapisy w umowach formułować logicznie, z należytą starannością, w szczególności dotyczące wymaganego terminu realizacji zamówienia.
4. W wewnętrznych regulacjach dotyczących udzielania zamówień publicznych o wartości poniżej równowartości kwoty 30 000 euro rozważyć obniżenie kwoty wartości zamówienia, przy której nie jest wymagane dokumentowanie rozeznania rynku i wyboru wykonawcy.

III. Osoby odpowiedzialne za realizację zaleceń pokontrolnych:

Zalecenia nr 1 – 4 - Pan Marek Filipczyk, Dyrektor Centrum Kształcenia Praktycznego w Krakowie.

IV. Termin realizacji zaleceń pokontrolnych:

Zalecenia nr 1 – 4 od zaraz.

V. Termin sporządzenia sprawozdania z realizacji zaleceń pokontrolnych:

Do dnia 15 października 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.

Otrzymują:

1. Adresat,
2. aa.

Do wiadomości:

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

PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

Jacek Majchrowski