



**REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA
W GDAŃSKU**

WK/0804/18/1/P/2015

Gdańsk, dnia 12 maja 2015r.



**Pani
Mariola Wójcik
p. o. Dyrektora Przedszkola Miejskiego
w Człuchowie**

sprawa: Wystąpienie pokontrolne.

Wydział Kontroli Gospodarki Finansowej Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku przeprowadził na podstawie art. 1 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 7 października 1992r. *o regionalnych izbach obrachunkowych* (tekst jednolity: Dz. U. z 2012r. poz. 1113 z późn. zm.) oraz § 4 ust. 2 pkt 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 16 lipca 2004r. *w sprawie siedzib i zasięgu terytorialnego regionalnych izb obrachunkowych oraz szczegółowej organizacji izb, liczby członków kolegium i trybu postępowania* (Dz. U. Nr 167, poz. 1747) w okresie od dnia 16 marca do dnia 20 marca 2015r. kontrolę problemową Przedszkola Miejskiego im. Jacka i Agatki w Człuchowie.

Wyniki kontroli zostały ujęte w protokole podpisanym przez obie strony w dniu 20 marca 2015r., którego jeden egzemplarz pozostawiono Pani Dyrektor.

Celem kontroli – obejmującej rok 2014 – zgodnie z postanowieniami art. 5 *ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych*, było sprawdzenie zagadnień związanych z zamówieniem publicznym p.n. „Świadczenie usługi cateringowej na potrzeby Przedszkola Miejskiego im. Jacka i Agatki w Człuchowie”.

Z ustaleń kontroli wynika, że w kierowanej przez Panią jednostce doszło do nieprawidłowości polegającej na określeniu w umowie z dnia 10 czerwca 2014r. zawartej z przedsiębiorcą MONIQ kwoty zabezpieczenia należytego wykonania umowy w nieprawidłowej wysokości, co spowodowało wpłatę przez wykonawcę tego zabezpieczenia w wysokości niższej o 4.668,66 zł, czym naruszono postanowienia § 7 ust. 1 w zw. z § 5 ust. 1 w/w umowy – str. 7 protokołu kontroli.

Strony ustaliły w § 5 ust. 1 zawartej w dniu 10 czerwca 2014r. umowy na świadczenie usług cateringowych wartość maksymalnego wynagrodzenia na kwotę brutto 378.955,50 zł. Następnie w § 7 ust. 1 określono, że „Wykonawca wniesie zabezpieczenie należytego wykonania Umowy w wysokości 3% wynagrodzenia brutto określonego w § 5 ust. 1, tj. zł, słownie: 6.700 zł”.

Wskazana kwota zabezpieczenia została błędnie obliczona, bowiem 3% wynagrodzenia brutto, które wyniosło 378.955,50 zł daje wartość 11.368,67 zł, to jest kwotę o 4.668,66 zł wyższą od zapisanej *expressis verbis* w umowie.

Podając powyższe do wiadomości Pani Dyrektor, działając na podstawie art. 9 ust. 2 *ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych*, proszę o spowodowanie usunięcia przedstawionej nieprawidłowości poprzez określanie wewnętrznie spójnych postanowień w zawieranych umowach o udzielenie zamówień publicznych oraz prawidłowe ustalanie wysokości zabezpieczenia należytego wykonania umowy.

Jednocześnie przypominam, że zgodnie z treścią art. 9 ust. 3 *ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych* kontrolowana jednostka jest obowiązana w terminie 30 dni od dnia doręczenia wystąpienia pokontrolnego zawiadomić Izbę o sposobie wykonania wniosków lub przyczynach ich niewykonania.

Wykonanie wskazanych wyżej zaleceń może być objęte kontrolą sprawdzającą, zgodnie z art. 7a ust. 4 *ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych*.

Do wniosków zawartych w powyższym wystąpieniu (zgodnie z art. 9 ust. 3 i ust. 4 *ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych*) przysługuje prawo zgłoszenia zastrzeżeń w terminie 14 dni od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku za pośrednictwem Prezesa tutejszej Izby.

PREZES
Luiza Budner-Iwanicka



Do wiadomości:

Pan Ryszard Szybajło – Burmistrz Miasta Człuchowa.