

Ostróda 29 grudnia 2017

AN.1711.35.2017

Stosownie do art. 35 Ustawy o samorządzie powiatowym. (Dz.U.2016 poz.814)
oraz Uchwały Zarządu Powiatu w Ostródzie Nr 41/116/2015 z dnia 12 listopada 2015r. w sprawie
wprowadzenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Ostródzie z uwzględnieniem
zmian, jak również Zarządzenia NR 19/2016 Starosty Ostródzkiego z dnia 1 kwietnia 2016r. w
sprawie: wprowadzenia Regulaminu kontroli instytucjonalnej

PROTOKÓŁ KONTROLI WEWNĘTRZEJ

w zakresie prawidłowości udzielania zamówień, których wartość wyrażona w złotych nie
przekracza kwoty 30 000,00 Euro- na podstawie umów zawartych
od dnia 01.01.2017r. - do dnia 30.11.2017r

Prawidłowości ewidencjonowania oraz rozliczania kart drogowych pojazdów służbowych w Starostwie Powiatowym w Ostródzie za I-szy kwartał 2017r

1. Kontrolę przeprowadzono w Starostwie Powiatowym w Ostródzie w Wydziale Finansów
oraz wydziałach merytorycznych, przeprowadzających procedury udzielenia zamówień
publicznych których wartość wyrażona w złotych nie przekracza kwoty 30 000,00 Euro
2. Kontrolę przeprowadziła
..... na podstawie pisemnego
Upoważnień Nr18/2017 z dnia 29.11.2017r., wydanego przez Starostę Ostródzkiego.
3. Kontrolę przeprowadzono w dniach od 05- do 19 grudnia 2017r.
4. Kontrola obejmowała okres od dnia 01.01.2017r. do dnia 3.11.2017r.
5. W okresie objętym kontrolą oraz w okresie przeprowadzenia kontroli stanowiska pełnili:
 - a. Pan Andrzej Wiczkowski –Starosta Ostródzki
 - b. Pani Bożena Szewczyk – Skarbnik Powiatu Ostródzkiego.

I. Ustalenia dotyczące zagadnień prawno-organizacyjnych.

W okresie objętym kontrolą do weryfikowanego obszarów obowiązywały następujące akty
prawne i regulacje wewnętrzne wprowadzone Zarządzeniami Starosty Ostródzkiego:

1. Ustawa o samorządzie powiatowym z dnia 5 czerwca 1998r. (Dz.U.2017.poz.1868 t.j.)
2. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. 2017 poz. 2077)
3. Ustawa z dnia 22 lipca 2016 r. o zmianie ustawy o minimalnym wynagrodzeniu za pracę
oraz niektórych innych ustaw (Dz.U.2016 poz.1265)
4. Uchwała NR 70/228/2016 Zarządu Powiatu w Ostródzie z dnia 31sierpnia 2016r.w
sprawie wprowadzenia regulaminów postępowania o udzielanie zamówień publicznych
Załącznik nr 1 do uchwały nr 70/228/2016 Zarządu Powiatu w Ostródzie z dnia 31
sierpnia 2016r.Regulamin postępowań o udzielanie zamówień publicznych, których

wartość szacunkowa nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro.

5. Zarządzenie Nr 37/2016 Starosty Ostródzkiego z dnia 26 sierpnia 2016r. w sprawie wprowadzenia regulaminu postępowania o udzielenie zamówień publicznych, których wartość szacunkowa nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro, realizowanych w imieniu i na rzecz Skarbu Państwa.

II. Ustalenia w zakresie dotyczącym prawidłowości udzielania zamówień publicznych, których wartość szacunkowa nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro

Kontrolą objęto osiem wydziałów merytorycznych Starostwa Powiatowego, w których przeprowadzane były procedury udzielania zamówień, których wartość wyrażona w złotych nie przekroczyła kwoty 30 000,00 euro. Zakres czasowy kontroli dotyczył postępowań przeprowadzonych od dnia 01.01.2017r. do dnia 31.11.2017r. Zestawienie przeprowadzonych postępowań w wydziałach merytorycznych, objętych kontrolą zawarto w poniższej tabeli.

LP	Wydział przeprowadzający postępowanie.	Łączna ilość postępowań	Wartość szacunkowa poniżej 10 000 zł	Wartość szacunkowa powyżej 10 000 zł	Postępowania nie zakończone wyborem oferty	Ilość zawartych umów
1	Wydział Administracji, Nadzoru i Kadr	16	12	4	1	15
2	Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Ewidencji Gruntów	43	43	0	0	43
3	Wydział Oświaty, Kultury i Sportu	48	5	43	0	48
4	Wydział Rozwoju Lokalnego	35	10	25	6	29
5	Wydział Techniczno-Inwestycyjny	19	0	19	3	16
6	Wydział Rolnictwa, Leśnictwa i Ochrony Środowiska	1	1	0	0	1
7	Wydział Geodezji i Kartografii	1 w 2 częściach	1	0	1	2 odrębna umowa na każdą z części sondażu
8	Wydział Promocji	42	38	4	0	42

Kontroli zostało poddanych szesnaście postępowań:

1. Przedmiot zamówienia- Przygotowanie materiałów programowych Powiatu Ostródzkiego przeznaczonych do emisji w telewizji i na stronie internetowej, której emitentem jest Telewizja Mazury i ich emisja w telewizji i na stronie internetowej, której emitentem jest telewizja Mazury. Umowa z dnia 26.01.2017r., wartość umowy 18 000,00zł.
2. Przedmiot zamówienia- Organizacja stanowiska promocyjnego i cateringowego (budowa i wyposażenie namiotu) oraz świadczenie usługi cateringowej dla gości Powiatu Ostródzkiego podczas uroczystości związanych z inscenizacją Bitwy pod Grunwaldem w dniu 15 lipca 2017 r. Umowa z dnia 03.07.2017r., wartość umowy 6 970,00zł.
3. Przedmiot zamówienia: Usługa przewozu autokarowego osób – drużyn piłkarskich U14 i U15 na międzynarodowy turniej futbolowy do Usti nad Łabą. Umowa z dnia 21.09.2017r., wartość umowy 7 500,00zł.

4. Przedmiot zamówienia-Promocja Powiatu Ostródzkiego podczas pn. OSTRÓDA REGGAE FESTIWAL 2017, która odbyła się w dniach 10-13 sierpnia 2017 roku w Ostródzie. Umowa z dnia 26.07.2017r., wartość umowy 20.000,00zł.
5. Przedmiot zamówienia-Obługa przewodnicka członków delegacji zagranicznej miejscach określonych przez program przygotowany przez Zamawiającego przy ścisłej współpracy z Wykonawcą. Umowa z dnia 10.07.2017r. wartość umowy 3.200,00zł.
6. Przedmiot zamówienia- Wykonywanie przeglądów stanu technicznego przewodów kominowych w obiektach użyteczności publicznej należących do Powiatu Ostródzkiego w zakresie 1) sprawdzenia przewodówkominowych,2) sprawdzania połączeń kominowych, 3) sporządzania szkiców technicznych przewodów kominowych”.
Umowa z dnia 06.02.2017r., wartość umowy 5.000,00 zł
7. Przedmiot zamówienia- Sprawowanie nadzoru inwestorskiego branży sanitarnej przy realizacji inwestycji pn. Wykonanie robót budowlanych polegających na modernizacji i rozbudowie budynku Powiatowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ostródzie S.A. 14-100 Ostróda ul. W. Jagiełły-na potrzeby bloku operacyjnego. Umowa z dnia 16.03.2017 r. Wartość umowy 9 500,00 zł
8. Przedmiot zamówienia- Poczęstunek dla uczestników XIX Ostródzkich Kaziuków Wileńskich” Umowa z dnia 7.02 2017 r. Wartość umowy 5.249,00zł
9. Przedmiot zamówienia- Przeprowadzenie procesu rekrutacji do szkół ponadgimnazjalnych na rok szkolny 2017/2018.Umowa z dnia 19.042017r wartość umowy 6 600 zł
10. Przedmiot zamówienia- Dostawa materiałów dydaktycznych, edukacyjnych, technicznych, biurowych i sprzętu elektronicznego na potrzeby realizacji projektu pn. Przedszkole w SOSW w Szymanowie szansą na rozwój i funkcjonowanie w „wielkim świecie”. Umowa z dnia 14.09.2017r., wartość umowy 7 564,00 zł
11. Przedmiot zamówienia- Pełnienie funkcji Specjalisty ds. monitoringu i ewaluacji projektu pn. Przedszkole w SOSW w Szymanowie szansą na rozwój i funkcjonowanie w „wielkim świecie” wartość umowy 13 055,00 (ze składkami pracodawcy)
12. Przedmiot zamówienia- Przystosowanie pomieszczeń ZPSWR w Ostródzie do potrzeb osób niepełnosprawnych. Umowa z dnia 25.04.2017r. wartość umowy 21 796,09 zł
13. Przedmiot zamówienia- Wznowienie 40 punktów granicznych nieruchomości położonej w obrębie Lubajny, gmina Ostróda oznaczonej w operacie ewidencji gruntów i budynków jako działka nr nr211/3 o pow. 10,600 ha, uregulowanej w księdze wieczystej Nr EL10/00035051/9 oraz podziału ww. nieruchomości. Data umowy 08.05.2017r., wartość umowy 9 200,40zł
14. Przedmiot zamówienia -Dostawa fabrycznie nowych mebli biurowych dla potrzeb Starostwa Powiatowego w Ostródzie. Data umowy 19.04.201r., wartość umowy 4 900,00 zł.
15. Przedmiot zamówienia-Dokonanie analizy oraz usunięcie nieprawidłowości i usterek w zakresie - przeprowadzenie modernizacji operatu ewidencji gruntów i budynków polegającej na uzupełnieniu bazy o budynki i lokale dla Gminy Łukta. Data umowy 17.11.2017r.wartość umowy 14 950,00zł (dotyczy I części sondażu)
- przeprowadzenie modernizacji operatu ewidencji gruntów i budynków polegającej na uzupełnieniu bazy o budynki i lokale dla Gminy Grunwald. Data umowy 17.11.2017r., wartość umowy 16 400,00 zł (dotyczy II części sondażu)
16. Przedmiot zamówienia-Usluga ochrony XVII Dożynek Powiatowych na placu przed Budynkiem Starostwa Powiatowego w Ostródzie w dniu 17.09.2017r. Data umowy 29.08.2017r., wartość umowy 1 845,00 zł.

Procesem kontroli objęto następujące etapy przeprowadzonych postępowań:

1. **Etap przygotowania postępowania obejmujący prawidłowość sporządzenia wniosku o wszczęcie postępowania.** Podczas kontroli, stwierdzono, że wnioski o wszczęcie postępowania, były sporządzone przez wydziały merytoryczne, opatrzone podpisem Naczelnika właściwego wydziału, zatwierdzone przez Kierownika Zamawiającego oraz zweryfikowane w zakresie zabezpieczenia środków finansowych przez Skarbnika Powiatu, zgodnie z postanowieniami §9 ust.1 pkt1 Regulaminu.

W zakresie merytorycznej części wniosków o wszczęcie postępowania stwierdzono, że objęte kontrolą wnioski zawierały informacje wymagane we wzorze wniosku o wszczęcie postępowania o wartości szacunkowej, która nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro – zał. nr 1 do Regulaminu. Każdy z wniosków posiadał projekt umowy zweryfikowany pod względem formalno-prawnym przez radcę prawnego zgodnie z §6 ust.3 Regulaminu.

Ustalenia kontroli:

- a. *z uwagi na niejednorodną praktykę w zakresie szacowania wartości zamówienia przez wszczęciem postępowania, dla precyzyjnego ustalenia daty oszacowania zamówienia zgodnie §3 ust.6 Regulaminu, proponuję o wskazywanie tejże daty w treści Wniosku o wszczęcie postępowania;*
 - b. *w odniesieniu do jednego z kontrolowanych postępowań w dokumentacja postępowania nie posiada Wniosku o wszczęcie postępowania, wymaganego Regulaminem;*
 - c. *w postępowaniach, do realizacji których wymagane jest doświadczenie, odpowiednie kwalifikacje Wykonawcy należy już na etapie przygotowania postępowania sprecyzować te wymagania i warunki stawiane Wykonawcy oraz wskazać dokumenty na potwierdzenie ich spełnienia, zgodnie z §4 ust.8-9 Regulaminu. Postawienie warunków udziału w postępowaniu oraz wskazanie dokumentów, które potwierdzają ich spełnienie jest gwarancją przeprowadzenie postępowania z zachowaniem zasady uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców. Ponadto, Zamawiający na etapie oceny ofert ma wiedzę, czy dany wykonawca spełnił warunki określone w postępowaniu. Dodatkowo, żądanie dokumentów potwierdzających doświadczenie i kwalifikacje Wykonawcy, po wyborze oferty, może wydłużać proces udzielenia zamówienia oraz go skomplikować, np. w przypadku niezłożenia przez Wykonawcę dokumentów.*
2. **Etap przeprowadzenia postępowania obejmujący prawidłowość przeprowadzenia postępowania oraz dokumentowania jego przebiegu.**

Prawidłowość przeprowadzenia postępowania.

Zgodnie z postanowieniami Regulaminu dla zamówień których wartość szacunkowa nie przekracza kwoty 10000,00zł, udzielanie zamówień następuje na podstawie na faktury/rachunku oraz wpisu do „Rejestru zamówień (§7ust.2Regulaminu). W tej uproszczonej procedurze przeprowadzono dwa z kontrolowanych postępowań, co stanowi 12% postępowań wybranych do kontroli.

Czternaście postępowań tj. 88% kontrolowanych postępowań, zostało przeprowadzonych według zasad określonych dla zamówień, których *wartości szacunkowa przekracza kwotę 10 000,00 zł a nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000,00 euro (§8ust.1 Regulaminu).*

Trzy spośród czternastu postępowań zostały przeprowadzone poprzez negocjacje z jednym Wykonawcą. W odniesieniu do pozostałych jedenastu postępowań udzielenie zamówienia nastąpiło po przeprowadzeniu rozeznania rynku. Rozeznanie rynku przeprowadzono w formie pisemnej bądź elektronicznej lub poprzez zamieszczenie sondażu cenowego na stronie internetowej Zamawiającego.

Rozeznanie rynku przeprowadzone w formie pisemnej bądź elektronicznej, w przypadku każdego postępowania objętego kontrolą, skierowano do wymaganej *Regulaminem* liczby potencjalnych wykonawców. Zgodnie z §8 ust 2-4 *Regulaminu*, rozeznanie winno być przeprowadzone u minimum trzech Wykonawców. Oferty wykonawców, zostały złożone w terminie określonym w sondażu cenowym. W odniesieniu do wszystkich przeprowadzonych postępowań, wybór oferty nastąpił zgodnie z kryteriami oceny ofert. We wszystkich postępowaniach jedynym kryterium oceny oferty była cena. Umowy w sprawie zamówienia publicznego zostały, w odniesieniu do każdego postępowania, podpisane z Wykonawcą wyłonionym w postępowaniu.

Dokumentowanie przebiegu postępowania.

Zgodnie z § 9 ust 3-9 *Regulaminu* dokumentowanie przebiegu postępowania obejmuje: udokumentowanie przekazania sondażu cenowego potencjalnym wykonawcom, dowód opublikowania sondażu cenowego na stronie internetowej Zamawiającego, wydruki z cenników, folderów, katalogów, stron internetowych, na podstawie których dokonano wyboru najkorzystniejszej oferty, złożone oferty, protokół z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia, umowę zawartą w formie pisemnej, protokół odbioru usługi i/lub zdawczo - odbiorczy w przypadku opracowań projektowych oraz dostaw; fakturę / rachunek za zrealizowany przedmiot zamówienia.

Podczas kontroli stwierdzono, że w dokumentacji poddanych do kontroli postępowań są wymagane *Regulaminem* dowody przekazania sondażu cenowego potencjalnym wykonawcom lub opublikowania sondażu cenowego na stronie internetowej Zamawiającego. W dokumentacji znajdują się również, złożone przez Wykonawców, oferty, protokół z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia oraz umowa z Wykonawcą. Ponadto w dokumentacji postępowania znajdują się określone w §5 ust 4 pkt 1-2 *Regulaminu*, zawiadomienia o wyborze oferty skierowane do Wykonawców, którzy złożyli oferty oraz zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego. Co do zasady w teczkach postępowania są kserokopie faktur oraz protokoły odbioru. Oryginały dokumentów finansowych tj. faktur lub rachunków przechowywane są przez Wydział Finansów, który dokonuje płatności na rzecz Wykonawców.

Ustalenia kontroli:

- a. *w przypadku jednego postępowania w dokumentacji nie ma dowodu zawiadomienia Wykonawców o wyborze oferty. Uchybienie to, nie miało wpływu na wynik postępowania;*
- b. *w odniesieniu do postępowań, w których rozeznanie rynku jest przeprowadzane elektronicznie, poprzez skierowanie sondażu cenowego na pocztę @miał potencjalnych*

Wykonawców należy zwrócić uwagę na rangę korespondencji prowadzonej drogą @mial. Korespondencja elektroniczna stanowi, w tym wypadku dowód na przeprowadzenie każdej czynności Zamawiającego, stąd dla wykazania przeprowadzenia danej czynności, przez Zamawiającego, koniecznym jest posiadanie w teczce postępowania, korespondencji @ mail związanej z danym postępowaniem.

Korespondencja elektroniczna spełnia identyczną rolę dowodową również dla Wykonawcy. Wpływ @ maila ze scanem oferty, jest potwierdzeniem faktu złożenia oferty w terminie wyznaczonym przez Zamawiającego.

Zatem, jeżeli w postępowaniu Zamawiający dopuścił możliwość składania ofert drogą @ mailową, podając adres poczty elektronicznej na jaki należy składać oferty, nie ma w tym wypadku uzasadnienia opatrywanie składanych ofert datą i godziną wpływu na kancelarii ogólnej, czyli stosowania ścieżki postępowania, jak w przypadku oferty składanej na piśmie.

W przypadku postępowania przeprowadzanego drogą elektroniczną, dowodem terminowego złożenia oferty jest jej wpływ na adres poczty elektronicznej wskazanej w treści sondażu cenowego. Dodatkowo, za brakiem konieczności kancelaryjnego potwierdzania daty wpływu przemawia również fakt, że oferta Wykonawcy złożona w postępowaniu prowadzonym drogą elektroniczną w formie scanu, nie odpowiada wymogom stawianym ofercie składanej w formie pisemnej. Zgodnie z Art.78. §1. Kodeks Cywilny Dz.U.2017.459 t.j. Do zachowania pisemnej formy czynności prawnej wystarcza złożenie własnoręcznego podpisu na dokumencie obejmującym treść oświadczenia woli... ”.

3. Etap realizacji umowy, obejmujący prawidłowość dokumentowania obioru przedmiotu zamówienia i płatność wynikającą z umowy.

Umowy w postępowaniach objętych kontrolą zostały zawarte w reprezentacji zgodnej z §6 ust 2 i 4 *Regulaminu* tj. przez dwóch członków Zarządu lub członka Zarządu i osobę upoważnioną przez Zarząd w drodze uchwały. Każda z umów została zawarta przy kontrasygnacie Skarbnika Powiatu. Kwoty do zapłaty wynikające z faktury /rachunku są zgodne z kwotami określonymi w umowach.

Kwoty wynagrodzenia wypłacone Wykonawcom na podstawie umów cywilno-prawnych nie naruszają przepisów ustawy z dnia 22 lipca 2016 r. o zmianie ustawy o minimalnym wynagrodzeniu za pracę oraz niektórych innych ustaw. Do rachunków wystawionych na podstawie umów cywilno-prawnych zostały złożone pisemne zestawienia liczby godzin przepracowanych w ramach danej umowy zlecenia.

Wszystkie wszczęte postępowania od dnia 01 stycznia 2017r do dnia 30 listopada 2017r. zostały ujęte w *Rejestrze zamówień* danego wydziału merytorycznego. Rejestr zamówień w kontrolowanych wydziałach merytorycznych był prowadzony na bieżąco, wpisy do rejestru są kompletne.

ZAKOŃCZENIE PROTOKOŁU KONTROLI

Kontrolowanej jednostce przysługuje prawo do odmowy podpisania *Protokołu Kontroli* z jednoczesnym obowiązkiem zgłoszenia pisemnych zastrzeżeń lub wyjaśnień co do ustaleń zawartych w *Protokole z kontroli*, w terminie 7 dni od daty jego otrzymania. Protokół kontroli sporządzono w dwóch egzemplarzach.

.....
Podpis osoby upoważnionej oraz data
(Jednostka Kontrolująca)

STAROSTA
Andrzej Wiczkowski
.....
Podpis osoby upoważnionej oraz data
(Jednostka Kontrolowana)

Załączników do protokołu nie gromadzone z uwagi na ich dostępność na stronie BIP Starostwa Powiatowego w Ostródzie oraz na wydzielonych stanowiskach pracy w kontrolowanych wydziałach.