



Komendant

Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej
im. gen. dyw. Henryka Minkiewicza
tel. 85 7145002, fax. 85 7145701

Białystok, dnia 28 października 2016 r.

Egz. nr 2

WYDZIAŁ KONTROLI

Nr Dnia 28 -10- 2016

Pan ppłk SG Wiesław KOS

Naczelnik

**Wydziału Techniki i Zaopatrzenia
Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej
w Białymstoku**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli na temat „Przygotowanie i prowadzenie wybranych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego na realizację zamówień, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych kwoty 30 000 euro”, zrealizowanej w trybie zwykłym w Sekcji Gospodarki Transportowej Wydziału Techniki i Zaopatrzenia Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej z siedzibą w Białymstoku, 15-370 Białystok, ul. Bema 100, ujętej w Planie Kontroli Wydziału Kontroli Komendanta Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej na 2016 r.

Kontrola została przeprowadzona, na podstawie wytycznych w zakresie zasad i trybu przeprowadzania kontroli w urzędach obsługujących organy lub w jednostkach organizacyjnych podległych lub nadzorowanych przez Ministra Spraw Wewnętrznych, stanowiących załącznik do decyzji Nr 65 Ministra Spraw Wewnętrznych z dnia 31 maja 2012 r. w sprawie wprowadzenia do stosowania wytycznych w zakresie zasad i trybu przeprowadzania kontroli w urzędach obsługujących organy lub w jednostkach organizacyjnych podległych lub nadzorowanych przez Ministra Spraw Wewnętrznych (Dz. Urz. Min. Spraw Wew. poz. 43, z późn. zm.), przez zespół kontrolny w składzie:

kierownik zespołu:

- mjr SG Jolanta Filipiuk - starszy specjalista Wydziału Kontroli, upoważnienie do kontroli nr 18/WKiAW/XI2016.

członkowie:

- mjr SG Cezary Borowski - starszy specjalista Wydziału Kontroli, upoważnienie do kontroli nr 19/WKiAW/XI2016.

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach od 15.09.2015 r. do 18.10.2016 r.

Funkcję naczelnika w Wydziale Techniki i Zaopatrzenia Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej w okresie objętym kontrolą pełnił [REDACTED]

- Decyzja nr 80/D/14 Komendanta Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej z dnia 19 maja 2014 r. w sprawie zamówień publicznych udzielanych w Podlaskim Oddziale Straży Granicznej, do których zgodnie z art. 4 pkt. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. prawo zamówień publicznych nie stosuje się przedmiotowej ustawy – w okresie od dnia 01.01.2015 r. do dnia 08.04.2015 r.,
- Decyzja nr 20/D/15 Komendanta Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej z dnia 09 kwietnia 2015 r. w sprawie zamówień publicznych udzielanych w Podlaskim Oddziale Straży Granicznej, do których zgodnie z art. 4 pkt. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. prawo zamówień publicznych nie stosuje się przedmiotowej ustawy – w okresie od dnia 09.04.2015 r. do dnia 31.12.2015 r.

1. Prawdliwość przeliczania wartości zamówień publicznych zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.

W okresie objętym kontrolą przeliczania wartości zamówień publicznych należało dokonywać na podstawie średniego kursu złotego w stosunku do euro określonego w § 1 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 23 grudnia 2013 r. w sprawie *średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych* (Dz. U. z 2013 r., poz. 1692), który wynosił 4,2249.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, że w okresie objętym kontrolą w Sekcji Gospodarki Transportowej Wydziału Techniki i Zaopatrzenia Podlaskiego Oddziału SG przeliczania wartości zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych kwoty 30 000 euro, dokonywano prawidłowo, stosownie do zasad określonych w obowiązujących przepisach prawa.

Biorąc pod uwagę ustalony stan faktyczny oraz zastosowane w kontroli kryteria i mierniki, kontrolowany obszar oceniono **pozytywnie**.

2. Prawdliwość postępowania w zakresie rozpoznania rynku.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, że w okresie objętym kontrolą rozpoznanie rynku w przypadku realizacji zamówień publicznych, których wartość nie przekraczała wyrażonej w złotych kwoty 30 000 euro było prowadzone zgodnie z wymogami decyzji nr 80/D/14 z dnia 19 maja 2014 r. oraz 20/D/15 z dnia 09 kwietnia 2014 r. wydanych przez Komendanta Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej w sprawie zamówień publicznych udzielanych w Podlaskim Oddziale Straży Granicznej, do których zgodnie z art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych nie stosuje się przedmiotowej ustawy. Rozpoznanie rynku prowadzono w formie pisemnej, faksem i drogą elektroniczną. Rozpoznanie rynku dokonywano poprzez skierowanie zapytań dotyczących ceny i warunków realizacji do co najmniej dwóch potencjalnych wykonawców, a także na podstawie obowiązujących cenników, katalogów i stron internetowych. W przypadku prowadzenia rozpoznania rynku z wykorzystaniem obowiązujących cenników, katalogów i stron internetowych oraz drogi telefonicznej, sporządzano stosowne notatki służbowe. Oferty zgłaszane przez potencjalnych wykonawców były analizowane przez komórkę kontrolowaną pod kątem ich zawartości, w szczególności zaś elementów wymaganych i niezbędnych do prawidłowej realizacji zamówienia.

Biorąc pod uwagę ustalony stan faktyczny oraz zastosowane w kontroli kryteria i mierniki, kontrolowany obszar oceniono **pozytywnie**.

3. Prawidłowość sporządzania i zatwierdzania wniosków o wyrażenie zgody na udzielenie zamówienia publicznego o wartości poniżej 30 000 euro.

Stosownie do § 5 ust. 3 i 4 decyzji nr 80/D/14 z dnia 19 maja 2014 r. i § 5 ust. 7 wydanych przez Komendanta Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej w sprawie zamówień publicznych udzielanych w Podlaskim Oddziale Straży Granicznej, do których zgodnie z art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych nie stosuje się przedmiotowej ustawy, wpłynięcie co najmniej jednej oferty uprawniało do sporządzenia wniosku o wyrażenie zgody na udzielenie zamówienia publicznego o wartości poniżej 30 000 euro. Wzór wniosku został określony w załącznikach nr 1 do wymienionych aktów normatywnych. Wnioski, o których mowa wyżej musiały być podpisane przez kierownika wewnętrznej komórki zaopatrującej oraz dodatkowo:

- 1) w przypadku zamówień o wartości od 3500 zł do 5000 zł – zaakceptowane przez kierownika komórki zaopatrującej,
- 2) w przypadku zamówień o wartości powyżej 5000 zł brutto – zaakceptowane przez kierownika komórki zaopatrującej oraz zatwierdzone przez Komendanta Oddziału lub Zastępcę Komendanta Oddziału ds. Logistycznych.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, że w Sekcji Gospodarki Transportowej Wydziału Techniki i Zaopatrzenia Podlaskiego Oddziału SG wszystkie wnioski o wyrażenie zgody na udzielenie zamówienia publicznego o wartości poniżej odpowiednio 30 000 euro sporządzane były zgodnie obowiązującym wzorem oraz algorytmem określonym w powołanych wyżej przepisach, tj. po wpłynięciu co najmniej jednej oferty potencjalnego wykonawcy zidentyfikowanego w efekcie przeprowadzenia rozpoznania rynku i zatwierdzane były przez właściwych przełożonych.

Biorąc pod uwagę ustalony stan faktyczny oraz zastosowane w kontroli kryteria i mierniki, kontrolowany obszar oceniono **pozytywnie**.

4. W zakresie prowadzenia ewidencji wniosków o udzielenie zamówienia publicznego na zasadach obowiązujących w przepisach.

Stosownie do § 5 ust. 5 decyzji nr 80/D/14 z dnia 19 maja 2014 r. i § 5 ust. 9 decyzji nr 20/D/15 z dnia 09 kwietnia 2015 r. wydanych przez Komendanta Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej w sprawie zamówień publicznych udzielanych w Podlaskim Oddziale Straży Granicznej, do których zgodnie z art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych nie stosuje się przedmiotowej ustawy, wszystkie wnioski o wyrażenie zgody na udzielenie zamówienia publicznego poniżej 30 000 euro należało ewidencjonować w „Rejestrze wniosków o wyrażenie zgody na udzielenie zamówienia publicznego (...)”. Wzór przedmiotowego rejestru został określony w załącznikach nr 2 do wymienionych wyżej aktów normatywnych.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, że w okresie objętym kontrolą w Sekcji Gospodarki Transportowej Wydziału Techniki i Zaopatrzenia Podlaskiego Oddziału SG ewidencję wniosków o wyrażenie zgody na udzielenie zamówienia publicznego o wartości poniżej 30000 euro prowadzono w formie tradycyjnej w postaci „Rejestru wniosków o wyrażenie zgody na udzielenie zamówienia publicznego o wartości poniżej 14 000 euro” - wg rtd nr 74/13. Rejestr ten został założony w roku 2013 i stosownie do § 5 ust. 5 obowiązującej wówczas decyzji

nr 15/D/13 z dnia 1 marca 2013 r. Komendanta Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej w sprawie zamówień publicznych udzielanych w Podlaskim Oddziale Straży Granicznej można było go wykorzystywać do wyczerpania zapasów, tj. do wypełnienia ostatniej jego strony, pomimo zmiany wartości zamówień, które należało ujmować w tym rejestrze.

Natomiast w dniu 09 kwietnia 2015 r. weszła w życie nowelizacja przepisów w postaci decyzji nr 20/D/15 Komendanta Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej w sprawie zamówień publicznych udzielanych w Podlaskim Oddziale Straży Granicznej, która nie przewidywała już możliwości stosowania dotychczasowego rejestru. Należało tym samym ewidencjonować wnioski o udzielenie zamówienia publicznego o wartości poniżej 30 000 euro w nowym rejestrze o nowym tytule: „Rejestr wniosków o wyrażenie zgody na udzielenie zamówienia publicznego o wartości poniżej 30 000 euro”, zgodnym ze wzorem określonym w załączniku nr 2 do wspomianej decyzji. Powyższe stanowi uchybienie, jednak nie wpłynęło ono negatywnie na działalność podmiotu kontrolowanego w obszarze objętym kontrolą.

Biorąc pod uwagę ustalony stan faktyczny oraz zastosowane w kontroli kryteria i mierniki, kontrolowany obszar oceniono **pozytywnie**.

Niezależnie od powyższego ustalono, że w okresie objętym kontrolą w Sekcji Gospodarki Transportowej Wydziału Techniki i Zaopatrzenia sporządzono 16 wniosków o odstąpienie od trybu postępowania przyjętego dla udzielania zamówień publicznych o wartości do 30 000 euro. Przedmiotowe wnioski sporządzano stosownie do § 7 decyzji nr 80/D/14 z dnia 19 maja 2014 r. i § 7 decyzji nr 20/D/15 z dnia 09 kwietnia 2015 r. wydanych przez Komendanta Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej w sprawie zamówień publicznych udzielanych w Podlaskim Oddziale Straży Granicznej, do których zgodnie z art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych nie stosuje się przedmiotowej ustawy. W myśl powołanych wyżej przepisów, w uzasadnionych przypadkach Komendant Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej lub zastępca Komendanta ds. logistycznych może wyrazić zgodę na odstąpienie od trybu przyjętego w decyzji. Z całokształtu uregulowań zawartych w powołanych wyżej aktach normatywnych wynika, że zastosowanie tego sposobu działania stanowi odstąpienie od ustalonej procedury i winno mieć charakter wyjątkowy oraz uzasadniony. Natomiast z ilości wniosków kierowanych do Komendanta Oddziału w sprawie odstąpienia od trybu postępowania wynika, że tego rodzaju sposób działania stał się dominujący i w okresie objętym kontrolą, miał zastosowanie do 53% ogółu postępowań w sprawie o udzielenia zamówienia publicznego do wartości 30 000 euro. Ponadto wnioski te zawierały jedynie krótkie, często powtarzające się w treści uzasadnienia dotyczące okoliczności przemawiających za odstąpieniem od zastosowania standardowej procedury. Ustalono także, że ogólna wartość zamówień udzielonych z zastosowaniem § 7 powołanych wyżej aktów normatywnych wyniosła 132965,94 złotych, przy ogólnej wartości zamówień, udzielonych w okresie objętym kontrolą, na kwotę 325363,23 złotych. Powyższe stanowiło około 41% ogólnej wartości udzielonych zamówień.

Z wyjaśnień kierownictwa podmiotu kontrolowanego złożonych dla potrzeb przedmiotowej kontroli wynika, że wnioski o odstąpienie od stosowania trybu postępowania przewidzianego w zamówieniach publicznych poniżej 30 000 euro, dotyczyły napraw uszkodzonych pojazdów SG. Specyfiką zamówień publicznych w tym

zakresie jest to, że potencjalni wykonawcy często nie są bowiem w stanie nawet w przybliżeniu określić kosztów swojej usługi bez przeprowadzenia czasochłonnego i kosztownego procesu weryfikacji uszkodzeń poszczególnych podzespołów.

Akty normatywne Komendanta Podlaskiego Oddziału SG, regulujące dotychczas obszar dotyczący postępowań o udzielenie zamówienia publicznego na realizację zamówień, których wartość nie przekraczała wyrażonej w złotych kwoty 30 000 euro, nie precyzowały zarówno okoliczności, po wystąpieniu których możliwe było skorzystanie z odstępstwa od ustalonego trybu postępowania, a także wzoru wniosku o odstąpienie od stosowania tejże procedury. Jednak częste odstępowanie od ustalonej procedury przyjętej dla udzielania zamówień publicznych do wartości 30 000 euro powoduje, że proces wyboru wykonawców zamówień staje się mało przejrzysty.

IV. Wnioski/zalecenia:

1. Zakończyć prowadzony rejestr wniosków o wyrażenie zgody na udzielenie zamówienia publicznego o wartości poniżej 14 000 euro.
2. Założyć i zarejestrować nowe urządzenie ewidencyjne o tytule „Rejestr wniosków o wyrażenie zgody na udzielenie zamówienia publicznego o wartości poniżej 30 000 euro”.

V. Informacje o wykonaniu zaleceń lub wykorzystaniu wniosków, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia należy przedłożyć w terminie do 15.11.2016r. za pośrednictwem Naczelnika Wydziału Kontroli Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej.

V. Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli Podlaskiego Oddziału Straży Granicznej strona 28, pozycja 9/2016 zarejestrowanej wg rejestru dokumentów pod numerem 654/02.

VI. Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden przeznaczony jest dla kierownika podmiotu kontrolowanego i dostarczany za zwrotnym potwierdzeniem odbioru.

Z poważaniem

ppłk SG Grzegorz BIZIUK

Wykonano w 2 egz.
Egz. nr 1 – Naczelnik WTIZ POSG – ZPO,
Egz. nr 2 – ad acta.
Sporządził/Wykonał: Zespół kontrolny
Dnia 27.10.2016 r.