

Zapomnieć mi

BAK.1711.17.2021/KEG 2021-11-15

Anna Węszkowska

Zapomnieć mi
ZASTĘPCA PREZYDENTA
ds. spraw wewnętrznych

Kołobrzeg, 09 listopada 2021 r.
Iłona Gręca-Bojłowicz

SPRAWOZDANIE z pozaplanowej kontroli przeprowadzonej w Szkole Podstawowej Nr 6 im. Janusza Korczaka w Kołobrzegu

Jednostka kontrolowana: Szkoła Podstawowa Nr 6 im. Janusza Korczaka, ul Poznańska 9, 78-100 Kołobrzeg (zwana dalej „Szkołą”).

Temat kontroli: Ocena prowadzonego przez Szkołę w 2021 roku postępowania w zakresie dzierżawy pomieszczeń kuchni w Szkole Podstawowej nr 6 w Kołobrzegu.

Kontrolę przeprowadził: Sławomir Dassow – Kierownik Biura Audytu i Kontroli, na podstawie upoważnienia Nr BPM.0052.129.2021.VI z dnia 9 sierpnia 2021 roku wydanego przez Prezydenta Miasta Kołobrzeg.

Termin przeprowadzania czynności kontrolnych. Czynności kontrole przeprowadzono w dniach 10, 12, 13 sierpnia oraz 14 i 15 września br. W dniu 16 sierpnia kontrolujący przedstawił Dyrektorowi jednostki najistotniejsze ustalenia kontroli wraz z prośbą o złożenie wyjaśnień/stanowiska Szkoły. Wyjaśnienia wpłynęły w dniu 06 września br. W ramach prowadzonych czynności o stanowisko wystąpiono do Kierownika Referatu Oświaty, samodzielnego stanowiska ds. planowania i analiz budżetowych – komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Kołobrzeg oraz Kancelarii Prawnej świadczącej usługę wsparcia prawnego tut. Urzędu. Ogółem czynności kontrolne trwały 5 dni roboczych.

Kontrolę przeprowadzono w trybie i na zasadach określonych Załączniku Nr 1 do Zarządzenia Wewnętrznego Nr 40/20 Prezydenta Miasta Kołobrzeg z dnia 28 kwietnia 2020 roku w sprawie Regulaminu przeprowadzania kontroli w jednostkach podległych i nadzorowanych przez Prezydenta Miasta, w Urzędzie Miasta Kołobrzeg oraz w spółkach kapitałowych, w których Gmina Miasto Kołobrzeg posiada udziały lub akcje.

Okres objęty kontrolą. Kontrolą objęto okres od dnia 9 lipca br. (oszacowanie wartości zamówienia) do dnia 2 sierpnia br. (zawarcie umowy).

Zakres kontroli. Czynnościami sprawdzającymi objęto dokumentację z prowadzonego przez Szkołę postępowania obejmującego wydzierżawienie pomieszczeń kuchni.

I. USTALENIA OGÓLNOORGANIZACYJNE

1. W dniu 19 lipca br. Dyrektor Szkoły ogłosił konkurs ofert (zwany dalej „konkuresem”), którego przedmiotem była dzierżawa pomieszczeń kuchni, przygotowanie oraz dostarczanie posiłków do oddziałów przedszkolnych. Termin realizacji zamówienia obejmował okres od 1 września 2021 r. do 30 czerwca 2022 r. Ogłoszenie o konkursie wraz z regulaminem uszczegółwiającym zasady i tryb jego przeprowadzenia opublikowane zostały na stronie BIP Szkoły. W oparciu o oszacowaną przez Szkołę wartość zamówienia,

procedura wyłonienia Wykonawcy przeprowadzana była na podstawie wewnętrznych regulacji wdrożonych przez Dyrektora Szkoły, w tym w szczególności Regulamin udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty poniżej 130 000,00 PLN.

2. Na ogłoszenie o konkursie wpłynęły 4 oferty. Oceny ofert dokonała powołana przez Dyrektora Szkoły Komisja. Ustalenia Komisji zawarto w sporządzonym na tę okoliczność protokole. Komisja uznała 2 oferty, jako niezgodne z Regulaminem konkursu i zostały one odrzucone, natomiast 2 oferty podlegały ocenie. Wybrano jedną z ofert, co zostało zaakceptowane przez Dyrektora Szkoły. Stosowną umowę z Wykonawcą zawarto w dniu 02 sierpnia br.

3. Wszystkie czynności kontrolne zostały udokumentowane i stanowią akta bieżące kontroli, str. nr 1-63. Ustalenia kontroli, w tym wniesione uwagi zostały przekazane Dyrektorowi Szkoły, który złożył na tę okoliczność stosowne wyjaśnienia/stanowisko.

II. WNIOSKI KOŃCOWE. Poniżej przedstawia się ustalenia, uwagi, nieprawidłowości wynikające z przeprowadzonych czynności kontrolnych.

1. Zgodnie z ogłoszeniem Dyrektor Szkoły wszczął pisemny konkurs na „Dzierżawę pomieszczeń kuchni w Szkole Podstawowej nr 6 w Kołobrzegu”. Zasady przeprowadzenia konkursu uszczegółowiono w „Regulaminie konkursu”, w którym rozszerzono zakres konkursu o przygotowanie oraz dostarczanie posiłków do oddziałów przedszkolnych. Tym samym przedmiotem konkursu było zarówno oddanie pomieszczeń Szkoły w dzierżawę jak i udzielenie zamówienia publicznego, o którym mowa w art. 7 pkt 32 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2021 roku, poz. 1129 z zm.). Wszczęcie procedury konkursowej zostało poprzedzone oszacowaniem wartości zamówienia, której dokonano w oparciu o art. 35 ust. 1 pkt 1 ww. ustawy p.z.p. Przy tego typu zamówieniach ustawa prawo zamówień publicznych daje dwie możliwości szacowania wartości zamówienia (art. 35 ust. 1 pkt 1 lub art. 35 ust. 1 pkt 2). W kwestii tej kontrolujący wystąpił o opinię prawną, zgodnie z którą przy tego typu zamówieniach Szkoła powinna oszacować przedmiot zamówienia biorąc pod uwagę art. 35 ust. 1 pkt 2, a nie pkt 1 ustawy Pzp. Dyrektor Szkoły przedstawił uzasadnienie wyboru zastosowanego trybu szacowania wartości zamówienia. Kontrolujący przyjmuje wyjaśnienia Dyrektora Szkoły co do uzasadnienia przyjętych założeń, niemniej przy organizowaniu kolejnego tego typu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego uwzględniać należy zaprezentowane stanowisko Kancelarii Prawnej.
2. Prowadzone czynności kontrolne w zakresie szacowania wartości zamówienia wykazały, że w roku 2020, w dniach wolnych od zajęć dydaktycznych Szkoła w zakresie funkcjonującego w niej oddziału przedszkolnego nie zapewniała dzieciom możliwości korzystania z posiłków, czym naruszono art. 108 pkt 4 ustawy z dnia 14 grudnia 2016

roku Prawo oświatowe (Dz. U. z 2016 r. poz. 1082 ze zmianami). Nadmienić należy, że zawarta w dniu 02 sierpnia 2021 roku umowa¹ przewiduje okres jej obowiązywania od 1 września 2021 roku do 30 czerwca 2022 roku. Umowa nie zawiera przerw w jej obowiązywaniu, co należy rozumieć, że Wykonawca w ww. okresie będzie świadczył usługę w całym okresie jej obowiązywania, a dzieci oddziału przedszkolnego będą miały zapewnione żywienie każdego dnia, w którym oddział przedszkolny jest czynny. Każde inne działanie stanowiłoby naruszenie wskazanego wyżej art. 108 pkt 4 ustawy Prawo oświatowe. Mając na uwadze to, że umowa kończy się z dniem 30 czerwca 2022 roku kolejne postępowanie mające na celu wyłonienie wykonawcy usługi dostarczania i przygotowania posiłków dla oddziałów przedszkolnych powinno być wszczęte z odpowiednim wyprzedzeniem, tak aby zapewnić wyżywienie już od 1 lipca 2022 roku.

3. Szczegółowe zasady przeprowadzenia konkursu zostały określone w regulaminie konkursu. W ocenie kontrolującego w treści regulaminu znajdowały się zapisy, które były nieprecyzyjne i mogły utrudniać oferentom prawidłowe przygotowanie oferty. Przy czym zaznaczyć należy, że Regulamin przewidywał możliwość zwracania się do Szkoły z zapytaniami dotyczącymi jego treści i żaden z oferentów z takiej możliwości nie skorzystał. Kontrolujący przedstawił Dyrektorowi Szkoły wszystkie swoje uwagi, które należy wziąć pod uwagę przy organizacji kolejnego tego typu postępowania.
4. Na ogłoszenie konkursu wpłynęły 4 oferty. Komisja konkursowa uznała, że dwie oferty nie spełniają wymogów formalnych konkursu i podlegały one odrzuceniu. Do dalszej oceny przyjęto dwie pozostałe oferty w oparciu, o które dokonano wyboru Wykonawcy. Poddana przez kontrolującego analiza dokumentacji ofert złożonych do konkursu pozwala na postawienia wniosku, iż wszystkie oferty powinny podlegać odrzuceniu ze względu na to, że nie spełniały wymogów formalnych regulaminu konkursowego.
5. W dniu 02 sierpnia br. Dyrektor Szkoły, w oparciu o przeprowadzone postępowanie konkursowe zawarł z jednym z Oferentów umowę na świadczenie usługi. Treść umowy jest zgodna z wzorem, jaki był przedmiotem konkursu i zawiera dane wynikające z przedłożonej przez Wykonawcę oferty. Uwagi, jakie w tym zakresie wniósł kontrolujący mają charakter formalno-prawny. Mianowicie umowa nie podlegała kontrasygnowaniu przez Skarbnika Miasta, czym naruszono zasady określone w Zarządzeniu Wewnętrznym Nr 80/21 Prezydenta Miasta Kołobrzeg z dnia 14 lipca 2021 r. w sprawie ustalenia zasad udzielania upoważnień przez Skarbnika Miasta Kołobrzeg do kontrasygnowania czynności prawnych mogących spowodować powstanie zobowiązań pieniężnych Miasta Kołobrzeg. Zarządzeniem Nr 85/20 z dnia 29 maja 2020 r. w sprawie obowiązku dokonywania płatności w Gminie Miasto Kołobrzeg za pośrednictwem metody

¹ Umowę zawarto w oparciu o przeprowadzone postępowanie konkursowe, które poddawane jest niniejszej kontroli.

podzielonej płatności (split payment), Prezydent Miasta zobowiązała dyrektorów i kierowników jednostek budżetowych oraz zakładu budżetowego Gminy Miasto Kołobrzeg do zapłaty za zakupiony towar bądź usługę z zastosowaniem mechanizmu podzielonej płatności. Umowa na świadczenie usług nie zawiera zapisów, o których mowa w ww. zarządzeniu.

Na tym sprawozdanie zakończono.

Kołobrzeg, dnia 09.11.2021

Kierownik
Biura Audytu i Kontroli
Kontrolujący:
09.11.2021
.....
(data, podpis) *Wojciech Dąbrowski*

do publikacji - m.i.d
Inspektor Ochrony Danych
09.11.2021
Krzysztof Mielnickiewicz

Skuszę się
zainteresować
niektórymi z aspektów o ochronie
danych osobowych
Kierownik
Biura Audytu i Kontroli
17.11.2021