

Lublin, 16 kwietnia 2012 r.

RIO – II – 601/6/2012

Pan Krzysztof Szczepański
Dyrektor Zarządu Inwestycji Miejskich
ul. Piłsudskiego 83
24 - 100 Puławy

Szanowny Panie Dyrektorze

W dniach od 10 do 19 stycznia oraz od 24 stycznia do 3 lutego 2012 r. Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie przeprowadziła problemową kontrolę gospodarki finansowej Zarządu Inwestycji Miejskich w Puławach w zakresie realizacji planu finansowego, rachunkowości i zamówień publicznych. Protokół kontroli podpisano 17 lutego 2012 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.).

- 1. Nieokreślenie w dokumentacji opisującej przyjęte zasady rachunkowości zasad prowadzenia kont ksiąg pomocniczych do niektórych kont księgi głównej jednostki – str. 3 protokołu.*

W dokumentacji opisującej przyjęte zasady (politykę) rachunkowości określić zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych do wszystkich kont księgi głównej jednostki, stosownie do przepisów art. 10 ust. 1 pkt 3 lit. a ustawy z dnia 29 września

1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.).

2. *Niewezwanie wykonawcy, którego ofertę wybrano w postępowaniu o udzielenie zamówienia pn. „Budowa kanału deszczowego w ul. Dęblińskiej w Puławach”, do uzupełnienia dokumentów potwierdzających spełnianie warunku udziału w postępowaniu w zakresie doświadczenia, w sytuacji gdy ze złożonego wraz z ofertą wykazu wykonanych robót nie wynikało, czy wykonawca spełnia postawiony warunek (wymaganym warunkiem było wykonanie co najmniej 2 robót budowlanych, polegających na wykonaniu sieci kanalizacji deszczowej lub sanitarnej z rur PEHD typu SPIRO o długości minimum 200 mb każda, oraz dołączenie dokumentów potwierdzających należyte wykonanie tych robót, natomiast wybrany wykonawca wykazał – w jednej pozycji złożonego wykazu - wykonanie kanalizacji z rur PEHD typu SPIRO w ilości 1713 m, w drugiej pozycji – wykonanie kanalizacji z rur PEHD typu SPIRO, w ilości 199 m, natomiast w załączonych referencjach brakuje potwierdzenia należytego wykonania kanalizacji z rur PEHD typu SPIRO, gdzie potwierdzone zostało należyte wykonanie kanalizacji z rur typu PE i PEHD, które nie są tożsame z rurami PEHD typu SPIRO, ponadto w przypadku drugiej roboty wykonawca wykazał wykonanie 199 m kanalizacji, w sytuacji, gdy należało wykazać wykonanie min. 200 m). W efekcie udzielono zamówienia wykonawcy, który nie potwierdził spełniania warunków udziału w postępowaniu – str. 16 - 19 protokołu.*

Wykonawców, którzy w określonym terminie nie złożyli wymaganych przez zamawiającego dokumentów potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu, albo którzy złożyli wymagane przez zamawiającego dokumenty zawierające błędy – wzywać do ich złożenia w wyznaczonym terminie, chyba że mimo ich złożenia oferta wykonawcy podlega odrzuceniu albo konieczne byłoby unieważnienie postępowania, stosownie do przepisów art. 26 ust. 3 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 z późn. zm.), przy czym pamiętać należy, że przed wezwaniem do uzupełnienia dokumentów potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu, zamawiający ma także możliwość wezwania wykonawcy do złożenia wyjaśnień dotyczących tych dokumentów, w sytuacji wystąpienia wątpliwości dotyczących ich treści, zgodnie z przepisami art. 26 ust. 4 tej ustawy.

Jeżeli uważa Pan, że wśród wniosków zawartych w tym wystąpieniu są takie, które naruszają prawo przez błędną jego wykładnię lub niewłaściwe zastosowanie, przysługuje Panu – 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 Pan zobowiązany 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) – w terminie 30 dni od daty doręczenia Panu tego wystąpienia, mając na uwadze przepisy art. 27 tej ustawy.

Jacek Grządka

Do wiadomości:

Prezydent Miasta Puławy

ul. Lubelska 5

24-100 Puławy