

Pabianice 29.06.2012r.

BK II – 1712.7.2012

p.o. Dyrektora
Powiatowego Ośrodka Doskonalenia
Nauczycieli i Doradztwa Metodycznego
w Pabianicach
mgr Zofia Szmidt

Na podstawie postanowień § 26 i 27 Zasad Sprawowania Kontroli Następnej oraz Kontroli Przestrzegania Procedur Kontroli stanowiących załącznik do Uchwały Nr 16/2011 Zarządu Powiatu Pabianickiego z dnia 17 stycznia 2011 roku w sprawie sprawowania kontroli następnej oraz kontroli przestrzegania realizacji procedur kontroli zarządczej, przesyłam wystąpienie pokontrolne do protokołu z kontroli przeprowadzonej w okresie od 31 maja do 15 czerwca 2012 roku w Powiatowym Ośrodku Doskonalenia Nauczycieli i Doradztwa Metodycznego w Pabianicach.

Zakresem kontroli objęto:

1. Sprawdzenie poniesionych w latach 2009 – 2011 wydatków w zakresie:
 - a) wydatków związanych z wynagrodzeniami nauczycieli, realizowanych w oparciu o Uchwały Rady Powiatu Pabianickiego Nr XXXIX/290/09, Nr XI/83/11,
 - b) wynagrodzeń pracowników nie będących nauczycielami,
 - c) zamówień publicznych o szacunkowej wartości nie przekraczającej równowartości 14.000 euro.
2. Stosowanie przez jednostkę procedur kontroli zarządczej w zakresie prowadzenia inwentaryzacji okresowych.
3. Naliczania odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych za 2011 rok.
4. Dochody jednostki w latach 2009 – 2011.

Stwierdzone w trakcie kontroli uchybienia dotyczą wprowadzonego z dniem 03.01.2011 roku Regulaminu udzielania zamówień publicznych nie przekraczających równowartości w złotych 14.000 euro.

Powyższy regulamin wchodzący w skład dokumentacji opisującej procedury kontroli zarządczej w jednostce nie określa zasad udzielania takich zamówień, w tym dokumentowania udzielenia powyższych zamówień (str.7 protokołu z kontroli).

Z regulaminu wynika, że przy udzielaniu zamówień nie przekraczającej 14.000 euro stosuje się zasady określone w art. 44 ustawy Prawo Zamówień Publicznych, powyższy artykuł zawarty w rozdziale 3 ustawy „Tryby udzielania zamówień”, oddziale 1 „Przetarg nieograniczony” odnosi się do składania oświadczeń przez wykonawcę zamówienia o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu oraz dokumentów potwierdzających spełnienie tych warunków.

Z regulaminu wynika, że do udzielania zamówień do 14.000 euro powtarzających się okresowo (artykuły biurowe, środki czystości) stosuje się zasady określone w art. 34 ust.1 ustawy Prawo Zamówień Publicznych, faktycznie powyższy artykuł, zamieszczony w rozdziale „Przygotowanie postępowania” dotyczy ustalania wartości zamówień na usługi lub dostawy powtarzające się okresowo.

W przewidzianym w protokole z kontroli terminie na złożenie zastrzeżeń do faktów ujętych w protokole lub wyjaśnień do ustaleń zawartych w protokole , jednostka nie złożyła takich zastrzeżeń lub wyjaśnień.

W związku z w/w uchybieniami polecam:

- 1) Opracować regulamin udzielania zamówień publicznych o szacunkowej wartości nie przekraczającej równowartości w złotych kwoty 14.000 euro , opisujący zasady udzielania takich zamówień , dokumentowania udzielania tych zamówień , wskazujący osoby odpowiedzialne za prowadzenie postępowań o udzielanie powyższych zamówień , osobę lub osoby zatwierdzające postępowanie o udzielenie zamówień do realizacji.
Jako wzór do opracowania regulaminu można przyjąć Uchwałę Nr 352/09 Zarządu Powiatu Pabianickiego z dnia 6 kwietnia 2009 roku w sprawie realizacji wydatków o wartości szacunkowej nie przekraczającej wyrażonej w złotych równowartości 14.000 euro.
- 2) Udzielać i dokumentować udzielenie w/w zamówień w oparciu o opracowany regulamin.

O realizacji poleceń pokontrolnych powiadomić Starostę Pabianickiego w formie pisemnej w terminie 14 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia.

STAROSTA PABIANICKI
Krzysztof Habura

Sporządził
INSPEKTOR
KONTROLI WEWNĘTRZNEJ
mgr Janusz Małkus

POWIATOWY OŚRODEK
DOSKONALENIA NAUCZYCIELI
I DORADZTWA METODYCZNEGO
w Pabianicach
29.06.2012
Sekretarka – Magdalena Stefaniak