



WOJEWODA WIELKOPOLSKI

2015 10. 02

Poznań,

FB-V.431.51.2015.1

Pan

Zdzisław Krajewski

Wielkopolski Wojewódzki Inspektor

Ochrony Środowiska

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. *o wojewodzie i administracji rządowej w województwie* (Dz. U. z 2015 r., poz. 525), art. 6 ust. 4 pkt 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. *o kontroli w administracji rządowej* (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) oraz art. 175 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.), w dniach od 10 do 26 sierpnia 2015 r., została przeprowadzona w Wojewódzkim Inspektoracie Ochrony Środowiska w Poznaniu, zwanym dalej „Inspektoratem”, kontrola w zakresie gospodarowania środkami finansowymi, realizacji dochodów budżetowych oraz stosowania przepisów o zamówieniach publicznych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r.

Czynności kontrolne przeprowadził, na podstawie upoważnienia Wojewody Wielkopolskiego Nr 469/15 z dnia 6 sierpnia 2015 r., zespół kontrolerów w składzie: Magdalena Skubij-Strózyk – starszy specjalista w Wydziale Finansów i Budżetu Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, jako przewodnicząca zespołu, Ewelina Basińska – starszy specjalista w Wydziale Finansów i Budżetu Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu oraz Radosław Derendarz – starszy specjalista w Wydziale Finansów i Budżetu Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu. Jednostka kontrolowana została poinformowana o przedmiotowej kontroli pismem nr FB-V.431.51.2015.1 z dnia 5 sierpnia 2015 r.

Celem kontroli była ocena funkcjonowania jednostki kontrolowanej w aspekcie gospodarowania środkami finansowymi pochodzącymi z budżetu państwa, przekazywania

zrealizowanych dochodów do budżetu państwa, a także w obszarze stosowania przez tę jednostkę przepisów o zamówieniach publicznych.

Zgodnie z oświadczeniem złożonym w dniu 11 sierpnia 2015 r. przez Zastępcę Wielkopolskiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska „(...) w terminie od 20.01.2015r. do 26.03.2015r. przeprowadzono w Wojewódzkim Inspektoracie Ochrony Środowiska kontrolę P/15/001 pod nazwą „Wykonanie budżetu państwa w 2014 roku”, której organem kontrolującym była Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Poznaniu (...)”.

W 2014 r. jednostka kontrolowana przeprowadziła 18 postępowań o udzielenie zamówienia publicznego. Kontroli poddano 6 postępowań prowadzonych w trybie przetargu nieograniczonego, a mianowicie:

- na usługę sprzątnięcia budynków Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska w Poznaniu i jego delegatur w Pile, Koninie, Kaliszu i Lesznie (znak sprawy: WAT.272.1.2.2014),
- na ubezpieczenie mienia i ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej (znak sprawy: WAT.272.1.3.2014) – postępowanie unieważnione,
- na ubezpieczenie mienia i ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej (znak sprawy: WAT.272.1.8.2014),
- na dostawę paliw (znak sprawy: WAT.272.1.10.2014),
- na usługę świadczenia dostępu do Internetu dla Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska w Poznaniu (znak sprawy: WAT.272.1.11.2014),
- na dostawę oleju opałowego (znak sprawy: WAT.272.1.15.2014).

Ponadto Inspektorat w badanym okresie przeprowadził, na podstawie regulacji wewnętrznych, 666 postępowań o udzielenie zamówienia publicznego. Kontroli poddano 24 zamówienia, a mianowicie:

- na administrowanie stroną WWW i serwerem pocztowym Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska w Poznaniu (znak sprawy: WAT.272.2.15.2014),
- na wykonanie badań profilaktycznych pracowników (znak sprawy: WAT.272.2.32.2014),
- na przegląd, konserwację, legalizację gaśnic przenośnych oraz przegląd, konserwację i badanie hydrantów znajdujących się w obiektach Zamawiającego (znak sprawy: WAT.272.2.46.2014),
- na oklejenie samochodów służbowych (w tym uzupełnienie brakujących napisów) należących do WIOŚ Poznań i Delegatur (znak sprawy: WAT.272.2.69.2014),

- na najem sali gimnastycznej w Zespole Szkół nr 7 w Poznaniu (znak sprawy: WAT.272.2.83.2014),
- na wymianę głównego wyłącznika prądu w budynku WIOŚ Poznań (znak sprawy: WAT.272.2.91.2014),
- na naprawę systemu ABS Renault Kangoo PO4013K (znak sprawy: WAT.272.2.117.2014),
- na udział w szkoleniu w zakresie oznaczania jaj pasożytów jelitowych ATT i pałeczek Salmonella sp dla 3 osób (znak sprawy: WAT.272.2.119.2014),
- na zakup odzieży ochronnej (znak sprawy: WAT.272.2.139.2014),
- na nadzór eksploatacyjny nad zakupionymi systemami z pakietu jProbit (znak sprawy: WAT.272.2.180.2014),
- na wykonanie 2 sztuk pieczętek (znak sprawy: WAT.272.2.203.2014),
- na zakup wody mineralnej (znak sprawy: WAT.272.2.243.2014),
- na zakup materiałów hydraulicznych (znak sprawy: WAT.272.2.258.2014),
- na naprawę pokrycia dachowego budynku Delegatury w Kaliszu (znak sprawy: WAT.272.2.284.2014),
- na wykonanie kompletnej dokumentacji projektowej wraz z nadzorem autorskim dla adaptacji pomieszczenia na Pokój Wagowy do ważenia filtrów pyłowych (znak sprawy: WAT.272.2.301.2014),
- na zakup/dostawę licencji OfficeSTD 2013 OLP NL Gov 021-10271 (znak sprawy: WAT.272.2.313.2014),
- na usunięcie awarii – zapadnięcie się kostki brukowej wokół studzienki kanalizacyjnej i kratki spustu deszczowego na terenie parkingu WIOŚ Poznań (znak sprawy: WAT.272.2.362.2014),
- na zakup drukarki Brother DCP-9020CDW (znak sprawy: WAT.272.2.427.2014),
- na zakup ekspresu Saeco HD 8745/19 X Small Class w ilości 5 szt. i ekspresu Delonghi Ecam 23.120 SB – 1 szt. (znak sprawy: WAT.272.2.454.2014),
- na nadzór nad bieżącą eksploatacją i przegląd serwisowy urządzeń w kotłowni olejowej zlokalizowanej w budynku Delegatury WIOŚ w Kaliszu (znak sprawy: WAT.272.2.463.2014),
- na naprawę instalacji wodociągowej w budynku WIOŚ w Poznaniu (znak sprawy: WAT.272.2.493.2014),

- na szkolenie – Doskonalenie kompetencji technicznych w Laboratorium Badawczym (znak sprawy: WAT.272.2.504.2014),
- na odbiór odpadów komunalnych (znak sprawy: WAT.272.2.522.2014),
- na dostawę materiałów biurowych (znak sprawy: WAT.272.2.599.2014).

Wojewoda Wielkopolski ocenia pozytywnie, pomimo stwierdzonej jednej nieprawidłowości i jednego uchybienia, funkcjonowanie jednostki kontrolowanej w obszarze zakreślonym celami kontroli.

Ocenę pozytywną uzasadnia:

- brak naruszeń ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych* (Dz. U. z 2013 r., poz. 907 ze zm.), zwanej dalej „uPzp”, mających wpływ na wynik postępowań oraz powodujących odpowiedzialność zamawiającego z tytułu naruszenia dyscypliny finansów publicznych,
- realizacja zamówień publicznych, niepodlegających rygorowi stosowania uPzp, zgodnie z regulacjami wewnętrznymi jednostki,
- terminowe przekazywanie zrealizowanych dochodów,
- terminowe regulowanie zobowiązań,
- ujęcie wydatków w ewidencji księgowej zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w *sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych* (Dz. U. Nr 38, poz. 207 ze zm.), (Dz. U. z 2014 r., poz. 1053 ze zm.).

W wyniku kontroli stwierdzono nieprawidłowość polegającą na nieuwzględnieniu przy ustalaniu wartości zamówienia, w postępowaniu nr WAT.272.1.3.2014, wartości zamówień uzupełniających. Zgodnie z ogłoszeniem o zamówieniu oraz specyfikacją istotnych warunków zamówienia zamawiający przewidział możliwość udzielenia zamówień uzupełniających o wartości nie większej niż 30 % wartości zamówienia podstawowego, natomiast nie uwzględnił tego w notatce służbowej z szacowania wartości zamówienia oraz w protokole postępowania.

Z pisemnych wyjaśnień złożonych przez Naczelnika Wydziału Administracyjno-Technicznego wynika, iż „(...) przy ustalaniu wartości zamówienia uwzględniona została

kwota przeznaczona na zamówienia uzupełniające jednak w żaden sposób nie wyodrębniono jej w osobnej pozycji”.

Kontrola ujawniła ponadto uchybienie polegające na zamieszczeniu w specyfikacji istotnych warunków zamówienia, w postępowaniu nr WAT.272.1.8.2014, informacji o możliwości udzielenia zamówień uzupełniających, pomimo iż zamawiający nie przewidział udzielenia takich zamówień.

Do powyższego wyjaśnienia złożył Naczelnik Wydziału Administracyjno-Technicznego: „(...) na skutek niedopatrzenia pracownika zapis o zamówieniach uzupełniających nie został usunięty ze Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia (...)”.

W świetle powyższych ustaleń wnoszę o:

1. Ustalanie wartości zamówień publicznych zgodnie z zasadami określonymi w przepisach art. 32 ustawy *Prawo zamówień publicznych*.
2. Wnikliwą weryfikację dokumentów przygotowywanych w ramach postępowań o udzielenie zamówienia publicznego, celem zachowania spójności pomiędzy zapisami zawartymi w poszczególnych elementach dokumentacji ww. postępowań.

Proszę o przekazanie, w terminie 30 dni od daty doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o wykonaniu powyższych zaleceń, wykorzystaniu wniosków, a także o podjętych działaniach lub - ewentualnie - o przyczynach ich niepodjęcia.

WOJEWODA WIELKOPOLSKI

Wojewoda Wielkopolski

Dyrektor Wydziału
Finansów i Budżetu
Przemysław Szczepański

1. 10. 15
al. Niepodległości 16/18, 61-713 Poznań, tel. 618-515-566, fax 618-541-150