

Lublin, 9 stycznia 2012r.

RIO – II – 602/119/2011

**Pani Małgorzata Popek**

Dyrektor Specjalnego Ośrodka  
Szkolno - Wychowawczego  
im. Zofii Sękowskiej w Radzynie  
Podlaskim  
ul. Sitkowskiego 1B  
21 – 300 Radzyń Podlaski

Szanowna Pani Dyrektor

W dniach od 21 do 26 października 2011 r. (z uzasadnionymi przerwami) Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie przeprowadziła problemową kontrolę gospodarki finansowej Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego im. Zofii Sękowskiej w Radzynie Podlaskim w zakresie zagadnień związanych z naliczeniem i wypłatą jednorazowego dodatku uzupełniającego dla nauczycieli za 2010r. oraz zamówienia publicznego na remont budynku Przedszkola Specjalnego w Radzynie Podlaskim.

Protokół kontroli podpisano i omówiono 14 listopada 2011 r.

Poniżej podaję stwierdzone nieprawidłowości i uchybienia oraz wnioski co do sposobu ich wyeliminowania, stosownie do przepisów art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 z późn. zm.).

W załączniku do wystąpienia pokontrolnego wskazuję osoby odpowiedzialne za stwierdzone nieprawidłowości.

- 1. Niepowierzenie na piśmie głównemu księgowemu jednostki obowiązków i odpowiedzialności w zakresie określonym w przepisach ustawy o finansach*

*publicznych – str. 1 protokołu.*

Osobie zatrudnionej na stanowisku głównego księgowego powierzyć na piśmie obowiązki i odpowiedzialność w zakresie prowadzenia rachunkowości jednostki, wykonywania dyspozycji środkami pieniężnymi, dokonywania wstępnej kontroli zgodności operacji gospodarczych i finansowych z planem finansowym oraz kompletności i rzetelności dokumentów dotyczących operacji gospodarczych i finansowych, stosownie do przepisów art. 54 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).

2. *Niezawarcie w ogłoszeniu o zamówieniu wielkości lub zakresu zamówienia, a w ogłoszeniach zamieszczonych na stronie internetowej i w siedzibie zamawiającego – informacji o dniu zamieszczenia ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych – str. 4-5 protokołu.*

W ogłoszeniu o zamówieniu w trybie przetargu nieograniczonego zawierać co najmniej informacje wskazane w przepisach art. 41 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 z późn. zm.).

W ogłoszeniu o zamówieniu – odpowiednio zamieszczanym lub publikowanym w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie zamawiającego, na stronie internetowej, w dzienniku lub czasopiśmie o zasięgu ogólnopolskim lub w inny sposób – zawierać informację (w zależności od wartości zamówienia) o dniu zamieszczenia ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych lub o dniu jego przekazania Urzędowi Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich, stosownie do przepisów art. 40 ust. 6 pkt 3 tej ustawy.

3. *Nieprawidłowe sformułowanie treści ogłoszenia o zamówieniu i specyfikacji istotnych warunków zamówienia, przez:*

*a) bezpodstawne żądanie od wykonawców:*

- *oświadczenia o braku przesłanek wykluczenia z postępowania wskazanych w przepisach art. 24 ust. 2 ustawy Prawo zamówień publicznych,*
- *aktualnego zaświadczenia o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej, którego możliwości żądania nie przewidywały przepisy obowiązujące w dniu wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia,*
- *wykazu niezbędnego do wykonania zamówienia wyposażenia sprzętowego – na potwierdzenie spełnienia warunku dysponowania odpowiednim potencjałem technicznym - bez wskazania, jakiego rodzaju sprzętem i w jakich ilościach ma dysponować wykonawca, aby zamawiający uznał ten warunek za spełniony,*

*b) postawienie wykonawcom wymogu posiadania niezbędnego wyposażenia*

*sprzętowego, zamiast dysponowania nim,*

- c) zawarcie sprzecznych postanowień co do formy wynagrodzenia wykonawcy, polegających na określeniu w ogłoszeniu o zamówieniu i w specyfikacji istotnych warunków zamówienia - jako obowiązującej - ryczałtowej formy wynagrodzenia, natomiast w załączonym do specyfikacji wzorze umowy (a w konsekwencji i w zawartej umowie) ustalono wynagrodzenie wykonawcy za wykonane roboty na podstawie kosztorysu,*
- d) zawarcie w specyfikacji błędnego pouczenia o przysługujących wykonawcom środkach ochrony prawnej – str. 5-6 protokołu.*

Przy formułowaniu treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia i ogłoszenia o zamówieniu przestrzegać przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych oraz rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 30 grudnia 2009 r. w sprawie rodzajów dokumentów, jakich może żądać zamawiający od wykonawcy, oraz form, w jakich te dokumenty mogą być składane (Dz. U. Nr 226, poz. 1817), w szczególności:

- a) od wykonawców żądać wyłącznie oświadczeń lub dokumentów niezbędnych do przeprowadzenia postępowania, stosownie do postanowień art. 25 ust. 1 powołanej ustawy, mając na uwadze, że:
- żądanie od wykonawców oświadczenia o braku przesłanek wykluczenia z postępowania wskazanych w przepisach art. 24 ust. 2 ustawy (przesłanki związane z prowadzonym postępowaniem) jest bezzasadne; wskazane w tym przepisie okoliczności, stanowiące podstawę do wykluczenia wykonawcy, zamawiający może stwierdzić wyłącznie po otwarciu ofert. Przepisy § 2 ust. 1 pkt 1 cytowanego rozporządzenia uprawniają zamawiającego do żądania oświadczenia o braku przesłanek wykluczenia z postępowania wskazanych jedynie w przepisach art. 24 ust. 1 (przesłanki nie związane z prowadzonym postępowaniem),
  - żądanie od wykonawców aktualnego zaświadczenia o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej nie znajduje podstaw w przepisach powołanego rozporządzenia,
  - zamawiający może żądać dokumentów potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu jedynie w sytuacji, gdy dokona opisu warunków oraz sposobu oceny ich spełniania w ogłoszeniu o zamówieniu, zaproszeniu do negocjacji lub specyfikacji istotnych warunków zamówienia, stosownie do przepisów § 1 ust. 1 rozporządzenia; żądanie dokumentów na potwierdzenie spełniania warunków udziału w postępowaniu, w sytuacji kiedy zamawiający tych

warunków faktycznie nie sformułował jest zbędne (formalnie pozbawione podstaw prawnych),

- b) przestrzegać przepisów art. 22 ust. 1 pkt 3 powołanej ustawy, stosownie do których o udzielenie zamówienia mogą ubiegać się wykonawcy, którzy spełniają warunki dotyczące dysponowania odpowiednim potencjałem technicznym. Użyte przez zamawiającego w specyfikacji pojęcie „posiadanie” nie jest tożsame z pojęciem „dysponowania” zawartym w ustawie. Dysponowanie potencjałem technicznym oznacza możliwość jego wykorzystania na etapie realizacji zamówienia, niezależnie od tytułu prawnego będącego jego podstawą, natomiast posiadanie jest pojęciem węższym, obejmującym dodatkowo fizyczne władztwo na rzecz,
- χ) w przypadku załączenia do specyfikacji wzoru umowy, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 16 ustawy – zapewnić zgodność postanowień zawartych we wzorze z innymi dokumentami postępowania (specyfikacją i ogłoszeniem), w związku z art. 7 ust. 1 tej ustawy,
- d) w specyfikacji zawierać prawidłowe pouczenie o środkach ochrony prawnej przysługujących wykonawcy w toku postępowania o udzielenie zamówienia, stosownie do art. 36 ust. 1 pkt 17 ustawy – Prawo zamówień publicznych, określone zgodnie z przepisami działu VI tej ustawy.

4. *Ustalenie w umowie w sprawie zamówienia publicznego innego terminu wykonania zamówienia niż wynikający ze złożonej oferty – str. 7-8 protokołu.*

Umowy w sprawach zamówień publicznych zawierać i realizować na warunkach wynikających ze specyfikacji istotnych warunkach zamówienia oraz – odnośnie do zakresu świadczenia wykonawcy – zgodnie z jego zobowiązaniem zawartym w złożonej ofercie, w związku z przepisami art. 82 ust. 3 i art. 140 ust. 1 ustawy – Prawo zamówień publicznych.

5. *Niezamieszczenie ogłoszenia o udzieleniu zamówienia w Biuletynie Zamówień Publicznych – str. 8 protokołu.*

Jeżeli wartość zamówienia jest mniejsza niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy – Prawo zamówień publicznych, niezwłocznie po zawarciu umowy w sprawie zamówienia publicznego zamieszczać ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w Biuletynie Zamówień Publicznych, stosownie do przepisów art. 95 ust. 1 tej ustawy.

6. *Dokonanie istotnych zmian postanowień umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru wykonawcy, polegających na przedłużeniu terminu*

*wykonania robót, w sytuacji gdy zamawiający nie przewidział możliwości takiej zmiany w ogłoszeniu o zamówieniu lub w specyfikacji istotnych warunków zamówienia oraz nie określił jej warunków – str. 8-10 protokołu.*

Istotnych zmian postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru wykonawcy, dokonywać jedynie w sytuacji gdy zamawiający przewidział możliwość dokonania takiej zmiany w ogłoszeniu o zamówieniu lub w specyfikacji istotnych warunków zamówienia oraz określił warunki takiej zmiany, stosownie do przepisów art. 144 ust. 1 ustawy Prawo zamówień publicznych.

Jeżeli uważa Pani, że wśród wniosków zawartych w tym wystąpieniu są takie, które naruszają prawo przez błędną jego wykładnię lub niewłaściwe zastosowanie, przysługuje Pani – zgodnie z art. 9 ust. 3 i 4 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych – prawo zgłoszenia zastrzeżeń do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Lublinie w ciągu 14 dni od otrzymania tego wystąpienia.

Jednocześnie informuję, że – stosownie do przepisu art. 9 ust. 3 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych – jest Pani zobowiązana zawiadomić izbę o wykonaniu wniosków pokontrolnych lub o przyczynach ich niewykonania – w formie pisemnej i elektronicznej (plik w formacie Microsoft Word (\*.doc) lub Rich Text Format (\*.rtf) na adres: [wkgf@lublin.rio.gov.pl](mailto:wkgf@lublin.rio.gov.pl)) – w terminie 30 dni od daty doręczenia Pani tego wystąpienia, mając na uwadze przepisy art. 27 tej ustawy.

Jacek Grządka

**Do wiadomości:**

Zarząd Powiatu w Radzynie Podlaskim  
Plac Potockiego 1  
21-300 Radzyń Podlaski