

Prezydent Miasta Poznania
pl. Kolegiacki 17, 61-841 Poznań

Ko-II.1711.5.2022

Numer kontroli: Ko_I_2021_2_034

Pan
Jacek Sykulski
Dyrektor
Poznańskiego Chóru Chłopięcego
ul. Cegielskiego 1
61-862 Poznań

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli zamówień publicznych

Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli: art. 33 ust. 1, 3 i 5 w związku z art. 11a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r., poz.559).

Jednostka kontrolowana: Poznański Chór Chłopięcy (zwany dalej „Chórem”) ul. Cegielskiego 1 6, 61-862 Poznań

Okres objęty kontrolą: 1.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach: od 7 lutego do 18 marca 2022 r. z przerwą od 21 lutego do 10 marca 2022 r.

Tryb kontroli: zwykły.

WYNIKI KONTROLI

W związku z faktem, że w 2021 roku Chór nie udzielał zamówień o wartości wyższej niż 130 000,00 zł, przeprowadzona kontrola dotyczyła zagadnień regulacji wewnętrznych, związanych z zamówieniami publicznymi, o wartości nieprzekraczającej kwoty 130 000,00 zł i prawidłowości ich udzielania.

Kontroler pozytywnie ocenił wprowadzenie regulaminu udzielania zamówień o wartości nieprzekraczającej kwoty 130 000,00 zł, zawierającego mechanizmy kontrolne. Należy jednak zauważyć, że w treści regulaminu występują niekonsekwencje dotyczące obowiązku jego stosowania, w zależności od wartości zamówień, a proces udzielania zamówień oraz zapłaty za ich wykonanie był obarczony nieprawidłowościami.

Podczas kontroli 8 postępowań kontroler stwierdził nieprawidłowości, związane z naruszeniem:

- 1) wymogów legalności, celowości i rzetelności poprzez dokonanie zapłaty 4 należności, wynikających z faktur, z opóźnieniem,
- 2) wymogów legalności, celowości i rzetelności poprzez złożenie oświadczenia przez główną księgową Chóru, w opisie faktury – o terminowej zapłacie należności za usługi transportowe, niezgodnie ze stanem faktycznym,
- 3) wymogu należytej staranności poprzez nieudokumentowanie:
 - a) opisu przedmiotu zamówienia (§4 ust. 3 pkt 1 regulaminu udzielania zamówień),
 - b) szacowania wartości zamówienia, z zastosowaniem wytycznych, o których mowa w §4 ust.3 pkt 2 regulaminu udzielania zamówień,
 - c) poinformowania wykonawców o wyniku postępowania (§4 ust.3 pkt 8 regulaminu udzielania zamówień)
- 4) art. 82 ust.1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. prawo zamówień publicznych poprzez niesporządzenie rocznego sprawozdania o udzielonych zamówieniach.

Ponadto kontroler sformułował następujące uwagi:

- 1) we wszystkich postępowaniach wskazano, że oferty oceniano za pomocą kryteriów określonych procentowo, a z uzasadnienia wyboru oferty nie wynika ile punktów przyznano ofertom w ramach zastosowanych kryteriów (powstaje zatem wątpliwość co do celowości określania kryteriów z przypisanymi im miarami procentowymi, skoro miar tych nie uwzględnia się następnie w stosownych obliczeniach służących wyłonieniu najkorzystniejszej oferty),
- 2) spośród dwóch ofert, które przedstawiały taką samą cenę, dokonano wyboru oferty w oparciu o dodatkowe, wcześniej nieprzewidziane kryterium doświadczenia Chóru we współpracy z wykonawcą – nie zażądano natomiast od wykonawców przedstawienia ofert dodatkowych, umożliwiających obniżenie pierwotnie zaproponowanej ceny (dotyczy wykonania usług transportowych),
- 3) w czterech postępowaniach, dotyczących najmu autokaru, określono nieracjonalne kryterium oceny ofert pn. „dostępność w konkretnym terminie”.

ZALECENIA

Dyrektor Chóru otrzymuje zalecenia zapewnienia w kierowanej jednostce:

- 1) ujednoczenia zapisów w Regulaminie udzielania zamówień publicznych w zakresie obowiązku jego stosowania w zależności od wartości zamówień,
- 2) aby płatności należności, wynikające z faktur, były realizowane w terminie w nich wskazanym,
- 3) aby w opisach faktur główna księgową składała oświadczenia o terminie zapłaty należności zgodnie ze stanem faktycznym,
- 4) dokumentowania czynności sporządzania opisu przedmiotu zamówienia, szacowania wartości zamówienia oraz informowania wykonawców o wyniku postępowania, zgodnie z wymaganiami wynikającymi z Regulaminu udzielania zamówień publicznych,
- 5) sporządzania rocznego sprawozdania o udzielonych zamówieniach, zgodnie z wymogiem art. 82 ust.1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych.

Informację:

- o sposobie wykonania powyższych zaleceń lub o przyczynach ich niewykonania, a także
- o sposobie wykorzystania uwag zawartych w protokole kontroli,

Dyrektor Chóru powinien przekazać do Biura Kontroli Urzędu Miasta Poznania, w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

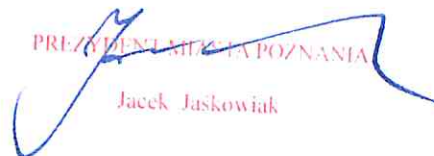
Pouczenie

Jeżeli, w przekonaniu otrzymującego wystąpienie pokontrolne, zawarte w nim zalecenie jest niezgodne z prawem albo zawiera znamiona omyłki, powinien on niezwłocznie przedstawić swoje zastrzeżenia wydającemu zalecenie. W razie pisemnego potwierdzenia zalecenia, należy je wykonać, zawiadamiając jednocześnie Prezydenta. Nie wolno wykonywać zalecenia, którego wykonanie prowadziłoby do popełnienia przestępstwa, wykroczenia, przestępstwa skarbowego, wykroczenia skarbowego, naruszenia dyscypliny finansów publicznych lub groziłoby niepowetowaną szkodą Miasta.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w 2 egzemplarzach:

- egzemplarz nr 1 – dla Dyrektora jednostki kontrolowanej,
- egzemplarz nr 2 – dla Biura Kontroli.

Miejsce i data sporządzenia wystąpienia pokontrolnego: Poznań, dnia 5,09 2022 r.


PREZYDENT MIASTA POZNAŃ
Jacek Jaskowiak

