



URZĄD MIEJSKI w ŚREMIE
ZESPÓŁ OBSŁUGI KLIENTA

Wpł. 12. WRZ. 2013

Pion/Zespół BIAW Zał.
Nr /

Protokół z czynności kontrolnych w zakresie:
„Zamówienia publiczne oraz postępowanie dotyczące funduszu
alimentacyjnego w Ośrodku Pomocy Społecznej w Śremie”

Chorzów, sierpień 2013 r.

PROTOKÓŁ

kontroli problemowej instytucjonalnej przeprowadzonej przez:

- Łukasza Czapnika,
- Tomasza Ciechanowicza,

na podstawie upoważnienia Burmistrza Miasta Śrem Nr 107/2013 z dnia 10 czerwca 2013 r.

Podmiot objęty kontrolą:

Ośrodek Pomocy Społecznej w Śremie

ul. Mickiewicza 40

63-100 Śrem

Temat kontroli: Zamówienia publiczne oraz postępowanie dotyczące funduszu alimentacyjnego w Ośrodku Pomocy Społecznej w Śremie za lata 2011 – 2012 r.

Kontrolę przeprowadzono w dniach od 14 czerwca do 9 sierpnia 2013 r.

 2

USTALENIA KONTROLI

W zakresie prawidłowości udzielania zamówień publicznych, sprawdzeniem objęto trzy postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, tj. przygotowanie i przeprowadzenie procedur w zgodności z ustawą – prawo zamówień publicznych, zawarcie umowy oraz realizacja i rozliczenie zamówienia. Kontrolą objęto następujące postępowania udzielone w okresie 2011 – 2012 r.:

1. Sprzedaż osobom kierowanym przez Ośrodek Pomocy Społecznej artykułów spożywczych i przemysłowych pierwszej potrzeby w oparciu o wartościowe bony towarowe;
2. Przygotowanie, dowóz i wydanie posiłków dla dzieci i innych osób uprawnionych korzystających ze wsparcia Ośrodka Pomocy Społecznej w formie dożywiania w 2012 r.;
3. Dostawy opału dla mieszkańców gminy Śrem w okresie od października 2011 r. do marca 2012 r.

W zakresie prawidłowości postępowania dotyczącego funduszu alimentacyjnego, sprawdzeniem objęto wybranych dłużników, wierzycieli, sprawozdania oraz terminowość odprowadzania zwrotu świadczeń alimentacyjnych.

G
ch

 3

Sprzedaż osobom kierowanym przez Ośrodek Pomocy Społecznej artykułów spożywczych i przemysłowych pierwszej potrzeby w oparciu o wartościowe bony towarowe (nr post. OPS.V.271.32.2011)

Sprawdzono prawidłowość przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego poniżej kwoty określonej zgodnie z przepisem art. 11 ust. 8 ustawy – prawo zamówień publicznych oraz realizację i sfinansowanie zadania.

Kontrolą objęto dokumenty:

- przepisy wewnętrzne dotyczące udzielania zamówień publicznych w jednostce,
- zakresy czynności osób biorących udział w przygotowaniu postępowania o udzielenie zamówienia,
- specyfikację istotnych warunków zamówienia,
- ofertę,
- dokumentację przetargową (ogłoszenie o zamówieniu, powołanie komisji, protokoły ZP, korespondencja z wykonawcami, ogłoszenie o udzieleniu zamówienia),
- umowy z wykonawcą,
- noty księgowe wraz z potwierdzeniami zapłaty,
- plan finansowy na 2011 i 2012 r. i ewidencję księgową do konta 201.

Za przygotowanie postępowania o udzielenie zamówienia (opis przedmiotu zamówienia, opis warunków udziału w postępowaniu, kryteria oceny ofert) w tym ogłoszenie o zamówieniu oraz specyfikację istotnych warunków zamówienia, odpowiadała p. Alicja Jankowiak – Kierownik Sekcji Świadczeń Pomocy Społecznej. Za sporządzenie protokołu postępowania odpowiadał p. Sławomir Baum – Konsultant prawnik, natomiast za przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia, odpowiadała trzyosobowa komisja przetargowa powołana Zarządzeniem nr 19/2011 Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Śremie z dnia 22 grudnia 2011 r. i działająca w oparciu o regulamin pracy komisji przetargowej stanowiący załącznik do zarządzenia Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Śremie z dnia 3 lipca 2007 r.

Przedmiotem zamówienia były dostawy obejmujące m.in.: sukcesywne dostarczanie zamawiającemu (za pokwitowaniem) numerowanych bonów towarowych (z wyłączeniem możliwości zakupu wyrobów tytoniowych i alkoholowych) o nominałach 5, 10, 20, 40, 50, 80, 100 zł, mających cechy druku ścisłego zarachowania i posiadających zabezpieczenie




4

uniemożliwiające ich fałszowanie, o miesięcznym terminie ważności i możliwości ich zrealizowania na terenie miasta Śrem. Bony ponadto miały być oznaczone w zależności od zamówienia napisem: Pomoc społeczna, Program – żywność, Świadczenia rodzinne oraz posiadać miejsce na pieczęć Zamawiającego. Warunkiem była również możliwość realizacji bonów na terenie Miasta Śrem w placówkach handlowych o powierzchni handlowej powyżej 350 m². Z rozeznania dokonanego przez zamawiającego wynikało, że takie wymogi spełnia min. 6 wykonawców. Przedmiot zamówienia wg kodu CPV: 30.19.97.50-2.

Okres realizacji zamówienia wynosił 12 miesięcy (od 2 stycznia do 31 grudnia 2012 r.).

Wartość zamówienia ustaliła p. Alicja Jankowiak – Kierownik Sekcji Świadczeń Pomocy Społecznej w dniu 5 grudnia 2011 r. (potwierdzona 12 grudnia 2011 r.) na kwotę netto 85.000,00 zł (22.141,18 euro wg średniego kursu złotego w stosunku do euro = 3,839) i taka kwota została wskazana w protokole postępowania sporządzonym na druku ZP-PN oraz w ogłoszeniu o udzieleniu zamówienia. Podstawą wyliczenia na usługi powtarzające się okresowo była łączna wartość zamówień tego samego rodzaju, których zamawiający zamierzał udzielić w czasie realizacji umowy. Kalkulacji dokonano na podstawie rozliczenia umów o zbliżonym zakresie rzeczowym w latach poprzednich.

Przeprowadzenie postępowania

Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono 15 grudnia 2011 r. pod nr w BZP: 332251 - 2011 oraz na tablicy ogłoszeń i na stronie BIP zamawiającego, a termin składania i otwarcia ofert wyznaczono na 23 grudnia 2011 r. Specyfikację istotnych warunków zamieszczono na stronie BIP zamawiającego na okres od 15 do 23 grudnia 2011 r.

Kryterium oceny ofert stanowiły cena = 70 % oraz wartość rabatu udzielonego od wartości brutto jednego zrealizowanego bonu = 30 %. W celu możliwości dokonania porównania ofert, wykonawca był zobowiązany do wypełnienia załącznika do oferty stanowiącego wykaz popularnych produktów spożywczych wraz z ich gramaturą (tzw. „koszyk produktów”), podając ich ceny indywidualne obowiązujące w asortymencie wykonawcy w dniu składania ofert oraz cenę łączną wszystkich produktów po rabacie. Wadium nie było wymagane. Zamawiający nie dopuszczał składania oferty częściowej ani wariantowej, jednakże przewidywał udzielenie zamówień uzupełniających do wysokości 20 % wartości zamówienia podstawowego i polegających na powtórzeniu tego samego rodzaju zamówień.


aly

 5

Do upływu terminu składania ofert (23 grudnia 2011 r.), ofertę złożył jeden wykonawca: Makasar Sp. z o.o. ze Śremu; cena jednostkowa brutto za wskazany przez zamawiającego „Koszyk produktów”: 91,82 zł, wysokość rabatu: 4 %.

Bezpośrednio przed otwarciem ofert zamawiający poinformował wykonawców, iż kwota, jaką zamierza przeznaczyć na finansowanie zamówienia wynosi 85.000,00 zł brutto.

W trakcie oceny ofert wykonawcę uznano za niepodlegającego wykluczeniu, a ofertę za poprawną, którą uznano jako najkorzystniejszą. Członkowie Komisji przetargowej oraz kierownik zamawiającego złożyli oświadczenia na drukach ZP-1 dotyczące wyłączenia z postępowania na podstawie przepisów art. 17 ust. 1 w/w ustawy.

Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zamieszczono na stronie internetowej zamawiającego a także przekazano wykonawcy w dniu 28 grudnia 2011 r.

Udzielenie zamówienia

Umowa nr 40/2011 z dnia 29 grudnia 2011 r., w imieniu Zamawiającego została zawarta przez p. Marię Świdurską – Kierownika OPS w Śremie z wybranym wykonawcą – Makasar Sp. z o.o. Przedmiot umowy obejmował realizację dostaw bonów towarowych (z wyłączeniem możliwości zakupu wyrobów tytoniowych i alkoholowych) o miesięcznym terminie ważności i możliwości ich zrealizowania na terenie miasta Śrem. Bony ponadto miały być oznaczone w zależności od zamówienia napisem: Pomoc społeczna, Program – żywność, Świadczenia rodzinne oraz posiadać miejsce na pieczęć Zamawiającego, zgodnie z ofertą oraz specyfikacją istotnych warunków zamówienia. Wartość zrealizowanych bonów nie mogła przekroczyć kwoty 85.000,00 zł w trakcie realizacji zamówienia. Okres realizacji zadania: od 2 stycznia do 31 grudnia 2012 r. Płatność za sprzedane produkty przemysłowe i żywnościowe w ciągu 7 dni od przedłożenia Zamawiającemu przez Wykonawcę do dnia 10-tego każdego miesiąca zrealizowanych bonów wraz z paragonami potwierdzającymi dokonanie wydatków oraz rachunków za zrealizowane bony. Umowa przewidywała ponadto karę za niewykonanie zamówienia przez wykonawcę w wysokości 5 % wartości zamówienia. Zabezpieczenie należytego wykonania umowy nie było wymagane. Jako osobę sprawującą nadzór nad prawidłowym wykonaniem usługi wskazano p. Dawida Kończaka – Referenta w OPS w Śremie.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w BZP nastąpiło 29 grudnia 2011 r. pod nr 348101 – 2012.



Opis stwierdzonej nieprawidłowości:

Stwierdzono, że nie zamieszczono w protokole postępowania ZP-PN w pkt 19.2 informacji w zakresie podania do publicznej wiadomości informacji o zamieszczeniu ogłoszenia o udzieleniu zamówienia. Powyższe wynikało z treści § 2 ust. 1 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 26 października 2010 r. w sprawie protokołu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego (Dz. U. z 2010 r., Nr 223, poz. 1458) oraz wzoru protokołu postępowania, stanowiącego z załącznika nr 1 do przytoczonego rozporządzenia.

Osoby ponoszące odpowiedzialność za spowodowanie ujawnionych nieprawidłowości wraz z podaniem imienia i nazwiska oraz zajmowanego stanowiska:

- p. Sławomir Baum – Konsultant prawnik, zgodnie z zakresem czynności oraz zarządzeniem ws. powołania komisji przetargowej.

Zalecenie pokontrolne

Wzmocnić nadzór nad pracownikami OPS w Śremie w zakresie przygotowania postępowań o udzielenie zamówień publicznych, stosownie do przepisów: art. 96 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 ze zm.) oraz rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 26 października 2010 r. w sprawie protokołu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego (Dz. U., Nr 223, poz. 1458), mając na uwadze art. 68 oraz art. 69 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).

Realizacja i rozliczenie zamówienia

W związku z przewidywanym przekroczeniem, przed upływem okresu, na jaki została zawarta umowa podstawowa, kwoty 85.000,00 zł, z dotychczasowym wykonawcą zawarto w dniu 22 listopada 2012 r. umowę nr OPS.V.222.41.2012 dotyczącą zamówienia uzupełniającego na taki sam przedmiot zamówienia o wartości nie przekraczającej 17.000,00 zł, na okres do 31 grudnia 2012 r.

Za wykonane usługi, w ramach przedmiotowej umowy, wykonawca wystawił 29 not księgowych na łączną kwotę brutto 99.674,00 zł. Płatność za powyższe nastąpiła przelewem. Powyższe wynikało z ewidencji do konta 201. W trakcie realizacji powyższego zamówienia w związku z udzielonym rabatem, wykonawca przyznał zamawiającemu artykuły spożywcze i przemysłowe. Odbiór powyższych artykułów odbywał się sukcesywnie w trakcie realizacji zamówienia a także po jego zrealizowaniu, tj. w 2013 r. poprzez upoważnionego pracownika



OPS w Śremie za potwierdzeniem dokumentami WZ wykonawcy. Rabat 4 % od łącznej kwoty na którą opiewały noty księgowe, wyniósł 3.986,96 zł. Powyższe artykuły zostały przekazane podopiecznym OPS w Śremie (w formie poczęstunków i upominków) w związku z programami realizowanymi w Klubie Integracji Społecznej i Centrum Aktywności Lokalnej.

Wydatki na zrealizowanie powyższego zadania, zostały zaplanowane w budżecie i ujęte prawidłowo, a finansowanie nastąpiło ze środków własnych oraz unijnych w kwocie 3.520,00 zł.

Przygotowanie, dowóz i wydanie posiłków dla dzieci i innych osób uprawnionych korzystających ze wsparcia Ośrodka Pomocy Społecznej w formie dożywiania w 2012 r. (nr post. OPS.V.271.28.2011)

Sprawdzono prawidłowość przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego poniżej kwoty określonej zgodnie z przepisem art. 11 ust. 8 ustawy – prawo zamówień publicznych oraz realizację i sfinansowanie zadania.

Kontrolą objęto dokumenty:

- Przepisy wewnętrzne dotyczące udzielania zamówień publicznych w jednostce,
- specyfikację istotnych warunków zamówienia,
- oferty,
- dokumentację przetargową (ogłoszenie o zamówieniu, powołanie komisji, protokoły ZP, korespondencja z wykonawcami, ogłoszenie o udzieleniu zamówienia),
- umowę z wykonawcą,
- wybrane faktury wraz z potwierdzeniami zapłaty (za miesiąc maj 2012 r.),
- plan finansowy na 2011 i 2012 r. i ewidencję księgową do konta 201.

Za przygotowanie postępowania o udzielenie zamówienia (opis przedmiotu zamówienia, opis warunków udziału w postępowaniu, kryteria oceny ofert), w tym ogłoszenie o zamówieniu oraz specyfikację istotnych warunków zamówienia, odpowiadała p. Alicja Jankowiak – Kierownik Sekcji Świadczeń Pomocy Społecznej, natomiast za przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia, odpowiadała trzyosobowa komisja przetargowa powołana Zarządzeniem nr 17a/11 Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Śremie z dnia

dy A



16 grudnia 2011 r. i działająca w oparciu o regulamin stanowiący załącznik do zarządzenia Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Śremie z dnia 3 lipca 2007 r.

Przedmiotem zamówienia były usługi obejmujące m.in.:

1. Zorganizowanie dwóch punktów wydawania posiłków w pomieszczeniach zamkniętych na terenie miasta Śrem dla osób zakwalifikowanych do pomocy w formie dożywiania oraz przygotowywanie posiłków przy zachowaniu wymogów sanitarno – epidemiologicznych dla łącznie 485 osób dziennie przez 220 dni;
2. Przygotowanie i dowieszenie gorących posiłków dla uczniów (53 osoby dziennie przez 117 dni) oraz innych dorosłych osób zakwalifikowanych do pomocy w formie dożywiania (17 osób dziennie przez 117 dni), do wyznaczonych przez Zamawiającego punktów wydawania posiłków w dniach od poniedziałku do piątku (w dni robocze) w 11 jednostkach oświatowych w godzinach ustalonych z przedstawicielami w/w jednostek.

Gorące posiłki miały być przygotowane zgodnie z zasadami racjonalnego żywienia, urozmaicone, sporządzone z pełnowartościowych produktów a jadłospis powinien opierać się na wykorzystaniu sezonowości występowania produktów, z wykorzystaniem mięsa.

Przedmiot zamówienia wg kodu CPV: 55520000-1, 55523100-3, 55524000-9.

Okres realizacji zamówienia wynosił od 9 stycznia do 21 grudnia 2012 r.

Wartość zamówienia ustaliła p. Alicja Jankowiak – Kierownik Sekcji Świadczeń Pomocy Społecznej w dniu 25 listopada 2011 r. na kwotę netto 554.375,00 zł (144.406,00 euro wg średniego kursu złotego w stosunku do euro = 3,839) i taka kwota została wskazana w protokole postępowania sporządzonym na druku ZP-PN oraz w ogłoszeniu o udzieleniu zamówienia. Podstawą wyliczenia były ceny jednostkowe posiłków sporządzanych dla 485 osób przez okres 220 dni oraz dla 70 osób przez 117 dni. Podstawą wyliczenia na usługi powtarzające się okresowo była łączna wartość zamówień tego samego rodzaju, których zamawiający zamierzał udzielić w czasie realizacji umowy. Kalkulacji dokonano na podstawie rozliczenia umów o zbliżonym zakresie rzeczowym w latach poprzednich.

Wyliczenie:

485 osób x 220 dni x 5,00 zł brutto = 533.500,00 zł

67 osób x 177 dni x 5,50 zł brutto = 65.224,50 zł

Łącznie 598.724,50 zł brutto.

Przeprowadzenie postępowania



Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono 7 grudnia 2011 r. pod nr w BZP: 415682 - 2011 oraz na tablicy ogłoszeń i na stronie BIP zamawiającego, a termin składania i otwarcia ofert wyznaczono na 16 grudnia 2011 r. Specyfikację istotnych warunków zamieszczono na stronie BIP zamawiającego na okres od 7 do 17 grudnia 2011 r. Kryterium oceny ofert stanowiła cena = 100 %. Wadium nie było wymagane. Zamawiający nie dopuszczał składania oferty częściowej ani wariantowej, jednakże przewidywał udzielenie zamówień uzupełniających do wysokości 50 % wartości zamówienia podstawowego i polegających na powtórzeniu tego samego rodzaju zamówień.

Opis stwierdzonej nieprawidłowości:

Stwierdzono, że w ogłoszeniu o zamówieniu w pkt III.4.1. oraz w treści siwz w pkt 13.7. zażądano przedłożenia przez wykonawcę dokumentu: opłaconej polisy lub innego dokumentu potwierdzającego, że wykonawca jest ubezpieczony od odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej działalności, związanej z przedmiotem zamówienia. Zgodnie ze stanem faktycznym Zamawiający, żądając od wykonawców legitymowania się ubezpieczeniem odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej działalności gospodarczej nie wyznaczył wymaganej, minimalnej sumy takiego ubezpieczenia. Zamawiający nie wskazał żadnych dodatkowych warunków dla takiej polisy / ubezpieczenia, w szczególności w odniesieniu do wymaganej sumy gwarancyjnej, co skutkowało przyjęciem, iż suma gwarancyjna na każdą kwotę spełnia wymóg zamawiającego. Przedłożenie przez wykonawcę opłaconej polisy lub innego dokumentu ma natomiast na celu wykazanie objęciem wykonawcy ubezpieczeniem od odpowiedzialności cywilnej na żadaną przez zamawiającego sumę i możliwość uzyskania ubezpieczenia (ubezpieczyciel weryfikuje w takich sytuacjach dany podmiot zamierzający zawrzeć umowę ubezpieczenia pod względem jego wiarygodności, uczciwości gospodarczej oraz możliwości zapłaty wysokich składek). Ustalenie odpowiedniej wysokości sumy gwarancyjnej ma uniemożliwić także ubieganie się o zamówienie wykonawcom, którzy wykonując dany rodzaj działalności gospodarczej mogliby wyrządzić szkodę. W opisywanym przypadku, cel zamawiającego trudno uznać za osiągnięty, skoro polisa z sumą gwarancyjną na każdą kwotę (kwota sumy gwarancyjnej nie została wskazana), nawet bardzo niską i nie korespondującą z wysokością potencjalnych szkód i roszczeń, które mogą powstać w związku z wykonywaniem zamówienia, spełniały formalnie warunek i nie można było wykluczyć wykonawcy z tej przyczyny. Ponieważ z samej istoty ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej wynika, że ma ono stanowić zabezpieczenie zamawiającego przed ewentualnymi negatywnymi skutkami finansowymi



związanymi z roszczeniami poszkodowanych, wysokość sumy gwarancyjnej zależy od wysokości przewidywanej szkody na osobie lub w mieniu, jaka może powstać wskutek wykonywania zamówienia, zamawiający ustalając wysokość sumy gwarancyjnej powinien uwzględnić wszystkie okoliczności mogące mieć wpływ na powstanie i wysokość szkody. Do okoliczności tych zaliczyć należy przede wszystkim: specyfikę przedmiotu zamówienia, sposób wykonywania zamówienia oraz ryzyka towarzyszące wykonywaniu zamówienia. Tym samym, w opisywanym postępowaniu przy wskazanym opisie warunku udziału w postępowaniu dotyczącym sytuacji finansowej i ekonomicznej to wykonawcy kształtowali możliwości spełniania tego warunku przez siebie. Powyższe z kolei doprowadziło do sytuacji, w której mamy do czynienia z odmiennym warunkiem, co do pułapowych wartości sumy gwarancyjnej pozwalających na uznanie, że dany wykonawca ma odpowiedni potencjał ekonomiczny i finansowy. Powyższym naruszono przepis art. 22 ust. 2 w/w ustawy Pzp. Ponadto, w związku z brakiem sprecyzowania przez zamawiającego swego wymagania w zakresie sumy gwarancyjnej stwierdzić należy, że polisa lub inny dokument potwierdzający, że wykonawca jest ubezpieczony od odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej działalności nie były dokumentami niezbędnymi do przeprowadzenia niniejszego postępowania. W powyższym kontekście należy uznać, że żądanie przez zamawiającego od wykonawców: polisy odpowiedzialności cywilnej lub innego dokumentu potwierdzającego, że wykonawca jest ubezpieczony od odpowiedzialności cywilnej w zakresie prowadzonej działalności jest nieuprawnione w świetle przepisu art. 25 ust. 1 w/w ustawy – Pzp.

Osoby ponoszące odpowiedzialność za spowodowanie ujawnionych nieprawidłowości wraz z podaniem imienia i nazwiska oraz zajmowanego stanowiska:

- p. Alicja Jankowiak – Kierownik Sekcji Świadczeń Pomocy Społecznej, zgodnie z zakresem czynności oraz zarządzeniem ws. powołania komisji przetargowej.

Zalecenie pokontrolne

Wzmocnić nadzór nad pracownikami OPS w Śremie w zakresie przygotowania postępowań o udzielenie zamówień publicznych, stosownie do przepisów: art. 22 ust. 2 oraz art. 25 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 ze zm.), mając na uwadze art. 68 oraz art. 69 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).

Do upływu terminu składania ofert (16 grudnia 2011 r.), oferty złożyło dwóch wykonawców:

1. S.C. Gastronomiczno – Handlowa M.Z. Bianek ze Śreму; cena łączna brutto: 628.549,00 zł;
2. Parafia Rzymsko – Katolicka p.w. NSJ ze Śreму; cena łączna brutto: 634.828,34 zł.

Bezpośrednio przed otwarciem ofert zamawiający poinformował wykonawców, iż kwota, jaką zamierza przeznaczyć na finansowanie zamówienia wynosi 598.725,00 zł brutto.

W trakcie oceny ofert wezwano wykonawcę nr 1 do uzupełnienia dokumentów (brak decyzji powiatowego inspektora sanitarnego) na potwierdzenie spełniania warunków udziału w postępowaniu w terminie trzech dni od otrzymania wezwania. Wykonawca przedłożył wymagany dokument z datą 22 grudnia 2011 r. w związku z czym wykonawca został wykluczony z postępowania a jego oferta odrzucona. Wykonawcę nr 2 uznano za niepodlegającego wykluczeniu, ofertę za poprawną, którą uznano jako najkorzystniejszą. Członkowie Komisji przetargowej oraz kierownik zamawiającego złożyli oświadczenia na drukach ZP-1 dotyczące wyłączenia z postępowania na podstawie przepisów art. 17 ust. 1 w/w ustawy.

Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zamieszczono na stronie internetowej wykonawcy w dniu 28 grudnia 2011 r. a także przekazano wykonawcom 29 grudnia 2011 r.

Opis stwierdzonej nieprawidłowości:

Stwierdzono, iż w powyższych powiadomieniach wykonawców nie zamieszczono informacji dotyczącej punktacji przyznanej ofertom w każdym kryterium oceny ofert i łącznej punktacji a także informacji o terminie, określonym zgodnie z art. 94 ust. 1 lub 2 w/w ustawy – Pzp, po którego upływie umowa w sprawie zamówienia publicznego może być zawarta. Powyższe było wymagane zgodnie z przepisem art. 92 ust. 1 pkt 1 i 4 w/w ustawy – Pzp.

Osoby ponoszące odpowiedzialność za spowodowanie ujawnionych nieprawidłowości wraz z podaniem imienia i nazwiska oraz zajmowanego stanowiska:

- p. Alicja Jankowiak – Kierownik Sekcji Świadczeń Pomocy Społecznej, zgodnie z zakresem czynności oraz zarządzeniem ws. powołania komisji przetargowej.

Zalecenie pokontrolne

Wzmocnić nadzór nad pracownikami OPS w Śreмі w zakresie przeprowadzania postępowań



Realizacja i rozliczenie zamówienia

Sprawdzono realizację zamówienia na przykładzie miesiąca maja 2012 r. Ustalono, że OPS przekazał wykonawcy wykaz osób zakwalifikowanych do pomocy w formie dożywiania. Do faktur załączono: potwierdzenia wydawania gorących posiłków wskazujące ilość w każdym dniu miesiąca wraz z podpisami osoby wydającej, jadłospisy miesięczne gorących posiłków, potwierdzenia wydawania gorących posiłków przez uprawnionych, upoważnienia udzielone przez poszczególnych uprawnionych dla innych osób i zatwierdzone przez pracownika OPS.

Za wykonane usługi, w ramach przedmiotowej umowy, wykonawca wystawił łącznie 51 faktur VAT na łączną kwotę brutto 450.012,00 zł. Płatność za powyższe nastąpiła przelewem. Powyższe wynikało z ewidencji do konta 201.

Wydatki na zrealizowanie powyższego zadania, zostały zaplanowane w budżecie i ujęte prawidłowo, a finansowanie nastąpiło ze środków własnych oraz unijnych w kwocie 16.386,00 zł.

Uwag nie wniesiono.

Dostawy opału dla mieszkańców gminy Śrem w okresie od października 2011 r. do marca 2012 r.

Sprawdzono prawidłowość przygotowania i przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego (dwa postępowania unieważnione) oraz z wolnej ręki, poniżej kwoty określonej zgodnie z przepisem art. 11 ust. 8 ustawy – prawo zamówień publicznych oraz realizację i sfinansowanie zadania.

Kontrolą objęto dokumenty:

- Przepisy wewnętrzne dotyczące udzielania zamówień publicznych w jednostce,
- specyfikację istotnych warunków zamówienia,
- dokumentację przetargową (m.in. ogłoszenia o zamówieniu, powołanie komisji, protokoły ZP, zawiadomienie o unieważnieniu postępowania),
- protokół z negocjacji,
- umowę z wykonawcą,

- faktury wraz z potwierdzeniami zapłaty,
- plan finansowy na 2011 i ewidencję księgową do konta 201.

I przetarg nieograniczony (nr post. OPS.V.271.12.2011)

Przygotowanie postępowania

Za przygotowanie postępowania o udzielenie zamówienia (w tym ogłoszenie o zamówieniu oraz specyfikację istotnych warunków zamówienia) odpowiadała p. Alicja Jankowiak – Kierownik Sekcji Świadczeń Pomocy Społecznej (opis przedmiotu zamówienia, ustalenie wartości szacunkowej) oraz p. Sławomir Baum – Konsultant prawnik (opis sposobu dokonywania oceny spełniania warunków udziału w postępowaniu, kryteria oceny ofert, protokół postępowania), natomiast za przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia, odpowiadała trzyosobowa komisja przetargowa powołana Zarządzeniem nr 11/11 Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Śremie z dnia 29 sierpnia 2011 r. i działająca w oparciu o regulamin stanowiący załącznik do zarządzenia Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Śremie z dnia 3 lipca 2007 r.

Przedmiotem zamówienia były dostawy łącznie 137 ton węgla gatunkowego (orzech – 114 ton, groszek – 17 ton i miął – 6 ton), do mieszkańców Gminy Śrem (około 250 rodzin, którym przysługiwał zasiłek celowy w naturze na opał w ilości średnio po 0,56 tony na rodzinę), zgodnie z zestawieniami zbiorczymi przygotowanymi przez Zamawiającego, na każdorazowe żądanie do górnej granicy określonej w umowie z Wykonawcą.

Przedmiot zamówienia wg kodu CPV: 10.11.00.00-7, 60.10.00.00-9.

Okres realizacji zamówienia wynosił od października 2011 r. do 31 marca 2012 r.

Wartość zamówienia ustaliła p. Alicja Jankowiak – Kierownik Sekcji Świadczeń Pomocy Społecznej w dniu 1 sierpnia 2011 r. na kwotę netto 85.406,50 zł (22.247,07 euro wg średniego kursu złotego w stosunku do euro = 3,839) i taka kwota została wskazana w protokole postępowania sporządzonym na druku ZP-PN. Kalkulacji dokonano na podstawie rozliczenia umów o zbliżonym zakresie rzeczowym w latach poprzednich.

Przeprowadzenie postępowania

Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono 29 sierpnia 2011 r. pod nr w BZP: 263920 - 2011 oraz na tablicy ogłoszeń i na stronie BIP zamawiającego, a termin składania i otwarcia ofert wyznaczono na 7 września 2011 r. Specyfikację istotnych warunków zamieszczono na stronie BIP zamawiającego na okres od 29 sierpnia do 7 września 2011 r. Kryterium oceny ofert stanowiła cena = 100 %. Wadium nie było wymagane. Zamawiający nie dopuszczał

składania oferty częściowej ani wariantowej, jednakże przewidywał udzielenie zamówień uzupełniających do wysokości 50 % wartości zamówienia podstawowego i polegających na powtórzeniu tego samego rodzaju zamówień.

Opis stwierdzonej nieprawidłowości:

Stwierdzono, że w treści siwz w pkt 10.3. zażądano przedłożenia przez wykonawcę dokumentu: „Odpis z właściwego rejestru lub zaświadczenie z ewidencji działalności gospodarczej potwierdzające, że działalność prowadzona przez Wykonawcę odpowiada przedmiotowi zamówienia, wystawiony nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert”. Powyższe było niezgodne z art. 25 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 ze zm.) w związku z § 2 wówczas obowiązującego 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). Z przytoczonych przepisów wynika, iż zamawiający nie miał podstaw prawnych by żądać dokumentu w formie zaświadczenia o wpisie do ewidencji działalności gospodarczej, co dotyczyłoby wykonawców prowadzących działalność gospodarczą jako osoby fizyczne, gdyż od takich podmiotów można żądać przedłożenia jedynie oświadczenia w zakresie art. 24 ust. 1 pkt 2 w/w ustawy – prawo zamówień publicznych, natomiast z zaświadczenia o którym mowa powyżej, nie można uzyskać informacji w zakresie otwarcia likwidacji bądź ogłoszenia upadłości wykonawcy.

Osoby ponoszące odpowiedzialność za spowodowanie ujawnionych nieprawidłowości wraz z podaniem imienia i nazwiska oraz zajmowanego stanowiska:

- p. Alicja Jankowiak – Kierownik Sekcji Świadczeń Pomocy Społecznej, zgodnie z zakresem czynności oraz zarządzeniem ws. powołania komisji przetargowej.

Zalecenie pokontrolne

Wzmocnić nadzór nad pracownikami OPS w Śremie w zakresie przygotowania postępowań o udzielenie zamówień publicznych, stosownie do przepisów: art. 25 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 ze zm.) oraz § 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 19 lutego 2013 r. w sprawie rodzajów dokumentów, jakich może żądać zamawiający od wykonawcy, oraz form, w jakich te dokumenty mogą być składane (Dz. U. z 2013 r., poz. 231), mając na uwadze art. 68 oraz art.



69 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).

Do upływu terminu składania ofert (7 września 2011 r.), nie wpłynęła do Zamawiającego żadna oferta, w związku z czym postępowanie zostało unieważnione na podstawie art. 93 ust. 1 pkt. 1 w/w ustawy – Pzp.

Zawiadomienie o unieważnieniu postępowania zamieszczono na stronie internetowej zamawiającego w dniu 15 września 2011 r.

II przetarg nieograniczony (nr post. OPS.V.271.16.2011)

Przygotowanie postępowania

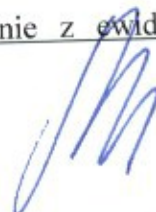
Za przygotowanie postępowania o udzielenie zamówienia (w tym ogłoszenie o zamówieniu oraz specyfikację istotnych warunków zamówienia) również odpowiadała p. Alicja Jankowiak – Kierownik Sekcji Świadczeń Pomocy Społecznej (opis przedmiotu zamówienia, ustalenie wartości szacunkowej) oraz p. Sławomir Baum – Konsultant prawnik (opis sposobu dokonywania oceny spełniania warunków udziału w postępowaniu, protokół postępowania), natomiast za przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia, odpowiadała trzysobowa komisja przetargowa powołana Zarządzeniem nr 14/11 Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Śremie z dnia 15 września 2011 r. Przedmiot zamówienia oraz wartość szacunkowa nie uległy zmianie.

Przeprowadzenie postępowania

Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono 8 września 2011 r. pod nr w BZP: 280558 - 2011 oraz na tablicy ogłoszeń i na stronie BIP zamawiającego, a termin składania i otwarcia ofert wyznaczono na 16 września 2011 r. Specyfikację istotnych warunków zamieszczono na stronie BIP zamawiającego na okres od 8 do 16 września 2011 r. Kryterium oceny ofert stanowiła cena = 100 %. Wadium nie było wymagane. Zamawiający nie dopuszczał składania oferty częściowej ani wariantowej, jednakże przewidywał udzielenie zamówień uzupełniających do wysokości 50 % wartości zamówienia podstawowego i polegających na powtórzeniu tego samego rodzaju zamówień.

Opis stwierdzonej nieprawidłowości:

Stwierdzono ponownie, że w treści siwz w pkt 10.3. zażądano przedłożenia przez wykonawcę dokumentu: Odpis z właściwego rejestru lub zaświadczenie z ewidencji



działalności gospodarczej potwierdzające, że działalność prowadzona przez Wykonawcę odpowiada przedmiotowi zamówienia, wystawiony nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania ofert.

Osoby ponoszące odpowiedzialność za spowodowanie ujawnionych nieprawidłowości wraz z podaniem imienia i nazwiska oraz zajmowanego stanowiska:

- p. Alicja Jankowiak – Kierownik Sekcji Świadczeń Pomocy Społecznej, zgodnie z zakresem czynności oraz zarządzeniem ws. powołania komisji przetargowej.

Zalecenie pokontrolne

Wzmocnić nadzór nad pracownikami OPS w Śremie w zakresie przygotowania postępowań o udzielenie zamówień publicznych, stosownie do przepisów: art. 25 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 ze zm.) oraz § 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 19 lutego 2013 r. w sprawie rodzajów dokumentów, jakich może żądać zamawiający od wykonawcy, oraz form, w jakich te dokumenty mogą być składane (Dz. U. z 2013 r., poz. 231), mając na uwadze art. 68 oraz art. 69 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).

Do upływu terminu składania ofert (16 września 2011 r.), nie wpłynęła do Zamawiającego żadna oferta, w związku z czym postępowanie ponownie zostało unieważnione na podstawie art. 93 ust. 1 pkt. 1 w/w ustawy – Pzp.

Zawiadomienie o unieważnieniu postępowania zamieszczono na stronie internetowej zamawiającego w dniu 22 września 2011 r.

Zamówienie z wolnej ręki (nr post. OPS.V.271.21.2011)

Przygotowanie postępowania

Za przygotowanie postępowania o udzielenie zamówienia również odpowiadała p. Alicja Jankowiak – Kierownik Sekcji Świadczeń Pomocy Społecznej (opis przedmiotu zamówienia, ustalenie wartości szacunkowej) oraz p. Sławomir Baum – Konsultant prawnik (opis sposobu dokonywania oceny spełniania warunków udziału w postępowaniu, protokół postępowania), natomiast za przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia, odpowiadały wspólnie w/w osoby. Wybór trybu udzielenia zamówienia zatwierdziła p. Maria Świdurska, jako kierownik zamawiającego.

Przedmiot zamówienia oraz wartość szacunkowa nie uległy zmianie.

Przeprowadzenie postępowania

Do udziału w negocjacjach zaproszono w dniu 26 września 2011 r. wykonawcę: „TROJA KOWALEWSCY, OLEJNICZAK” Spółka Jawna ze Śremu, a ponadto ogłoszenie o zamiarze zawarcia umowy zamieszczono w BZP pod nr 305884 z 26 września 2011 r.

Wykonawca przedłożył oświadczenie o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu oraz umowę spółki jawnej. Cenę brutto za zrealizowanie przedmiotowego zamówienia ustalono następująco: węgiel orzech – 730,00 zł / t, węgiel groszek – 640,00 zł / t, węgiel miał – 550,00 zł / t. Podczas negocjacji wykonawca został poinformowany, że zostanie zawarta z nim umowa. Z przeprowadzonych w dniu 28 września 2011 r. negocjacji sporządzono protokół.

Pracownicy OPS odpowiedzialni za przygotowanie i przeprowadzenie postępowania oraz kierownik zamawiającego złożyli oświadczenia na drukach ZP-1 dotyczące wyłączenia z postępowania na podstawie przepisów art. 17 ust. 1 w/w ustawy, a z postępowania sporządzono protokół zgodnie z drukiem ZP-WR.

Udzielenie zamówienia

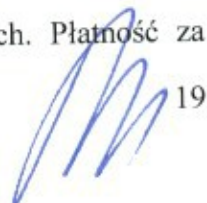
Umowa nr 26/11 z dnia 5 października 2011 r., z wybranym wykonawcą w imieniu Zamawiającego została zawarta przez p. Marię Świdurską – Kierownika OPS w Śremie.

Cena łączna brutto nie mogła przekroczyć kwoty: 97.400,00 zł, a wykonawca gwarantował niezmiennosc wynegocjowanych cen jednostkowych za tonę każdego rodzaju węgla. Okres realizacji zamówienia: od zawarcia umowy do 31 grudnia 2011 r. Zabezpieczenie należytego wykonania umowy nie było wymagane. Płatność za dostarczony węgiel na podstawie faktur wystawionych przez wykonawcę i zestawień zbiorczych, na których osoby uprawnione miały własnoręczne potwierdzać odbiór węgla. Umowa ponadto przewidywała karę w wysokości 5 % wartości zamówienia za nieterminowe realizowanie dostaw.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w BZP nastąpiło 11 października 2011 r. pod nr 328530 – 2011.

Realizacja i rozliczenie zamówienia

Za wykonane dostawy, w ramach przedmiotowej umowy, wykonawca wystawił, łącznie 7 faktur VAT na łączną kwotę brutto 25.182,03 zł brutto. Do faktur załączono potwierdzenia odbioru węgla poświadczane podpisami przez uprawnionych. Płatność za



19

powyższe nastąpiła przelewem. Powyższe wynikało z ewidencji do konta 201 oraz przedłożonych dowodów księgowych.

 am



Prawidłowość postępowania w zakresie wypłaty świadczeń z funduszu alimentacyjnego

Kontrolą objęto prawidłowość wypłaty świadczeń z funduszu alimentacyjnego, prawidłowość ujęcia w ewidencji księgowej jednostki wydatków z tego tytułu oraz dochodów i należności z tytułu kwot należnych od dłużników alimentacyjnych. Ponadto, sprawdzono prawidłowość ujęcia ww. wydatków, dochodów i należności w sprawozdaniach budżetowych. Sprawdzono również prawidłowość i terminowość rozliczeń z budżetem gminy w latach 2011 – 2012 r.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie:

- decyzji o przyznaniu świadczenia z funduszu alimentacyjnego,
- list wypłat świadczeń z okresu od czerwca 2011 r. do grudnia 2012 r.
- przelewów na rachunki osób uprawnionych, potwierdzeń odbioru świadczeń w kasie,
- ewidencji oraz kart kontowych dłużników alimentacyjnych,
- kart wydatków rozdziału 85212 § 3110,
- ewidencji do konta 221 – „Należności z tytułu dochodów budżetowych”.

Ustalono, iż w jednostce nie są przypisywane indywidualne numery kont zarówno wierzycieli, jak i dłużników alimentacyjnych, w związku z czym ze względu na przepisy o ochronie danych osobowych, w protokole identyfikacja wierzycieli objętych przedmiotową kontrolą jest możliwa po numerach decyzji przyznających świadczenia z funduszu alimentacyjnego, natomiast dłużników można zidentyfikować jedynie po danych osobowych (imię, nazwisko), których z powyższych względów nie można w tym dokumencie podać.

Wierzyciele

Sprawdzono prawidłowość dokonania wypłaty kwot wynikających z decyzji o numerach:

1. Decyzja Nr OPS.III.46.232.2012 z dnia 12 października 2012 r. przyznająca świadczenie z funduszu alimentacyjnego na 2 osoby uprawnione w wieku do 18 lat, (w kwocie po 350,00 zł) na okres od 1 października 2012 r. do 30 września 2013 r. wydana na podstawie wniosku z 9 października 2012 r. przedstawiciela ustawowego osób uprawnionych do świadczeń alimentacyjnych;
2. Decyzja Nr OPS.III.8320.330.2011.GJ z dnia 31 października 2011 r. przyznająca świadczenie z funduszu alimentacyjnego na jedną osobę uprawnioną w wieku do 18 lat, (w kwocie 250,00 zł) na okres od 1 października 2011 r. do 30 września 2012 r. wydana



- na podstawie wniosku z 31 października 2012 r. przedstawiciela ustawowego osoby uprawnionej do świadczeń alimentacyjnych;
3. Decyzja Nr OPS.III.8320.280.2011.GJ z dnia 27 października 2011 r. przyznająca świadczenie z funduszu alimentacyjnego na dwie osoby uprawnione w wieku do 18 lat, (w kwocie po 150,00 zł) na okres od 1 października 2011 r. do 30 września 2012 r. wydana na podstawie wniosku z 27 października 2012 r. przedstawiciela ustawowego osób uprawnionych do świadczeń alimentacyjnych; Decyzja Nr OPS.III.8320.347.2011.MT z dnia 12 grudnia 2011 r. uchylająca powyższe świadczenie z funduszu alimentacyjnego z dniem 1 grudnia 2011 r. wydana na podstawie wniosku wierzyciela z 5 grudnia 2011 r. o wstrzymanie świadczeń i uchylene decyzji;
 4. Decyzja Nr OPS.III.4610.183.2012 z dnia 28 września 2012 r. przyznająca świadczenie z funduszu alimentacyjnego na dwie osoby uprawnione w wieku do 18 lat, (w kwocie po 400,00 zł) na okres od 1 października 2012 r. do 30 września 2013 r. wydana na podstawie wniosku z 21 września 2012 r. przedstawiciela ustawowego osób uprawnionych do świadczeń alimentacyjnych; Decyzja Nr OPS.III.4610.188.2012 z dnia 22 października 2012 r. zobowiązująca wierzyciela do zwrotu nienależnie pobranego świadczenia z funduszu alimentacyjnego w wysokości 26,45 zł plus odsetki w terminie miesiąca od doręczenia decyzji, zwrot nastąpił 6 grudnia 2012 r.;
 5. Decyzja Nr OPS.III.8320.163.2011.GJ z dnia 5 października 2011 r. przyznająca świadczenie z funduszu alimentacyjnego na dwie osoby uprawnione w wieku do 18 lat, (w kwocie po 400,00 zł) na okres od 1 października 2011 r. do 30 września 2012 r. wydana na podstawie wniosku z 19 września 2012 r. przedstawiciela ustawowego osób uprawnionych do świadczeń alimentacyjnych;
 6. Decyzja Nr OPS.III.4610.292.2012 z dnia 31 października 2012 r. przyznająca świadczenie z funduszu alimentacyjnego na jedną osobę uprawnioną w wieku do 18 lat, (w kwocie 400,00 zł) na okres od 1 października 2012 r. do 30 września 2013 r. wydana na podstawie wniosku z 24 października 2012 r. przedstawiciela ustawowego osoby uprawnionej do świadczeń alimentacyjnych;
 7. Decyzja Nr OPS.III.8320.109.2011.GJ z dnia 3 października 2011 r. przyznająca świadczenie z funduszu alimentacyjnego na jedną osobę uprawnioną w wieku do 18 lat, (w kwocie 400,00 zł) na okres od 1 października 2011 r. do 30 września 2012 r. wydana na podstawie wniosku z 12 września 2011 r. przedstawiciela ustawowego osób uprawnionych do świadczeń alimentacyjnych;



22

8. Decyzja Nr OPS.III.4610.307.2012 z dnia 6 listopada 2012 r. przyznająca świadczenie z funduszu alimentacyjnego na jedną osobę uprawnioną w wieku do 18 lat, (w kwocie 450,00 zł) na okres od 1 października 2012 r. do 30 września 2013 r. wydana na podstawie wniosku z 31 października 2012 r. przedstawiciela ustawowego osoby uprawnionej do świadczeń alimentacyjnych;
9. Decyzja Nr OPS.III.8320.109.2011.GJ z dnia 3 października 2011 r. przyznająca świadczenie z funduszu alimentacyjnego na jedną osobę uprawnioną w wieku do 18 lat, (w kwocie 450,00 zł) na okres od 1 października 2011 r. do 30 września 2012 r. wydana na podstawie wniosku z 20 września 2011 r. przedstawiciela ustawowego osoby uprawnionej do świadczeń alimentacyjnych;
10. Decyzja Nr OPS.III.8320.49.2011.MT z dnia 6 czerwca 2011 r. przyznająca świadczenie z funduszu alimentacyjnego na jedną osobę uprawnioną w wieku do 18 lat, (w kwocie 500,00 zł) na okres od 1 maja 2011 r. do 30 września 2012 r. wydana na podstawie wniosku z 31 maja 2011 r. przedstawiciela ustawowego osoby uprawnionej do świadczeń alimentacyjnych.

Wydanie powyższych decyzji było zgodne z przepisami ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U z 2009 r. Nr 1 poz. 7 ze zm. oraz Dz. U. z 2012 r. poz. 1228) oraz przepisami rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 7 lipca 2010 r. w sprawie sposobu i trybu postępowania, sposobu ustalania dochodu oraz wzorów wniosku, zaświadczeń i oświadczeń o ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego (Dz. U. z 2010 r. Nr 123, poz. 836).

Wydanie powyższych decyzji było każdorazowo poprzedzone złożeniem wniosków przez przedstawicieli ustawowych osób uprawnionych do świadczeń alimentacyjnych oraz załączeniem dokumentów wymaganych zgodnie z ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, z których wynikał m.in. brak możliwości wyegzekwowania alimentów od dłużnika. Wysokość świadczeń wynikała z prawomocnych wyroków sądowych i nie przekraczała kwoty 500,00 zł na osobę uprawnioną. Powyższe decyzje zostały wydane na czas określony (1 rok) przez Kierownika OPS w Śremie działającego z upoważnienia Burmistrza Śremu. Wpłaty świadczeń wobec uprawnionych osób następowały terminowo i we wskazanych kwotach na konta wierzycieli lub osobiście w kasie.

Uwag nie wniesiono.

Dłużnicy

Sprawdzono prawidłowość postępowania egzekucyjnego wobec wybranych dłużników alimentacyjnych (7 osób) uchylających się od zobowiązań alimentacyjnych, na podstawie art. 27 w/w ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. Kontrolą objęto postępowanie egzekucyjne wobec dłużników alimentacyjnych na podstawie następujących decyzji:

1. Decyzją nr OPS.III.4611.272.2012 z dnia 11 grudnia 2012 r. zobowiązano dłużnika alimentacyjnego do zwrotu w terminie 30 dni od daty doręczenia decyzji kwoty wypłaconej z funduszu alimentacyjnego za okres świadczeniowy 2011/2012 wraz z odsetkami, na skutek braku uregulowania zaległości, pismem z 22 marca 2013 r. wezwano dłużnika do zapłaty w terminie 7 dni od doręczenia w/w pisma (tj. 27 marca 2013 r.), do dnia zakończenia czynności kontrolnych, tytuł wykonawczy nie został wystawiony.
2. Decyzją nr OPS.III.8323.78.2011 z dnia 23 listopada 2011 r. zobowiązano dłużnika alimentacyjnego do zwrotu w terminie 30 dni od daty doręczenia decyzji kwoty wypłaconej z funduszu alimentacyjnego za okres świadczeniowy 2010/2011 wraz z odsetkami, na skutek braku uregulowania zaległości, pismem z 7 marca 2012 r. wezwano dłużnika do zapłaty w terminie 7 dni od doręczenia w/w pisma (tj. 8 marca 2012 r.), a następnie na skutek dalszego braku uregulowania zaległości, 4 kwietnia 2012 r. doręczono do urzędu skarbowego tytuły wykonawcze na powyższe zaległości.
3. Decyzją nr OPS.III.8323.199.2011 BD z dnia 26 stycznia 2012 r. zobowiązano dłużnika alimentacyjnego do zwrotu w terminie 30 dni od daty doręczenia decyzji kwoty wypłaconej z funduszu alimentacyjnego za okres świadczeniowy 2010/2011 wraz z odsetkami; od powyższej decyzji dłużnik się odwołał 25 lutego 2012 r., wnosząc o ponowne rozpatrzenie sprawy do SKO w Poznaniu, które uwzględniło powyższe w decyzji z dnia 18 czerwca; wskutek ponownego rozpatrzenia sprawy decyzję pierwotną podtrzymano, a na skutek braku uregulowania zaległości, pismem z 9 sierpnia 2012 r. wezwano dłużnika do zapłaty w terminie 7 dni od doręczenia w/w pisma (tj. 17 sierpnia 2012 r.), pismem z 11 września 2012 r. dłużnik zwrócił się z wnioskiem o umorzenie zaległości alimentacyjnych, na co została wydana decyzja odmowna nr OPS.III.4611.59.2012 z dnia 16 października 2012 r.; na skutek dalszego braku uregulowania zaległości, 26 listopada 2012 r. doręczono do urzędu skarbowego tytuły wykonawcze na powyższą zaległość.

4. Decyzją nr OPS.III.8323.163.2011 GJ z dnia 16 grudnia 2011 r. zobowiązano dłużnika alimentacyjnego do zwrotu w terminie 30 dni od daty doręczenia decyzji kwoty wypłaconej z funduszu alimentacyjnego za okres świadczeniowy 2010/2011 wraz z odsetkami, na skutek braku uregulowania zaległości, pismem z 1 lutego 2012 r. wezwano dłużnika do zapłaty w terminie 7 dni od doręczenia w/w pisma (tj. 22 lutego 2012 r.), a następnie na skutek dalszego braku uregulowania zaległości, 14 maja 2012 r. doręczono do urzędu skarbowego tytuły wykonawcze na powyższą zaległość.
5. Decyzjami nr OPS.III.8323.94.2011 BD oraz nr OPS.III.8323.95.2011 BD z dnia 16 grudnia 2011 r. zobowiązano dłużnika alimentacyjnego do zwrotu w terminie 30 dni od daty doręczenia decyzji kwoty wypłaconej z funduszu alimentacyjnego za okres świadczeniowy 2010/2011 wraz z odsetkami; na skutek braku uregulowania części zaległości, pismem z 30 marca 2012 r. wezwano dłużnika do zapłaty w terminie 7 dni od doręczenia w/w pisma (tj. 26 kwietnia 2012 r.). Tytułu wykonawczego nie wystawiono, gdyż dłużnik spłacił wszystkie zaległości za okres 2010/2011.
6. Decyzjami nr OPS.III.4611.248.2012 oraz nr OPS.III.4611.259.2012 z dnia 22 stycznia 2013 r. zobowiązano dłużnika alimentacyjnego do zwrotu w terminie 30 dni od daty doręczenia decyzji kwoty wypłaconej z funduszu alimentacyjnego za okres świadczeniowy 2011/2012 wraz z odsetkami; na skutek braku uregulowania zaległości, pismem z 26 marca 2013 r. wezwano dłużnika do zapłaty w terminie 7 dni od doręczenia w/w pisma (tj. 2 kwietnia 2013 r.). Dnia 24 czerwca 2013 r. dłużnik złożył wniosek z prośbą o zawieszenie spłaty zadłużenia, 27 czerwca 2013 r. OPS wystąpił z pismem do właściwego miejscowo organu dłużnika o udzielenie informacji o dłużniku (wywiad alimentacyjny), który do 16 lipca nie udzielił odpowiedzi, w związku z czym 17 lipca 2013 r. wydano postanowienie o przedłużeniu terminu, który upływa 23 sierpnia 2013 r.
7. Decyzją nr OPS.III.4611.44.2012 z dnia 27 czerwca 2012 r. oraz nr OPS.III.4611.242.2012 z dnia 24 stycznia 2013 r. zobowiązano dłużnika alimentacyjnego do zwrotu w terminie 30 dni od daty doręczenia decyzji kwoty wypłaconej z funduszu alimentacyjnego za okres świadczeniowy 2011/2012 wraz z odsetkami; na skutek braku uregulowania zaległości, pismem z 8 kwietnia 2013 r. wezwano dłużnika do zapłaty w terminie 7 dni od doręczenia w/w pisma (tj. 12 kwietnia 2013 r.). Tytułu wykonawczego nie wystawiono, gdyż dłużnik jest w trakcie spłaty zadłużenia za okres zasiłkowy 2011/2012.



Opis stwierdzonej nieprawidłowości

Stwierdzono, że w większości powyższych przypadków (nr 1, 2, 3, 4) OPS w Śremie działając jako organ egzekucyjny dopuścił się nadmiernej zwłoki w terminach do wystawienia i przekazania do urzędu skarbowego tytułów wykonawczych po stwierdzeniu braku wpłat w terminie 7 dni od doręczenia dłużnikowi wezwań do zapłaty. Powyższe było niezgodne z postanowieniami § 3 ust. 1 i § 5 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 22 listopada 2001 r. w sprawie wykonania niektórych przepisów ustawy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz. U. Nr 137, poz. 1541 z późn. zm.) w związku z przepisami art. 6 § 1 oraz art. 15 § 1 ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz. U. z 2005 r. Nr 229, poz. 1954 z późn. zm. a nast. Dz. U. z 2012 r. poz. 1015 z późn. zm.) oraz w związku z art. 27 ust. 3 w/w ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. z 2009 r. Nr 1, poz. 7 ze zm. a nast. Dz. U. z 2012 r. poz. 1228).

Osoby ponoszące odpowiedzialność za spowodowanie ujawnionych nieprawidłowości wraz z podaniem imienia i nazwiska oraz zajmowanego stanowiska:

- p. Grzegorz Jaskułowski – Podinspektor w Dziale Gminnego Systemu Zabezpieczeń, Zespole Funduszu Alimentacyjnego – zgodnie z zakresami czynności (z 20 grudnia 2010 r., 14 stycznia 2011 r. oraz 2 stycznia 2012 r.),
- p. Beata Dryja – Referent w Dziale Gminnego Systemu Zabezpieczeń, Zespole Funduszu Alimentacyjnego – zgodnie z zakresem czynności,
- p. Jolanta Urbańska – Podinspektor w Sekcji Ekonomiczno – Administracyjnej – zgodnie z zakresem czynności a następnie umową zlecenia.

Zalecenie pokontrolne

Wzmocnić nadzór nad pracownikami OPS w Śremie w zakresie przeprowadzania postępowań egzekucyjnych wobec dłużników alimentacyjnych, stosownie do przepisów: art. 6 § 1 oraz art. 15 § 1 ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz. U. z 2012 r. poz. 1015 z późn. zm.) oraz § 3 ust. 1 i § 5 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 22 listopada 2001 r. w sprawie wykonania niektórych przepisów ustawy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz. U. Nr 137, poz. 1541 z późn. zm.), mając na uwadze art. 68 oraz art. 69 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).



Zalecenie pokontrolne

Opracować procedury wewnętrzne doprecyzowujące terminy dokonywania czynności egzekucyjnych m.in. wystawiania wezwań do zapłaty oraz tytułów wykonawczych, w zakresie nieuregulowanym przepisami powszechnie obowiązującymi, mając na uwadze art. 68 oraz art. 69 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).

Sprawozdania

Kontrolą objęto prawidłowość ujęcia w księgach rachunkowych w 2011 i 2012 r. należności od dłużników alimentacyjnych, prawidłowość ewidencjonowania wpłat dokonanych przez komorników oraz rozdysponowania wyegzekwowanych środków finansowych. W zakresie objętym kontrolą nie wniesiono uwag.

Sprawdzono także zgodność danych wykazanych w sprawozdaniu jednostkowym Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych oraz w sprawozdaniu Rb-27ZZ z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami z danymi wykazanymi w ewidencji księgowej. W tym zakresie nie wniesiono uwag.

Kontrolą objęto również prawidłowość sporządzania i terminowość przekazywania sprawozdań kwartalnych do Wojewody Wielkopolskiego, zgodnie z treścią Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 21 grudnia 2011 r. w sprawie sprawozdań z realizacji zadań przewidzianych w ustawie o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. Ustalono, iż kwartalne sprawozdania były sporządzane zgodnie z wzorem stanowiącym załącznik do powyższego rozporządzenia i przekazywane w wersji elektronicznej wojewodzie w wymaganych terminach, tj. do 15 dnia miesiąca następującego po kwartale którego dotyczyły. Uwag nie wniesiono.

Terminowość odprowadzania zwrotu świadczeń alimentacyjnych

Sprawdzono, terminowość dokonywania w okresie od stycznia 2011 r. do grudnia 2012 r. odprowadzania przez OPS w Śremie do budżetu Gminy Śrem, zwrotów świadczeń alimentacyjnych, dokonywanych przez komornika. Kontrolę przeprowadzono na podstawie zestawienia sporządzonego i zatwierdzonego przez pracowników OPS w Śremie, obejmującego wszystkie przelewy na fundusz alimentacyjny wpływające do jednostki m.in. od komornika oraz wszystkie przelewy dokonane w powyższym zakresie przez jednostkę do Gminy Śrem. Z zestawienia wynikało, iż wszystkie operacje finansowe zostały

 27

przeprowadzone terminowo, mając na uwadze art. 255 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. Powyższe zestawienie zweryfikowano w całości na podstawie historii rachunku bankowego za powyższy okres.
Uwag w powyższym zakresie nie wniesiono

INFORMACJE KOŃCOWE


Protokół sporządzono w trzech egzemplarzach.

Kontrolowanego poinformowano o przysługującym mu prawie złożenia pisemnych wyjaśnień, co do zawartych w protokole ustaleń w terminie 7 dni od dnia podpisania.

Miejscowość, data

Podpisy

Za Audit Consulting Municipal Sp. z o.o.


Tomasz Ciechanowicz.....
Data i podpis kontrolującego

10 września 2010 r.....
Data i podpis kontrolowanego


KIEROWNIK
mgr Maria Świdurska