



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

BK-02.0914-5/10

Kraków, dnia 25 maja 2010 r.

Pani
Dorota Iwanicka
Dyrektor Zarządu Cmentarzy Komunalnych
w Krakowie

Wystąpienie pokontrolne

Podmiot kontrolowany: Zarząd Cmentarzy Komunalnych w Krakowie
Przedmiot kontroli: Udzielanie zamówień publicznych i realizacja umów w 2009 roku
Termin przeprowadzenia kontroli: od 08 lutego 2010 r. do 12 marca 2010 r.

1. Ocena działalności kontrolowanej jednostki:

Analizie poddano 9 postępowań o udzielenie zamówień publicznych powyżej 14.000 euro (oraz 2 postępowania poniżej progu ustawowego) przeprowadzonych w trybie przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych (50% postępowań przeprowadzonych w 2009 roku).

Sposób przeprowadzenia skontrolowanych postępowań został oceniony, co do zasady pozytywnie, postępowania były prowadzone zgodnie z przepisami prawa, w szczególności przepisami z zakresu zamówień publicznych. Niemniej jednak, w toku kontroli stwierdzono następujące uchybienia:

1. Zastępca Dyrektora ds. Ekonomicznych - Główny Księgowy zawierał umowy pod nieobecność Dyrektora nie posiadając imiennego pisemnego pełnomocnictwa do zawierania umów w imieniu Gminy Miejskiej Kraków. Z dokonanych ustaleń wynika, że na żądanie Wydziału Organizacji i Nadzoru UMK we wrześniu 2008 r. ZCK podał informację w zakresie osób, które tego rodzaju pełnomocnictwo winny uzyskać, niemniej jednak dokument taki nie został sporządzony.
2. W dwóch postępowaniach nie przeprowadzono analizy ofert w celu ewentualnego wszczęcia postępowania wyjaśniającego, zgodnie z treścią przepisu art. 90 ust. 1 ustawy p.z.p.
3. W jednym postępowaniu niestarannie sporządzono protokół z posiedzenia Komisji przetargowej dokonując opisu czynności niezgodnie ze stanem faktycznym.

Ponadto w toku kontroli stwierdzono, że w kontrolowanej jednostce kontynuowana jest praktyka, polegająca na ustanowieniu łączonego stanowiska Zastępcy Dyrektora – Główny Księgowy. Wobec stwierdzenia takiego stanu rzeczy już w toku kontroli w 2006 roku nakazano w wystąpieniu pokontrolnym dokładać szczególnej staranności w zakresie niedopuszczenia do sytuacji jednoczesnego wykonywania przez tę samą osobę czynności decyzyjnych jako Zastępcy Dyrektora i czynności kontrolnych jako główny księgowy. Wobec nie stwierdzenia w bieżącej kontroli naruszenia zasad wynikających z powyższego wystąpienie pokontrolnego, aktualnie nie formułuje się w tym zakresie zalecenia pokontrolnego.

II. Zalecenia:

1. Wystąpić do Wydziału Organizacji i Nadzoru UMK o przygotowanie dla wskazanych przez ZCK osób pisemnych pełnomocnictw Prezydenta Miasta Krakowa do zawierania umów w imieniu Gminy Miejskiej Kraków w ramach zakresu działania Zarządu Cmentarzy Komunalnych w Krakowie.
2. W ramach prowadzonych postępowań o udzielanie zamówień publicznych:
 - w przypadku istotnej różnicy między ceną oferty najkorzystniejszej a wartością szacunkową zamówienia, dokonywać analizy oferty w celu ewentualnego wdrożenia postępowania wyjaśniającego,
 - starannie sporządzać protokoły z posiedzeń Komisji Przetargowej.

III. Osoby odpowiedzialne za realizację zaleceń pokontrolnych:

Zalecenia nr 1-2 – Pani Dorota Iwanicka, Dyrektor Zarządu Cmentarzy Komunalnych w Krakowie.

IV. Termin realizacji zaleceń pokontrolnych:

Zalecenia nr 1-2 - od zaraz.

V. Termin sporządzenia sprawozdania z realizacji zaleceń pokontrolnych:

Do dnia 24 czerwca 2010 r.

Pouczenie:

Zgodnie z § 14 ust. 1 Regulaminu przeprowadzania kontroli organizacyjno - prawnej przez Biuro Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Krakowa stanowiącego załącznik do Zarządzenia 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 przekazania go do Biura Kontroli Wewnętrznej UMK.

Otrzymują:

1. adresat,
2. a/a

Do wiadomości:

Pan Wiesław Starowicz - Zastępca Prezydenta Miasta Krakowa ds. Infrastruktury Miasta (§ 13 ust. 4 Regulaminu przeprowadzania kontroli organizacyjno - prawnej przez Biuro Kontroli Wewnętrznej).