

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

Ko-II.1711.6.2022

Numer kontroli: Ko_I_2021_2_033

Pan
Marcin Kowalski
Dyrektor
Teatru Polskiego
ul. 27 Grudnia 8/10
61-737 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: Teatr Polski w Poznaniu (zwany dalej „Teatrem”), ul. 27 Grudnia 8/10, 61-737 Poznań

Okres objęty kontrolą: 1.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach: od 18 lutego do 12 maja 2022 r., z przerwami od dnia 21 lutego do 10 marca oraz od 4 do 11 kwietnia 2022 r.

Tryb kontroli: zwykły.

WYNIKI KONTROLI

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

W wyniku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości. Kontroler sformułował natomiast 2 uwagi:

1. Dyrektor Teatru nie wprowadził procedur wewnętrznych dotyczących udzielania zamówień publicznych o wartości poniżej 130 000,00 zł. Zdaniem kontrolera, ich brak może powodować dowolność w procedowaniu, a tym samym stwarza ryzyko nieracjonalnego wydatkowania środków publicznych.

2. Teatr błędnie zakwalifikował prawnie wycofanie się ze współpracy przez jednego z wykonawców jako odstąpienie od umowy i błędnie uznał, że nie zachodziły przesłanki do skorzystania z możliwości naliczenia kar umownych, o których mowa w § 8 ust. 1 i 2 umowy. Tego rodzaju błędy rodzą ryzyko niewłaściwego zarządzania finansami Teatru (braku naliczania kar umownych w przypadkach, w których może to być uzasadnione).

W związku z niestwierdzeniem nieprawidłowości nie wydaje się zaleceń.

Informację o sposobie wykorzystania uwag zawartych w protokole kontroli, Dyrektor Teatru 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 6.06.2022 r.


Jacek Jaskowiak