

Sprawozdanie z zadania zapewnającego
Nr 3/2015.

ORP. 1720.4.2015
Urząd Miejski w Żmigrodzie
Wpłynęło - Punkt Informacyjny
2015-11-16
L. dz. 11096
Il. zał. podpis

I. Temat zadania:

Audyt prawidłowości prowadzenia zamówień do 30 000 euro.

II. Oznaczenie zadania:

3/2015.

III. Data rozpoczęcia zadania zapewnającego:

07 września 2015 roku.

IV. Data sporządzenia sprawozdania:

12 listopada 2015 roku.

V. Komórka w której przeprowadzono zadanie:

Urząd Miasta w Żmigrodzie.

VI. Adres audytowanej jednostki:

*Plac Wojska Polskiego 2-3
55 – 140 Żmigród.*

VII. Imię i nazwisko audytora:

Mariusz Więch.

VIII. Upoważnienie do przeprowadzenia audytu:

Upoważnienie wydane przez Burmistrza Miasta Żmigród.

IX. Cel zadania zapewnającego:

Racjonalne zapewnienie o prawidłowości prowadzenia zamówień do 30 000 euro.

X. Podmiotowy zakres zadania zapewnającego:

Urząd Miasta w Żmigrodzie.

XI. Przedmiotowy zakres zadania zapewnającego:

Prawidłowość prowadzenia zamówień do 30 000 euro.

XII. Podjęte czynności i zastosowane techniki przeprowadzenia zadania:

- 1. Przegląd sprawozdań z poprzednich audytów,*
- 2. Zapoznanie się z celami jednostki audytowanej,*
- 3. Zapoznanie się z systemem kontroli zarządczej,*
- 4. Uzyskiwanie informacji i wyjaśnień od pracowników,*
- 5. Formularz listy weryfikacyjnej,*
- 6. Wstępny przegląd,*
- 7. Analiza dokumentacji,*

WWS

8. Test zgodności.

XIII. Termin w którym przeprowadzono zadanie:

Od 07.09. do 12.11.2015 roku.

XIV. Zwięzły opis działań jednostki w obszarze objętym zadaniem:

Jednostka dokonuje zakupów usług, dostaw i robót budowlanych w celu zabezpieczenia potrzeb lokalnej społeczności. Nieprawidłowości w powyższym zakresie skutkować mogą marnotrawstwem – zgromadzonych w budżecie jednostki - środków publicznych.

XV. Ustalenie stanu faktycznego wraz ze sklasyfikowanymi wynikami ich oceny:

Na podstawie przedstawionych dokumentów ustalono:

Zarządzeniem nr 0050.65.2014 Burmistrza Gminy Żmigród z dnia 24 kwietnia 2014 roku w sprawie wprowadzenia w Gminie Żmigród regulaminu udzielania zamówień publicznych, o wartości nie przekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty o której mowa w art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 907 z późn. zm.), zostały określone zasady dokonywania zamówień do kwoty określonej w art. 4 pkt 8 ww. ustawy (w obecnym stanie prawnym kwota ta wynosi 30.000 euro).

Sprawdzeniem objęto udzielenie zamówienia pn. „Budowa placu zabaw w Zespole Pałacowo – Parkowym w Żmigrodzie”, którego wartość szacunkowa została ustalona na kwotę netto 120.778,44 zł (co stanowi kwotę 28.578,29 euro). Wartość szacunkowa zamówienia została ustalona w dniu 05.05.2014 roku na podstawie kosztorysu inwestorskiego. Zapytanie ofertowe nr IRL.7011.13.2014 „Budowa placu zabaw w Zespole Pałacowo – Parkowym w Żmigrodzie” zostało sporządzone w dniu 23.05.2014 roku z zachowaniem postanowień § 3 „Regulaminu udzielania zamówień publicznych, o wartości nie przekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty o której mowa w art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 907 z późn. zm.) w gminie Żmigród” wprowadzonego Zarządzeniem nr 0050.65.2014 Burmistrza Gminy Żmigród z dnia 24 kwietnia 2014 roku.

Przedmiotem zamówienia są dwa zadania:

- 1. Zagospodarowanie terenu placu zabaw,*
- 2. Montaż urządzenia zabawowego.*

Termin składania ofert został ustalony do dnia 03.06.2014 roku a termin realizacji na dwa

miesiące od podpisania umowy. Oferenci zostali zobowiązani do złożenia wraz ofertą wadium w wysokości 1.000 złotych. Wysokość zabezpieczenia należytego wykonania umowy została ustalona na 5% wynagrodzenia ofertowego.

W terminie wyznaczonym przez zamawiającego wpłynęły oferty złożone przez:

- Przedsiębiorstwo Produkcyjno Handlowo Usługowe „MEVIUS” Mariusz Cichowski z Majdan Brzezickich z ceną w wysokości 153.195,02 zł,
- Free Kids s.c. A. Gąsiorek, Z. Andruszewski z Trzęsowic z ceną w wysokości 143.975,44 zł.

W wyniku przeprowadzonego postępowania na wykonawcę zadania została wybrana oferta Free Kids s.c. A. Gąsiorek, Z. Andruszewski z Trzęsowic z ceną w wysokości 143.975,44 zł. O wyborze wykonawcy zadania poinformowano podmioty, które złożyły oferty pismem nr IRL.7011.13.2014 z dnia 05.06.2014 roku. Zamawiający sporządził zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty, które zostało zatwierdzone przez Burmistrza Gminy Żmigród.

Wpłacone przez Przedsiębiorstwo Produkcyjno Handlowo Usługowe „MEVIUS” Mariusz Cichowski z Majdan Brzezickich wadium zostało zwrócone na podstawie dyspozycji Kierownika Referatu Inwestycji i Rozwoju Lokalnego (pismo nr IRL.7011.13.2014 z dnia 09.06.2014r.).

Natomiast wykonawca, którego oferta została wybrana wyraził zgodę na zaliczenie wniesionego wadium na poczet zabezpieczenia należytego wykonania zamówienia (kwota zabezpieczenia w wysokości 7.198,77 zł) i została dołączona do wpłaconej kwoty 6.198,77 zł. Z firmą Free Kids s.c. A. Gąsiorek, Z. Andruszewski z Trzęsowic w dniu 17.06.2014 roku została zawarta umowa nr 73/IRL/2014. Wysokość wynagrodzenia za realizację przedmiotu umowy została określona na kwotę 143.975,44zł i jest zgodna ze złożoną ofertą.

W zawartej dnia 17.06.2014 roku umowie nr 73/IRL/2014 wskazano, że gmina jest reprezentowana przez Burmistrza Gminy i Skarbnika Gminy Żmigród. Stosownie do postanowień art. 31 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r. poz. 594 z późn. zm.) to wójt (burmistrz, prezydent) kieruje bieżącymi sprawami gminy oraz reprezentuje ją na zewnątrz (skarbnik dokonuje jedynie

kontrasygnaty).

Do oceny ustaleń stanu faktycznego przyjęto kryteria legalności, adekwatności, efektywności i skuteczności. Wynik dla przyjętych kryteriów jest dobry (w przyjętej skali dobry, zadowalający, niezadowalający, zły).

XVI. Określenie oraz analiza przyczyn uchybień:

W zawartej dnia 17.06.2014 roku umowie nr 73/IRL/2014 wskazano, że gmina jest reprezentowana przez Burmistrza Gminy i Skarbnika Gminy Żmigród. Stosownie do postanowień art. 31 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r. poz. 594 z późn. zm.) to wójt (burmistrz, prezydent) kieruje bieżącymi sprawami gminy oraz reprezentuje ją na zewnątrz (skarbnik dokonuje jedynie kontrasygnaty).

XVII. Wskazanie słabości kontroli zarządczej:

W zawartej dnia 17.06.2014 roku umowie nr 73/IRL/2014 wskazano, że gmina jest reprezentowana przez Burmistrza Gminy i Skarbnika Gminy Żmigród. Stosownie do postanowień art. 31 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r. poz. 594 z późn. zm.) to wójt (burmistrz, prezydent) kieruje bieżącymi sprawami gminy oraz reprezentuje ją na zewnątrz (skarbnik dokonuje jedynie kontrasygnaty).

XVIII. Skutki lub ryzyka wynikające ze wskazanych słabości kontroli zarządczej:

Brak.

XIX. Skutki lub ryzyka wynikające z uchybień:

Brak.

XX. Zalecenia:

W zawieranych umowach nie wymieniać Skarbnika jako osoby reprezentującej gminę mając na uwadze przepis art. 31 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r. poz. 594 z późn. zm.), zgodnie z którym wójt (burmistrz, prezydent) kieruje bieżącymi sprawami gminy oraz reprezentuje ją na zewnątrz (skarbnik dokonuje jedynie kontrasygnaty).

XXI. Zalecenia w sprawie wyeliminowania słabości kontroli zarządczej lub wprowadzenia usprawnień:

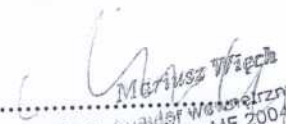
Dla wyeliminowania słabości kontroli zarządczej zaleca się aby w zawieranych umowach nie wymieniać Skarbnika jako osoby reprezentującej gminę mając na uwadze przepis art. 31 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r. poz. 594 z późn. zm.), zgodnie z którym wójt (burmistrz, prezydent) kieruje bieżącymi sprawami gminy oraz reprezentuje ją na zewnątrz (skarbnik dokonuje jedynie kontrasygnaty).

XXII. Opinia audytora wewnętrznego w sprawie adekwatności, skuteczności i efektywności kontroli zarządczej w obszarze ryzyka objętym zadaniem zapewniającym:

Kontrola zarządcza w obszarze ryzyka objętym zadaniem zapewniającym jest adekwatna,

skuteczna i efektywna.

12.11.2015 roku
data


.....
podpis audytora
Marcin Wiech
ANALISTA WETERYNARYJNY
KPC 0319
ME 2004/1776