KONTROLA DORAŹNA PRZEPROWADZONA PRZEZ PRACOWNIKÓW WOJEWÓDZKIEJ STACJI SANITARNO-EPIDEMIOLOGICZNEJ W POZNANIU W POWIATOWEJ STACJI SANITARNO-EPIDEMIOLOGICZNEJ W POZNANIU

1. Data kontroli: 15 stycznia 2025 r. – 20 lutego 2025 r.
2. Kontrolowana: Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Poznaniu
3. Imię, nazwisko i stanowisko służbowe osób przeprowadzających kontrolę zgodnie z upoważnieniem 1/2025, 2/2025:
   - Kierownik Oddziału Kadr – [redacted]
   - Kierownik Sekcji ds. Zamówień Publicznych – [redacted]
   - Starszy Specjalista ds. Pracowniczych w Oddziale Kadr WSSE - [redacted]
   - Inspektor w Oddziale Administracji WSSE w Poznaniu - [redacted]
4. Zakres kontroli:

   Rozpoznanie pojawiających się problemów organizacyjnych w Powiatowej Stacji Sanitarno – Epidemiologicznej w Poznaniu
5. Wyniki kontroli:

   W trakcie kontroli sprawdzono procedury związane z zatrudnianiem pracowników, przestrzeganiem przepisów dotyczących praw i obowiązków pracowników, przestrzeganiem przepisów i procedur związanych z zamówieniami publicznymi oraz ewidencją majątku PSSE w Poznaniu - w tym ewidencja środków trwałych.

W trakcie kontroli stwierdzono:

5.1 W zakresie zatrudnienia kierowców:

Pracownicy zatrudnieni w PSSE w Poznaniu na stanowisku kierowcy, zajmujący się przewozem osób posiadają wymagane badania lekarskie i uprawnienia do przewozu osób. Dodatkowo, powyższe badania i uprawnienia posiada również pracownik zatrudniony na stanowisku starszego specjalisty, który czynności te wykonuje okazjonalnie, w ramach zastępstwa podczas nieobecności kierowcy - zgodnie ze szczegółowym zakresem obowiązków w karcie stanowiska pracy. Z pracownikami użytkującymi samochód prywatny do celów służbowych Pracodawca zawarł umowę określającą zakres i zasady wykorzystania pojazdu nie będącego jego własnością.

5.2 W zakresie wykonywania dodatkowych zadań

Pracownicy PSSE w Poznaniu posiadają zakresy obowiązków, określające ich ogólne i szczegółowe czynności. W okresie 2022-2024 występowały sytuacje kiedy grupie pracowników powierzano zadania wykraczające poza zakres ich obowiązków. W związku z prowadzonym w marcu 2024 r. remontem Stacji kilku pracownikom powierzono takie obowiązki, za co otrzymali dodatkową premię - dowód: decyzja Dyrektora PSSE w Poznaniu o przyznaniu premii z dnia 13.03.2024 r. nr EA.212.2.2024.LK wraz z wykazem pracowników. Kontrolujący przeprowadzili rozmowy z pracownikami, którzy wykonywali dodatkowe czynności i wynika z nich, że sami zgłosili się do wykonywania tych czynności, a zadania nie były im narzucone wbrew ich woli.

5.3 W zakresie rekrutacji prowadzonych przez PSSE w Poznaniu w latach 2022-2024:
Rekrutacja w PSSE w Poznaniu przeprowadzana jest poprzez publikowanie ogłoszenia o wolnym miejscu pracy na stronie Stacji oraz Powiatowego Urzędu Pracy w Poznaniu. Aktualnie PSSE w Poznaniu opracowuje procedurę rekrutacji pracowników. W ramach rekrutacji przeprowadzonych w okresie objętym kontrolą ogłoszony został nabór na większość stanowisk pracy (31 postępowań). W pozostałych przypadkach, w których odstąpiono od ogłoszenia o rekrutacji (14 postępowań) uzasadnieniem decyzji o zatrudnieniu były odpowiednie kwalifikacje i doświadczenie zawodowe odpowiadające wymaganiom na wakującym stanowisku pracy, zwłaszcza wcześniejsze doświadczenie i staż pracy w strukturach PIS, bądź udział w poprzednich rekrutacjach. Czynnikiem uzasadniającym zatrudnienie z pominięciem publikowania ogłoszenia o naborze na stronie Stacji bywał również zbyt krótki okres czasu na przeprowadzenie naboru i konieczność obsadzenia wolnego stanowiska pracy.

5.4 W zakresie szkoleń antykorupcyjnych i szkoleń bhp:
Pracownicy uczestniczą w szkoleniach z zakresu „Korupcji w administracji publicznej" i posiadają certyfikaty CBA, a okresowe szkolenia z zakresu bhp odbywają się terminowo. W aktach osobowych losowo wybranych pracowników znajdowały się zaświadczenia z odbytych szkoleń.

5.5 W zakresie zamówień publicznych:

5.5.1 Ocena skontrolowanych postępowań, ze wskazaniem ustaleń na których została oparta. Na podstawie poniższych ustaleń kontroli negatywnie ocenia się działania dotyczące wszczęcia, realizacji i zakończenia procedur dotyczących świadczenia usług pocztowych i dostaw mebli biurowych na potrzeby Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu w latach 2022, 2023 i 2024.

5.5.2 Stwierdzony stan faktyczny:

5.5.2.1 Postępowania ustawowe:

- EA-A.272.7.2022 Świadczenie usług pocztowych dla Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu.

  Wniosek o wszczęcie postępowania: 04.07.2022 r.

  Powołanie Komisji przetargowej w składzie [redacted], [redacted] i [redacted]: 04.07.2022 r.

  Oświadczenia (art. 56 ust. 6): [redacted], [redacted], [redacted] i [redacted]: 06.07.2022 r. - *brak oświadczenia (art. 56 ust. 6)* [redacted] *– kierownik Zamawiającego.*

  Ogłoszenie o zamówieniu: jest

  Oświadczenia (art. 56 ust. 5): [redacted], [redacted] i [redacted]: 18.07.2022 r. – *brak oświadczenia (art. 56 ust. 5)* [redacted] *– kierownik Zamawiającego/osoba podpisująca rozstrzygnięcie postępowania oraz* [redacted] *– kierownik Zamawiającego/osoba podpisująca wszczęcie postępowania.*

  Ogłoszenie o wyniku: jest.

  Umowa EA-A.273.11.2022 z dnia 27.07.2022 r. – w udostępnionym egzemplarzu brak podpisu radcy prawnego i kontrasygnaty Głównego Księgowego.

  Protokół postępowania: brak.

  Ogłoszenie o wykonaniu umowy: brak

- EA-A.272.1.2023 Świadczenie usług pocztowych dla Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu.

  Wniosek o wszczęcie postępowania: 13.06.2023 r.

  Powołanie Komisji przetargowej w składzie [redacted], [redacted] i [redacted]: 14.06.2023 r.

  Oświadczenia (art. 56 ust. 3): [redacted], [redacted], [redacted] i [redacted]: 14.06.2023 r.

  Ogłoszenie o zamówieniu: jest.

  Oświadczenia (art. 56 ust. 2): [redacted], [redacted], [redacted] i [redacted]: 20.07.2023 r.

  Umowa 512838/P z 27.07.2023 r.

  Ogłoszenie o wyniku: jest.

  Protokół postępowania: jest.

  Ogłoszenie o wykonaniu umowy: jest.

- EA.272.1.2024.LK Świadczenie usług pocztowych dla Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu.

  Wniosek o wszczęcie postępowania: 04.07.2024 r.

  Powołanie Komisji przetargowej: nie wymagane.

  Oświadczenia (art. 56 ust. 3): [redacted], [redacted] [redacted] i [redacted]: 04.07.2024 r. – *brak oświadczenia (art. 56 ust. 2) p.* [redacted] *- oświadczenie o braku lub istnieniu okoliczności, o których mowa, składa się przed rozpoczęciem wykonywania czynności związanych z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia (kierownik zamawiającego, członek komisji przetargowej oraz inne osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego lub osoby mogące wpłynąć na wynik tego postępowania lub osoby udzielające zamówienia podlegają wyłączeniu z dokonywania tych czynności, jeżeli zostały prawomocnie skazane za przestępstwo popełnione w związku z postępowaniem o udzielenie zamówienia, o którym mowa w art. 228–230a, art. 270, art. 276, art. 286, art. 287, art. 296, art. 296a, art. 297, art. 303 lub art. 305 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny (Dz. U. z 2020 r. poz. 1444 i 1517), zwanej dalej „Kodeksem karnym", o ile nie nastąpiło zatarcie skazania).*

  Ogłoszenie o zamówieniu: jest.

  Oświadczenia (art. 56 ust. 2): [redacted], [redacted] [redacted] i [redacted]: 16.07.2024 r. - *brak oświadczenia (art. 56 ust. 2) p.* [redacted], *która wykonywała czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego po stronie zamawiającego polegające na przygotowaniu zawiadomienia o przedłużeniu terminu składania ofert i zmianie treści SWZ, przygotowaniu wyjaśnień do SWZ, przygotowaniu wezwania do złożenia podmiotowych środków dowodowych, przygotowaniu informacji o wyborze oferty. Konflikt interesów występuje wówczas, kiedy osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego w okresie 3 lat przed wszczęciem postępowania o udzielenie zamówienia pozostawały w stosunku pracy lub zlecenia z wykonawcą, otrzymywały od wykonawcy wynagrodzenie z innego tytułu lub były członkami organów zarządzających lub organów nadzorczych wykonawców ubiegających się o udzielenie zamówienia. Pani* [redacted], *zgodnie z oświadczeniem Poczty Polskiej S.A. z dnia 27.03.2023 r. (dokument zawarty*

w przekazanej dokumentacji dotyczącej postępowania EA-A.272.1.2023), zatrudniona była w tej instytucji, na dzień składania oświadczenia, na podstawie umowy o pracę.

Umowa EA.273.1.2024.LK z dnia 26.07.2024 r.

Ogłoszenie o wyniku: jest.

Protokół postępowania: jest.

5.5.2.2 Postępowania według Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu o wartości nieprzekraczającej kwoty 130.000,00 zł:

W sprawozdaniu z kontroli doraźnej z dnia 12.10.2021 r. jako zalecenie wskazano aktualizację treści Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu o wartości nieprzekraczającej kwoty 130.000,00 zł, wprowadzonego zarządzeniem dyrektora Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu z dnia 10.05.2021 r.

Nie zrealizowano zalecenia - w przekazanych w trakcie obecnej kontroli dokumentach znajduje się to samo zarządzenie z dnia 10.05.2021 r., którego aktualizację zalecano w wyżej wymienionym sprawozdaniu z kontroli doraźnej z roku 2021.

Z informacji przekazanej przez Powiatową Stację Sanitarno-Epidemiologiczną w Poznaniu wydatki na zakup mebli w latach 2022-2024 wynosiły:

2022 – 192.838,01 zł;

2023 – 300.638,97 zł;

2024 – 95.404,51 zł.

Z treści przekazanych dokumentów kwoty te wynosiły:

2022 – 197.179,69 zł;

2023 – 309.057,66 zł;

2024 – 95.785,81 zł.

Na podstawie udostępnionych dokumentów nie ma możliwości wyjaśnienia rozbieżności między kwotami otrzymanymi w informacji z Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu, a wartościami wynikającymi z sumowania kwot wskazanych w przekazanych dokumentach.

W roku 2022 składały się na to następujące zamówienia:

- EA-A2600.1.56.2022 z dnia 03.10.2022 r. – dostawa i montaż lady z kontenerem i szafki realizowane przez firmę [redacted] – wartość na zamówieniu: 4.688,15 zł, wartość na fakturze 3/11/2022 7.271,15 zł.

Na zamówieniu na miejsce dostawy wskazano siedzibę Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu przy ul. Gronowej 22 w Poznaniu, faktura obejmuje również koszt przeniesienia mebli z piętra V na piętro XIII.

Brak wyjaśnienia rozbieżności między wartością zlecenia, a kwotą na fakturze. Brak protokołu odbioru. Na odwrocie faktury FV 3/11/2022 z 07.11.2022 r. znajduje się pieczątka potwierdzająca wykonanie pracy z datą 09.11.2022 r.

Na zamówieniu wskazano termin realizacji 5 tygodni, to jest 07.11.2022 r. – 2 dni opóźnienia w realizacji.

- EA-A2601.1.73.2022 z dnia 02.11.2022 r. – zakup krzeseł biurowych – zakres obejmował 10 krzeseł biurowych, dostarczonych (po rozeznaniu rynku) przez firmę [redacted] – wartość na fakturze F/30/11/22 5.983,95 zł.
- EA-A2601.1.74.2022 z dnia 02.11.2022 r. – dostawa i montaż mebli biurowych (biurka, kontenerki, szafy, komody) realizowane przez firmę [redacted] (umowa EA-A.273.23.2022 z 02.11.2022 r.) – wartość umowna: 40.180,84 zł.

  Postępowanie poprzedzono było rozeznaniem rynku (EA-A.272.9.2022 z 19.09.2022 r.) – *w przekazanej dokumentacji do notatki służbowej z 19.09.2022 r. dołączona jest oferta cenowa firmy* [redacted] *z 28.10.2022 r., jednocześnie brak jest jakichkolwiek innych ofert.*

  Na zamówieniu na miejsce dostawy wskazano siedzibę Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu przy ul. Gronowej 22 w Poznaniu.

  Na zamówieniu wskazano termin realizacji 4 tygodni, to jest 30.11.2022 r.

  W dniu 02.11.2022 r. zawarto umowę EA-A.273.23.2022 r., w umowie wskazano termin realizacji na dzień 15.12.2022 r.

  Faktura FV 4/12/2022 z 07.12.2022 r. opiewa na kwotę 40.180,84 zł.

  Przedłużenie terminu realizacji, co wynika z zapisów umownych, jest zmianą warunków zamówienia, która mogła wpłynąć na zbiór podmiotów zainteresowanych realizacją zakresu objętego zamówieniem – termin 4 tygodniowy wynika z notatki służbowej z wyboru zamówienia publicznego z 19.09.2022 r.

  Na podstawie otrzymanych dokumentów nie można wyjaśnić rozbieżności dotyczących terminu realizacji.
- EA-A2600.1.100.2022 z dnia 02.12.2022 r. – dostawa i montaż mebli biurowych (biurka, kontenerki, szafy, szafki, komody, stoły) realizowane przez firmę [redacted]

[redacted] (umowa EA-A.273.28.2022 z 02.12.2022 r.) – wartość umowna: 88.180,28 zł.

Na przekazanej do kontroli umowie EA-A.273.28.2022 brak jest podpisu radcy prawnego i kontrasygnaty Głównego Księgowego.

Nie przeprowadzono procedury wyboru wykonawcy – zamówienie zlecono firmie [redacted] „z uwagi na dobrą i sprawdzoną współpracę w zakresie wcześniejszych dostaw mebli do Stacji".

Termin realizacji ustalony został w umowie na dzień 27.12.2022 r.

Na zamówieniu wskazano termin realizacji 4 tygodni, to jest 28.12.2022 r.

Faktura FV 6/12/2022 za realizację całości zamówienia: wykonanie mebli, dostawa i montaż, wystawiona została 13.12.2022 r. Protokoły odbioru zakresu objętego umową EA-A.273.28.2022 noszą daty:

- 25.01.2022 r. z dokumentem wydania z 25.01.2023 r.;
- 18.02.2023 r. z dokumentem wydania z 04.02.2023 r.;
- 18.02.2023 r. z dokumentem wydania z 18.02.2023 r.;
- 10.03.2023 r. z dokumentem wydania z 10.03.2023 r.;

W przekazanej dokumentacji nie ma informacji o karach umownych za przekroczenie terminu realizacji wskazanego w umowie EA-A.273.28.2022, na dzień 27.12.2022 r.: „W przypadku nieterminowej realizacji zamówienia, Zamawiający może naliczyć karę umowną w wysokości 2% wartości brutto danego zamówienia, którego opóźnienie dotyczyło, za każdy dzień opóźnienia".

Przyjmując jako datę zakończenia realizacji zamówień dzień wystawienia ostatniego protokołu odbioru liczba dni opóźnienia wynosi 73 dni. 2% wartości umownej brutto stanowi kwotę 1.763,61 zł.

Dokumenty zawierają umowę przechowania zawartą w dniu 02.12.2022 r. zawartą pomiędzy Powiatową Stacją Sanitarno-Epidemiologiczną w Poznaniu a firmą [redacted] dotyczącą przechowania zamówionych umową EA-A.273.28.2022 mebli na okres do 31.03.2023 r. – brak jest uzasadnienia zawarcia takiej umowy.

Zamawiający w momencie podpisywania umowy na realizację mebli posiadał wiedzę o niemożności ich montażu we wskazanych miejscach?

W przekazanych dokumentach nie znajduje się wyjaśnienie opłacenia usługi „dostawy i montażu" w roku 2022 (kwota 8.754,85 zł na fakturze) w odniesieniu do protokołów, z których ostatni nosi datę 10.03.2023 r. – płatność zrealizowana przed wykonaniem usługi?

Brak dokumentów dotyczących szacowania wartości zamówienia.

- EA-A2600.1.133.2022 z dnia 20.12.2022 r. – dostawa i montaż mebli biurowych (biurka, kontenerki, szafy, szafki, komody, stoły) realizowane przez firmę [redacted] (umowa EA-A.273.35.2022 z 20.12.2022 r.) – wartość umowna: 55.563,47 zł.

  Postępowanie poprzedzone zostało zapytaniem cenowym (na dowód przedstawiona została notatka służbowa z wyboru oferty z dnia 16.12.2022 r.) oraz oferty cenowe stanowiące odpowiedź na zapytanie:

  - [redacted] z 16.12.2022 r. przesłana mailem dnia 20.12.2022 r., określająca dostawę na okres 5 tygodni;
  - [redacted] z 16.12.2022 r. przesłana mailem dnia 20.12.2022 r., określająca dostawę na okres 6 tygodni;
  - [redacted] z 16.12.2022 r. przesłana mailem dnia 20.12.2022 r., określająca dostawę na okres 6 tygodni.

  Oferty, co wynika z załączonych dokumentów, zostały przesłane na adres mailowy pracownika Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu w dniu 20.12.2022 r. i na ich podstawie sporządzona została w dniu 16.12.2022 r. notatka służbowa – z przedstawionych dokumentów nie sposób wyjaśnić fakt powstania notatki przed otrzymaniem ofert.

  Termin realizacji ustalony został w umowie na dzień 28.12.2022 r. (9 dni kalendarzowych licząc dzień zawarcia umowy, 7 dni roboczych).

  Na zamówieniu wskazano termin realizacji 7 dni, to jest 27.12.2022 r.

  Oferta Wykonawcy zawierała proponowany termin realizacji wynoszący 5 tygodni – brak potwierdzenia przeprowadzenia negocjacji dotyczących skrócenia terminu realizacji.

  Dokumenty zawierają umowę przechowania zawartą w dniu 20.12.2022 r. zawartą pomiędzy Powiatową Stacją Sanitarno-Epidemiologiczną w Poznaniu, a firmą [redacted] dotyczącą przechowania zamówionych umową EA-A.273.35.2022 mebli na okres do 31.03.2023 r. – brak jest uzasadnienia zawarcia takiej umowy.

  Zamawiający w momencie podpisywania umowy na realizację mebli posiadał wiedzę o niemożności ich montażu we wskazanych miejscach?

  W przekazanych dokumentach nie znajduje się wyjaśnienie opłacenia usługi „dostawy i montażu" (kwota 5.516,54 zł na fakturze) w odniesieniu do protokołów,

z których ostatni nosi datę 10.03.2023 r. – płatność zrealizowana przed wykonaniem usługi?

Faktura za realizację całości zamówienia: wykonanie mebli, dostawa i montaż, wystawiona została 20.12.2022 r. Protokoły odbioru zakresu objętego umową EA-A.273.35.2022 noszą daty:

- 18.02.2023 r. z dokumentem wydania z 04.02.2023 r.;
- 18.02.2023 r. z dokumentem wydania z 18.02.2023 r.;
- 10.03.2023 r. z dokumentem wydania z 10.03.2023 r.;

W przekazanej dokumentacji nie ma informacji o karach umownych za przekroczenie terminu realizacji wskazanego w umowie EA-A.273.35.2022, na dzień 28.12.2022 r.: „W przypadku nieterminowej realizacji zamówienia, Zamawiający może naliczyć karę umowną w wysokości 2% wartości brutto danego zamówienia, którego opóźnienie dotyczyło, za każdy dzień opóźnienia".

Przyjmując jako datę zakończenia realizacji zamówień dzień wystawienia ostatniego protokołu odbioru liczba dni opóźnienia wynosi 72 dni. 2% wartości umownej brutto stanowi kwotę 1.111,27 zł.

W roku 2023 składały się na to następujące zamówienia:

- EA-A2600.4.1.2023 z dnia 04.01.2023 r. – zakup krzeseł biurowych – zakres obejmował 10 krzeseł biurowych, dostarczonych (brak informacji o rozeznaniu rynku) przez firmę [redacted]-wartość na fakturze F/8/01/23 8.976,00 zł.
- EA.2600.4.2.2023.AO z dnia 09.03.2023 r. – dostawa i montaż biurka, kontenerka, komody i szafki realizowane przez firmę [redacted] – wartość na zamówieniu: 6.857,25 zł.

  Nie przeprowadzono procedury wyboru wykonawcy – zamówienie zlecono firmie [redacted] „z uwagi na dobrą i sprawdzoną współpracę w zakresie wcześniejszych dostaw mebli do Stacji".

  Protokół odbioru dołączony do postępowania nosi datę 08.05.2023 r. – w zleceniu wskazano jako termin realizacji okres 4 tygodni, a więc realizacja powinna się zakończyć w dniu 07.04.2023 r. – przekroczenie terminu realizacji o 1 miesiąc i 1 dzień.

  Termin realizacji został przekroczony – w przekazanej dokumentacji brak informacji o podjętych działaniach w celu wyjaśnienia zaistniałej sytuacji.

Termin realizacji płatności w zleceniu określono jako „do 20.12.2022 r." – błąd/omyłka – najprawdopodobniej użycie plików komputerowych z wcześniejszych zamówień.

- EA.2600.4.3.2023.MK z dnia 10.05.2023 r. – dostawa i montaż biurek, kontenerków i szafek realizowane przez firmę [redacted] – wartość na zamówieniu: 45.252,87 zł.

  Nie przeprowadzono procedury wyboru wykonawcy – zamówienie zlecono firmie [redacted] „z uwagi na dobrą i sprawdzoną współpracę w zakresie wcześniejszych dostaw mebli do Stacji" - z dokumentów przekazanych do kontroli wynika, że do dnia 10.05.2023 r. firma [redacted] nie zrealizowała w terminie zamówienia EA.2600.4.2.2023.AO.

  Protokół odbioru dołączony do postępowania nosi datę 27.06.2023 r. – w zleceniu wskazano jako termin realizacji okres 7 dni, a więc realizacja powinna się zakończyć w dniu 17.05.2023 r. – przekroczenie terminu realizacji o 5 tygodni i 6 dni.

  Termin realizacji został przekroczony – w przekazanej dokumentacji brak informacji o podjętych działaniach w celu wyjaśnienia zaistniałej sytuacji.

- EA.2600.4.4.2023.MK z dnia 31.05.2023 r. – dostawa i montaż stołu i szafki realizowane przez firmę [redacted] – wartość na zamówieniu: 3.581,76 zł.

  Nie przeprowadzono procedury wyboru wykonawcy – zamówienie zlecono firmie [redacted] „z uwagi na dobrą i sprawdzoną współpracę w zakresie wcześniejszych dostaw mebli do Stacji" – z dokumentów przekazanych do kontroli wynika, że do dnia 31.05.2023 r. firma [redacted] nie zrealizowała w terminie zamówień EA.2600.4.2.2023.AO i EA.2600.4.3.2023.MK.

  Protokół odbioru dołączony do postępowania nosi datę 20.07.2023 r. – w zleceniu wskazano jako termin realizacji okres 7 dni, a więc realizacja powinna się zakończyć w dniu 07.06.2023 r. – przekroczenie terminu realizacji o 6 tygodni i 1 dzień.

  Termin realizacji został przekroczony – w przekazanej dokumentacji brak informacji o podjętych działaniach w celu wyjaśnienia zaistniałej sytuacji.

- EA.2600.4.5.2023.MK z dnia 13.06.2023 r. – drzwi do kancelarii realizowane przez firmę [redacted] (brak informacji o rozeznaniu rynku) – wartość na zamówieniu: 370,00 zł.

Protokół odbioru dołączony do postępowania nosi datę 20.07.2023 r. – w zleceniu wskazano jako termin realizacji okres 7 dni, a więc realizacja powinna się zakończyć w dniu 20.06.2023 r. – przekroczenie terminu realizacji o 4 tygodnie i 2 dni.

Termin realizacji został przekroczony – w przekazanej dokumentacji brak informacji o podjętych działaniach w celu wyjaśnienia zaistniałej sytuacji.

- EA.2600.6.65.2023.JP z dnia 10.07.2023 r. – fotele biurowe realizowane przez firmę [redacted] (brak informacji o rozeznaniu rynku) – wartość na zamówieniu: 1.396,00 zł.
- EA.2600.13.2023.MK z dnia 20.09.2023 r. – dostawa i montaż stołu i szafki realizowane przez firmę [redacted] (umowa EA.2600.12.2023.MK z dnia 26.09.2023 r.) – wartość na zamówieniu: 45.453,68 zł.

  Nie przeprowadzono procedury wyboru wykonawcy – zamówienie zlecono firmie [redacted],z uwagi na dobrą i sprawdzoną współpracę w zakresie wcześniejszych dostaw mebli do Stacji" – z dokumentów przekazanych do kontroli wynika, że do dnia 20.09.2023 r. firma [redacted] nie zrealizowała w terminie zamówień EA.2600.4.2.2023.AO, EA.2600.4.3.2023.MK, EA.2600.4.4.2023.MK i EA.2600.4.5.2023.MK.
- EA.2600.17.1.2023.KM z dnia 21.09.2023 r. – zakup krzeseł obrotowych – zakres obejmował 4 krzesła obrotowe, dostarczonych (po rozeznaniu rynku) przez firmę [redacted] – wartość 1.156,00 zł.

  W dokumentach przekazanych do kontroli znajduje się adnotacja służbowa z dnia 10.11.2023 r., sporządzona przez Kierownika Oddziału Ekonomiczno-Administracyjnego Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu, w której znajduje się wyjaśnienie kolejnego zakupu mebli dla Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu w odniesieniu do pozyskania dodatkowych środków finansowych w grudniu 2023 r.
- EA.2600.49.2023 z dnia 10.11.2023 r. – dostawa mebli biurowych (biurka, kontenerki, szafy, szafki, komody, stoły) i dostawa na adres: Poznań, ul. Gronowa 22, piętro V, realizowane przez firmę [redacted] (umowa EA-A.2600.49.2023 z 10.11.2023 r.) – wartość umowna: 129.952,03 zł.

  Przeprowadzone zostało postępowanie w trybie zapytania cenowego – zaproszenie do składania ofert rozesłane zostało 09.11.2023 r., w godzinach między 14:20

a 14:24, z terminem na ich złożenie wyznaczonym na dzień 10.11.2023 r., do godziny 09:00 (19 godzin zegarowych na złożenie ofert).

Termin realizacji ustalony został w umowie na dzień 29.12.2023 r.

Faktura za realizację całości zamówienia: zakup mebli, wystawiona została 16.11.2023 r. Protokół odbioru nosi datę 20.11.2023 r. Przekazana dokumentacja nie zawiera informacji wyjaśniających powodów wystawienia faktury za realizację przed podpisaniem protokołu odbioru, a więc przed zakończeniem realizacji zamówienia.

Dokumenty zawierają umowę przechowania z dnia 20.11.2023 r. zawartą pomiędzy Powiatową Stacją Sanitarno-Epidemiologiczną w Poznaniu a firmą [redacted], dotyczącą przechowania zamówionych umową EA-A.2600.49.2023 mebli na okres do 31.01.2024 r. – brak jest uzasadnienia zawarcia takiej umowy w związku z protokołem odbioru zamówienia podpisanym w dniu 20.11.2023 r.

Zamawiający w momencie podpisywania umowy na realizację mebli posiadał wiedzę o niemożności ich montażu we wskazanych miejscach?

W dokumentach dotyczących postępowania brak informacji na temat montażu mebli objętych postępowaniem – montaż siłami własnymi Zamawiającego?

- EA-A.2600.88.2023.KM z dnia 13.12.2023 r. – dostawa krzeseł biurowych – zakres obejmował krzesło gabinetowe, 53 krzeseł obrotowych, 53 krzesła konferencyjne, dostarczonych (po rozeznaniu rynku) przez firmę [redacted] – wartość 59.956,35 zł.

  Przeprowadzone zostało postępowanie w trybie zapytania cenowego – zaproszenie do składania ofert rozesłano zostało 12.12.11.2023 r., w godzinach między 10:01 a 10:03 z terminem na ich złożenie wyznaczonym na dzień 13.12.2023 r., do godziny 10:00 (24 godziny zegarowe na złożenie ofert).

  Termin realizacji ustalony został w:

  - w zapytaniu cenowym na 14 dni od dnia złożenia zamówienia;
  - w zleceniu na 30 dni od dnia złożenia zamówienia.

  Brak protokołu odbioru.

  Brak umowy, do której odniesienie znajduje się na kopii faktury 23/12/20223.

- EA-A.2600.107.2023.JP z dnia 15.12.2023 r. – dostawa kontenerów mobilnych realizowane przez firmę [redacted] – wartość na zamówieniu: 6.105,72 zł.

Nie przeprowadzono procedury wyboru wykonawcy – zamówienie zlecono firmie [redacted] „z uwagi na dobrą i sprawdzoną współpracę w zakresie wcześniejszych dostaw mebli do Stacji" – z dokumentów przekazanych do kontroli wynika, że do dnia 15.12.2023 r. firma [redacted] nie zrealizowała w terminie zamówień EA.2600.4.2.2023.AO, EA.2600.4.3.2023.MK, EA.2600.4.4.2023.MK i EA.2600.4.5.2023.MK.

W roku 2024 składały się na to następujące zamówienia:

- EA-A.2600.42.2024.MK z dnia 28.02.2024 r. – dostawa i montaż regału otwartego realizowane przez firmę [redacted] – wartość na zamówieniu: 1.869,60 zł.

  Nie przeprowadzono procedury wyboru wykonawcy – zamówienie zlecono firmie [redacted] „z uwagi na dobrą i sprawdzoną współpracę w zakresie wcześniejszych dostaw mebli do Stacji" – z dokumentów przekazanych do kontroli wynika, że firma [redacted] nie zrealizowała w terminie 4 zamówień zleconych w roku 2023. Protokół odbioru dołączony do postępowania nosi datę 28.04.2024 r. – w zleceniu wskazano jako termin realizacji okres 14 dni, a więc realizacja powinna się zakończyć w dniu 13.03.2024 r. – przekroczenie terminu realizacji o 6 tygodni i 3 dni.

- EA-A.2600.66.2024.MK z dnia 03.04.2024 r. – dostawa i montaż mebli biurowych do pok. 416 realizowane przez firmę [redacted] – wartość na zamówieniu: 4.319,76 zł.

  W przekazanych dokumentach brak uzasadnienia wyboru oferty firmy [redacted]. Dołączony do postępowania wykaz mebli stanowi (chyba) protokół odbioru i nosi datę 24.05.2024 r. (we wcześniejszych postępowaniach data wystawienia faktury często pokrywała się z datą podpisania protokołu odbioru) – w zamówieniu wskazano jako termin realizacji okres 14 dni, a więc realizacja powinna się zakończyć w dniu 17.04.2024 r. – przekroczenie terminu realizacji o 5 tygodni i 2 dni.

- EA-A.2600.77.2024.KM – dostawa foteli obrotowych – zakres obejmował 17 foteli obrotowych, dostarczonych (po rozeznaniu rynku) przez firmę [redacted] – wartość 17.773,50 zł.

- EA.2600.171.2023.MK – dostawa biurka i kontenerka, realizowana przez firmę [redacted] – wartość: 1.500,60 zł.

  Przeprowadzone zostało postępowanie w trybie zapytania cenowego.

- EA-A.2600.224.2024 – dostawa mebli biurowych (biurka, kontenerki, szafy, szafki, komody, stoły) i dostawa na adres: Poznań, ul. Gronowa 22, piętro V, realizowane przez firmę [redacted] (umowa EA-A.2600.224.2024 z 23.12.2024 r.) – wartość umowna: 70.322,35 zł.

  Przeprowadzone zostało postępowanie w trybie zapytania cenowego – zaproszenie do składania ofert rozesłano zostało 18.12.2024 r., w godzinach między 09:00 a 09:03 z terminem na ich złożenie wyznaczonym na dzień 19.12.2024 r., do godziny 09:00 (24 godziny zegarowe na złożenie ofert).

  Termin realizacji ustalony został w umowie na dzień 31.12.2024 r.

  Dokumenty zawierają umowę przechowania zawartą w dniu 30.12.2024 r. zawartą pomiędzy Powiatową Stacją Sanitarno-Epidemiologiczną w Poznaniu a firmą [redacted] dotyczącą przechowania zamówionych umową EA-A.2600.224.2024 mebli na okres do 28.02.2025 r. – brak jest uzasadnienia zawarcia takiej umowy.

  Zamawiający w momencie podpisywania umowy na realizację mebli posiadał wiedzę o niemożności ich montażu we wskazanych miejscach?

  W dniu 30.01.2025 r. podczas wizyty w Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu nie było możliwości weryfikacji istnienia mebli objętych zamówieniem. Nie znajdują się one w Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu. Według informacji przekazanej przez p. [redacted] nie ma możliwości/dostępu do miejsca przechowywania – Wykonawca/Dostawca nie jest w stanie umożliwić takiego dostępu.

  Zapisy umowy przechowania EA-A.2600.240.2024 stanowią:

  - „Składający może odebrać przedmiot przechowania w każdym czasie";
  - „Przechowawca zobowiązany jest wydać przedmiot przechowania niezwłocznie po uzyskaniu informacji od Składającego".

  Odmowa udostępnienia okazania przedmiotu przechowania w dniu 30.01.2025 r. stanowi naruszenie powyższych zapisów.

  Ponowną próbę weryfikacji istnienia/stanu mebli objętych zamówieniem wyznaczono na dzień 03.02.2025 r., na godz. 07:30 w miejscu przechowywania ([redacted]).

W tym dniu o godz. 07:30 stwierdzono, że pod tym adresem znajduje się dom prywatny, z drugim budynkiem w podwórzu (budynek z firankami w oknach, i anteną satelitarną na ścianie). Pani, która wyszła z budynku o numerze [redacted] przekazała, że „nic nie wie o żadnej firmie pod tym adresem".

Na pisemny wniosek Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu (złożony w dniu 31.01.2025 r., o godz. 17:49, a więc po godzinach pracy Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu), termin weryfikacji istnienia/stanu mebli objętych zamówieniem, został przez Wielkopolskiego Państwowego Wojewódzkiego Inspektora Sanitarnego zmieniony na dzień 06.02.2025 r., na godz. 10:00 – jako uzasadnienie wniosku Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Poznaniu przekazała informację, że firma [redacted], która otrzymała już całą zapłatę za meble objęte zamówieniem, nie ma możliwości udowodnienia istnienia tych mebli ze względu na urlop pracownika Wykonawcy, który jako jedyny posiada klucze do magazynu.

W umowie znajduje się zapis, że miejscem przechowania mebli będzie siedziba spółki [redacted], przy [redacted]. We wszystkich dokumentach oraz w Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej jako siedzibę firmy [redacted] podaje się [redacted].

Odmowa udostępnienia mebli objętych zamówieniem na wezwanie Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu stanowi naruszenie zapisów umowy przechowania i stanowić może przywłaszczenie, to jest bezprawne zatrzymanie rzeczy wbrew woli właściciela.

Z maila, z dnia 05.02.2025 r., od p. [redacted] (pracownika Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu) wynika, że wszystkie umowy przechowania zawierają niekompletny adres miejsca przechowywania. W umowach adres przechowywania ma brzmienie „[redacted]".

W mailu z dnia 05.02.2025 r. jako adres wskazano: „[redacted]".

Udostępnione do wglądu, podczas wizji w [redacted] przy [redacted], w dniu 06.02.2025 r., meble znajdują się w kartonach i na paletach – nie ma możliwości weryfikacji ich stanu ani ilości, a co za tym idzie, stwierdzenia zgodności z opisem przedmiotu zamówienia.

Kartony widoczne na fotografiach zawierać mają/powinny (zgodnie z załącznikiem do umowy EA-A.2600.224.2024 z 23.12.2024 r.) m. in. 12 biurek różnego rodzaju, 28 szaf aktowych o wysokości 219 cm, 11 szaf ubraniowych o wysokości 219 cm, 7 szafek socjalnych i inne). Przedstawione do wglądu pakunki nie zawierały elementów o długości powyżej 200 cm, a ich ilość nie potwierdza ilości mebli objętych zamówieniem. Innych pomieszczeń, które mogłyby zawierać kolejne pakunki nie udostępniono. Przekaz ustny przedstawiciela firmy [redacted] (którego nieobecność uniemożliwiała właścicielowi mebli dostęp do nich – gwarantowany zapisami zawartych umów i faktem opłacania faktury za towar w dniu 30.12.2024 r.) zawierał informację, że „to tylko tak wygląda, ale to dużo mebli".







W dokumentach dotyczących postępowania znajduje się faktura za realizację całości przedmiotu zamówienia wystawiona z datą 23.12.2024 r., to jest wystawiona z datą zawarcia umowy na realizację przedmiotowego zamówienia.

Faktura została wystawiona zgodnie z zapisami umowy EA-A.2600.224.2024 „Podstawą rozliczenia umowy będzie faktura VAT wystawiona na rzecz: Powiatowej

Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu [...], w terminie 7 dni od dnia podpisania Umowy".

Na przekazanym egzemplarzu umowy brak akceptacji ze strony radcy prawnego/prawnika.

W dokumentach dotyczących postępowania brak informacji na temat montażu mebli objętych postępowaniem – montaż siłami własnymi Zamawiającego?

Faktura FV/B/12/2024 z 23.12.2024 r. wskazuje na 21dniowy termin płatności, umowa dotycząca faktury zawiera zapis ustalający termin płatności na 14 dni.

Na dzień 31.01.2025 r. w dokumentach dotyczących postępowania brak jest protokołu odbioru do wyżej wymienionej faktury – która została opłacona w dniu 30.12.2024 r.

W przekazanej dokumentacji nie ma informacji o karach umownych za przekroczenie terminu realizacji wskazanego w umowie EA-A.2600.224.2024, na dzień 31.12.2024 r.: „W przypadku nieterminowej realizacji zamówienia, Zamawiający może naliczyć karę umowną w wysokości 2% wartości brutto danego zamówienia, którego opóźnienie dotyczyło, za każdy dzień opóźnienia".

W związku z brakiem protokołu odbioru oraz brakiem możliwości potwierdzenia, że meble objęte umową faktycznie zostały zrealizowane, nie można ustalić faktycznego okresu opóźnienia w wykonaniu przedmiotu umowy. 2% wartości umownej brutto stanowi kwotę 1 406,45 zł.

Zasadne wydaje się uzyskanie wyjaśnień osób potwierdzających rzekome wykonanie przedmiotu umowy na dzień 30.12.2024 r.:

- p. [redacted] – informacja o wpisaniu mebli do ewidencji środków trwałych – *art. 3 ust 15 ustawy o rachunkowości definiuje środki trwałe - rozumie się przez to, z zastrzeżeniem pkt 17, rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki – udostępnione do wglądu kartony nie są kompletnymi, zdatnymi do użytku i przeznaczonymi na potrzeby jednostki środkami trwałymi – należy wyjaśnić czy meble przyjęte do ewidencji środków trwałych spełniały warunki określone w przepisach prawa*;

- p. [redacted] – wyjaśnienie/potwierdzenie, że „dostawa została wykonana" - z dokumentów postępowania (zamówienia) wynika, że przedmiot zamówienia winien być dostarczony do siedziby Zamawiającego to jest na ul. Gronową 22 w Poznaniu, na piętro V.

Wyjaśnienia winny być poparte dokumentami potwierdzającymi informacje zawarte na opisie faktury oraz brakującym protokołu odbioru.

5.5.3 Podsumowanie:

Należy w sposób dokładniejszy zwracać uwagę na obowiązki wynikające z przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych, szczególnie w zakresie obowiązkowych oświadczeń składanych przez członków komisji przetargowych i inne osoby biorące udział w postepowaniach o udzielanie zamówień publicznych.

Z załączonych dokumentów wynika, że firma [redacted] niejednokrotnie przekraczała terminy dostaw określone w składanych jej zamówieniach i zawartych z tą firmą umowach.

Z informacji zawartych w przekazanych dokumentach wynika, że firma ta, zgodnie z zapisami umownymi, obciążona powinna być karami umownymi za opóźnienia w realizacji zamówień poszczególnych zamówień. Opóźnienia w realizacji dotyczyły również zamówień, które nie kończyły się zawarciem umów.

Brak udostępnienia, przez firmę [redacted] - do wglądu opłaconych w całości mebli, a więc stanowiących własność Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu - nie było możliwości potwierdzenia wykonania mebli objętych postępowaniem (EA-A.2600.224.2024) – brak dostępu do miejsca rzekomego magazynowania to kolejny przykład naruszania zapisów umów zawartych między tą firmą a Powiatową Stacją Sanitarno-Epidemiologiczną w Poznaniu.

W związku powyższymi argumentami uzasadnianie zawierania kolejnych umów czy zlecanie kolejnych dostaw ze względu na „dobrą i sprawdzoną współpracę w zakresie wcześniejszych dostaw mebli do Stacji" wydaje się praktyką, którą należałoby bardzo dokładnie zweryfikować.

W części postępowań, w których prowadzone były zapytania cenowe/ofertowe wyznaczane były zbyt krótkie terminy na składanie ofert co mogło wpływać na brak odpowiedzi na zapytania/brak ofert. Termin na prawidłowe przygotowanie i złożenie oferty nie powinien być krótszy niż 2 dni robocze.

Brak upubliczniania zapytań cenowych/ofertowych na stronie Zamawiającego wpływać mógł na zmniejszenie konkurencyjności i brak ofert w prowadzonych postępowaniach.

Dokumenty dotyczące prowadzenia postępowań o udzielanie zamówień publicznych przekazane zostały zespołowi kontrolującemu w chwili, kiedy opuszczał on siedzibę Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu po godzinie 14:00 w dniu

15.01.2025 r. (rozpoczęcie kontroli miało miejsce o 09:00). Były to dokumenty dotyczące jedynie postępowań na usługi pocztowe przekazane w oryginale.

Dokumenty dotyczące zakupów meblowych zostały przesłane w dniach późniejszych – kopie, niepotwierdzone za zgodność z oryginałem.

Stosowanie praktyki polegającej (w latach 2022, 2023 i 2024) na zlecaniu realizacji mebli na bardzo krótkie terminy realizacji wraz z jednoczesnym podpisywaniem umów przechowania sugeruje nieprzygotowanie jednostki kontrolowanej do przyjęcia zamawianych mebli - wywoływać to może wątpliwości w celowość tych zakupów.

Postępowania w których występuje taka sytuacja nie przewidywały zaliczek.

Bezwzględnie należy przywrócić stosowanie zasady płatności faktur wyłącznie po realizacji przedmiotu zamówienia, potwierdzonej protokołem odbioru lub innymi dokumentami.

Należy przykładać większą uwagę i staranność do sporządzanych dokumentów i zawieranych umów, w tym do kompletności i poprawności adresów wskazywanych w tych dokumentach.

Należy z większą uwagą planować realizację wszelkich zakupów, w szczególności związanych z meblami i realizować je według procedur otwartych, publikowanych w ogólnie dostępnych miejscach w Internecie (na przykład na stronie Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu) co zwiększy konkurencyjność w postępowaniach.

W przypadku stosowania rozeznania rynku polegającego na wysyłaniu zaproszeń do składania ofert, zapytania kierować do firm lokalnych, które z większym prawdopodobieństwem będą zainteresowane realizacją zamówień, niż firmy np. z Głogowa. Zasadne wydaje się również poszukiwanie innych firm, nowych, jeśli te do których wcześniej kierowane były zapytania nie odpowiadały.

5.5.4 Naruszenia:

5.5.4.1 Naruszeniem dyscypliny finansów publicznych jest niezłożenie przez kierownika zamawiającego, członka komisji przetargowej oraz inne osoby wykonujące czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego lub konkursie po stronie zamawiającego, lub mogące mieć wpływ na wynik tego postępowania lub konkursu, oświadczenia o braku lub istnieniu okoliczności powodujących wyłączenie z tego postępowania lub konkursu - oświadczenie o braku lub istnieniu okoliczności, o których mowa, składa się przed rozpoczęciem wykonywania czynności związanych z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia (kierownik zamawiającego,

członek komisji przetargowej oraz inne osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego lub osoby mogące wpłynąć na wynik tego postępowania lub osoby udzielające zamówienia podlegają wyłączeniu z dokonywania tych czynności, jeżeli zostały prawomocnie skazane za przestępstwo popełnione w związku z postępowaniem o udzielenie zamówienia, o którym mowa w art. 228–230a, art. 270, art. 276, art. 286, art. 287, art. 296, art. 296a, art. 297, art. 303 lub art. 305 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny (Dz. U. z 2020 r. poz. 1444 i 1517), zwanej dalej „Kodeksem karnym", o ile nie nastąpiło zatarcie skazania).

5.5.4.2 Naruszeniem dyscypliny finansów publicznych jest niewyłączenie z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego lub konkursu osoby podlegającej wyłączeniu z takiego postępowania lub konkursu na podstawie przepisów o zamówieniach publicznych – konflikt interesów występuje wówczas kiedy osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego w okresie 3 lat przed wszczęciem postępowania o udzielenie zamówienia pozostawały w stosunku pracy lub zlecenia z wykonawcą, otrzymywały od wykonawcy wynagrodzenie z innego tytułu lub były członkami organów zarządzających lub organów nadzorczych wykonawców ubiegających się o udzielenie zamówienia.

5.5.4.3 Naruszeniem dyscypliny finansów publicznych jest niezgodne z przepisami o zamówieniach publicznych nieprzekazanie do publikacji w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej lub niezamieszczenie w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenia o zamówieniu, ogłoszenia o ustanowieniu systemu kwalifikowania wykonawców, ogłoszenia o sprostowaniu, zmianach lub dodatkowych informacjach odnośnie do takich ogłoszeń, ogłoszenia o udzieleniu zamówienia, ogłoszenia o wyniku postępowania lub ogłoszenia o wykonaniu umowy.

5.5.4.4 Naruszeniem dyscypliny finansów publicznych jest niepobranie lub niedochodzenie należności Skarbu Państwa, jednostki samorządu terytorialnego lub innej jednostki sektora finansów publicznych albo pobranie lub dochodzenie tej należności w wysokości niższej niż wynikająca z prawidłowego obliczenia czyli niepobranie lub niedochodzenie kar umownych przysługujących zamawiającemu w związku z nienależytą czy nieterminową realizacją umowy o zamówienie publiczne - jednostki sektora finansów publicznych są obowiązane do ustalania przypadających im należności pieniężnych, w tym mających charakter cywilnoprawny, oraz terminowego

podejmowania w stosunku do zobowiązanych czynności zmierzających do wykonania zobowiązania (opóźnienia w realizacji zamówień objętych umowami, zawierającymi zapisy o karach umownych – potwierdzenie wystąpienia takich sytuacji na podstawie dat w protokołach odbioru).

5.5.4.5 Naruszeniem dyscypliny finansów publicznych jest dokonanie wydatku ze środków publicznych bez upoważnienia określonego ustawą budżetową, uchwałą budżetową lub planem finansowym albo z przekroczeniem zakresu tego upoważnienia lub z naruszeniem przepisów dotyczących dokonywania poszczególnych rodzajów wydatków – dokonywanie płatności za realizację przedmiotu zamówienia przed faktycznym zakończeniem jego realizacji (daty na protokołach odbioru lub brak takich protokołów).

5.6 W zakresie administracji (w tym likwidacji środków trwałych):

5.6.1 W dokumentach dostarczonych w dniu 17.01.2025 r. z PSSE Poznań stwierdzono, że „Instrukcja w sprawie sposobu postępowania ze zbędnymi i zużytymi składnikami majątku ruchomego będącymi na stanie ewidencyjnym Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu" oparta jest na nieaktualnej podstawie prawnej, właściwą powinna być ta z dnia 21.10.2019 r. (Dz. U. 2023 r. poz. 2303 ze zm.).

5.6.2 W dokumentach dostarczonych 20.01.2025 r. z PSSE Poznań stwierdzono następujące nieprawidłowości/niezgodności:

- dla sprawy EA-A.2613.2.2022 (dot. zbycia samochodu Volkswagen Passat):
  - informacja o stanie technicznym oraz wycena rynkowa – dokumentacja przekazana 17.01.2025 r.,
  - brak zgłoszenia powodującego wszczęcie sprawy (wg załączonej instrukcji powinno być),
  - w załączniku nr 4 do pisma EA-A. 2613.2.2022 z dnia 03.11.2022 r., zachodzi niespójność dotycząca numeru rejestracyjnego - wskazano [redacted], a powinien być [redacted] również zawarto w nim informację o ważności badania technicznego tj. 08.11.2022 r.,
  - w ogłoszeniach I-IV dot. sprzedaży z dni 10.11.2022 r., 29.11.2022 r., 13.12.2022 r. oraz 04.01.2023 r. powoływano się na przepisy Kodeksu Cywilnego co jest niezgodne, ponieważ o postępowaniu i procedurach sprzedaży mówi „Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 21 października 2019 r. w sprawie szczegółowego sposobu gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku

ruchomego Skarbu Państwa" (Dz. U. 2022 r. poz. 998 ze zm.) obowiązujące w momencie prowadzenia sprawy. Ponadto w ogłoszeniu nie zawarto informacji, że sprzedaż jest prowadzona w formie przetargu, o czym mówi w/w Rozporządzenie oraz o wadium i jego wysokości, którego wpłacenie jest jednym z warunków przystąpienia do postępowania.

- termin na składanie ofert nie może być krótszy niż 14 dni natomiast w postępowaniach ogłoszonych dnia:

  10.11.2022 r. do 21.11.2022 r. – 12 dni – (wg załączonej instrukcji 14 dni) nie spełniono warunku,

  29.11.2022 r. do 07.12.2022 r. – 9 dni – (wg załączonej instrukcji 14 dni) nie spełniono warunku,

  13.12.2022 r. do 28.12.2022 r. – 16 dni – (wg załączonej instrukcji 14 dni) spełniono warunek,

  04.01.2023 r. do 19.01.2023 r. – 16 dni – (wg załączonej instrukcji 14 dni) spełniono warunek,

- w ogłoszeniach umieszczonych na portalu sprzedażowym [redacted] oraz [redacted] r. brak informacji, że sprzedaż jest prowadzona w formie przetargu, a warunkiem uczestnictwa w nim jest wpłacenie wadium, jako datę ważności badania technicznego pojazdu wskazano termin 08.12.2022 r., czyli inny niż podany w zał. 4 do pisma z dnia 03.11.2022 r.
- jednym z punktów formularza ofertowego, który PSSE przedstawiło jako forma zgłoszenia chęci kupna pojazdu jest punkt gdzie trzeba podać numer PESEL.
- W protokole z dnia 19.01.2023 r. kończącym procedurę sprzedaży, mówi się wyłącznie o IV ogłoszeniu dot. sprzedaży samochodu - wyłaniającym kupującego, jednak protokół kończący procedurę sprzedaży powinien zawierać informację o wszystkich podjętych próbach sprzedaży. W owym piśmie również zawarto dane oferentów łącznie z numerami PESEL, które są danymi wrażliwymi.
- Umowę sprzedaży sporządzono 25.01.2023 r. czyli po dniu, w którym został sporządzony protokół (19.01.2023 r.).

- dla sprawy EA-A.2613.2.2023.GK:

- brak zgłoszenia powodującego wszczęcie sprawy (wg załączonej instrukcji powinno być),

- w protokole nr 2/2023 z dnia 20.02.2023 r. wraz z załącznikiem 65 pozycji - brak podpisów członków komisji pod wykazem majątku (wg załączonej instrukcji załącznik powinien przedstawiać działy z jakich zostało przekazane wyposażenie),
- w piśmie/ogłoszeniu dla PSSE z woj. wielkopolskiego z dnia 23.02.2023 r. 65 pozycji w załączniku, nie podano wartości ewidencyjnej i wyznaczono termin składania wniosków do 02.03.2023 r. (nie uwzględniając godziny czyli włącznie, oznacza to, że następne ogłoszenie może odbyć się po 02.03.2023 r. tj. np. 03.03.2023 r.),
- w ogłoszeniu z dnia [redacted] na stronie [redacted] pozycji w załączniku, wyznaczono termin składania wniosków do 09.03.2023 r. (wg załączonej instrukcji 14 dni), nie zawarto informacji o możliwości kupna (wg załączonej instrukcji powinna być i wymaga tego Rozporządzenie), nie podano wartości ewidencyjnej oraz wartości rynkowej mówiącej o możliwości odkupienia składników majątku ruchomego ujętych w piśmie,
- w piśmie z dnia 15.03.2023 r. 65 pozycji w załączniku, powołano się na protokół nr 2/2023 z dnia 20.02.2023 r. twierdząc, że powyższa kasacja nastąpiła właśnie z dniem tego protokołu. Ma się to nijak do przeprowadzonych później prób zagospodarowania majątku z dnia 23.02.2023 r. oraz 02.03.2023 r., brak podpisów członków komisji pod wykazem likwidowanego majątku,
- końcowym dokumentem powinien być protokół komisji wraz z załącznikami, opatrzony podpisami jej członków mówiący o próbach zagospodarowania majątku oraz o sposobach jego likwidacji, dokumenty potwierdzające przekazanie majątku firmom (w tym faktury) posiadającym odpowiednie zezwolenia oraz informacja dla Działu Księgowego z prośbą o zdjęcie likwidowanych składników majątku ruchomego będącego w ewidencji Stacji.

- dla sprawy EA-A.2613.3.2023.GK:

- brak zgłoszenia, powodującego wszczęcie sprawy (wg załączonej instrukcji powinno być),
- w protokole nr 3/2023 z dnia 15.03.2023 r. wraz z załącznikiem 7 pozycji, brak podpisów członków komisji pod wykazem majątku (wg instrukcji załącznik powinien też przedstawiać działy z jakich zostało przekazane wyposażenie),
- w piśmie/ogłoszeniu dla PSSE z woj. Wielkopolskiego z dnia 15.03.2023 r. 7 pozycji w załączniku, wyznaczono termin składania wniosków do 22.03.2023 r.

(nie uwzględniając godziny czyli włącznie, co oznacza, że następne ogłoszenie może odbyć się po 22.03.2023 r. tj. np. 23.03.2023 r.),

- w ogłoszeniu z dnia [redacted] na stronie [redacted] pozycji w załączniku, wyznaczono termin składania wniosków do 29.03.2023 r. (wg załączonej instrukcji 14 dni), nie zawarto informacji o możliwości kupna (wg załączonej instrukcji powinna być i wymaga tego Rozporządzenie), nie podano wartości rynkowej mówiącej o możliwości odkupienia składników majątku ruchomego ujętych w piśmie,
- w piśmie z dnia 30.03.2023 r. 7 pozycji w załączniku, powołano się na protokół nr 3/2023 z dnia 15.03.2023 r. twierdząc, że powyższa kasacja nastąpiła właśnie z dniem tego protokołu. Ma się to nijak do przeprowadzonych później prób zagospodarowania majątku z dnia 15.03.2023 r. oraz 22.03.2023 r. - brak podpisów członków komisji pod wykazem likwidowanego majątku,
- końcowym dokumentem powinien być protokół komisji wraz z załącznikami opatrzony podpisami jej członków mówiący o próbach zagospodarowania majątku oraz o sposobach jego likwidacji, dokumenty potwierdzające przekazanie majątku, firmom (w tym faktury) posiadającym odpowiednie zezwolenia oraz informacja dla Działu Księgowego z prośbą o zdjęcie likwidowanych składników majątku ruchomego będącego w ewidencji Stacji.

- dla sprawy EA-A.2613.4.2023.GK:

- brak zgłoszenia, powodującego wszczęcie sprawy (wg załączonej instrukcji powinien być),
- w protokole nr 4/2023 z dnia 31.05.2023 r. 53 pozycje - brak podpisów członków komisji pod wykazem majątku (wg instrukcji załącznik powinien też przedstawiać działy z jakich zostało przekazane wyposażenie),
- w piśmie/ogłoszeniu dla PSSE z woj. wielkopolskiego z dnia 05.06.2023 r., 53 pozycje, w załączniku nie podano wartości ewidencyjnej, wyznaczono termin składania wniosków do 12.06.2023 r. (nie uwzględniając godziny czyli włącznie, oznacza to, że następne ogłoszenie może odbyć się po 12.06.2023 r. tj. np. 13.06.2023 r.),
- w ogłoszeniu z dnia [redacted] w załączniku, wyznaczono termin składania wniosków do 19.06.2023 r. (wg załączonej instrukcji 14 dni), nie zawarto informacji o możliwości kupna (wg załączonej instrukcji powinna być i wymaga tego Rozporządzenie), nie podano wartości ewidencyjnej

oraz wartości rynkowej mówiącej o możliwości odkupienia składników majątku ruchomego ujętych w piśmie,

- w piśmie z dnia 20.06.2023 r. 53 pozycje, w dokumencie powołano się na protokół nr 4/2023 z dnia 31.05.2023 r. twierdząc, że powyższa kasacja nastąpiła właśnie z dniem tego protokołu. Ma się to nijak do przeprowadzonych później prób zagospodarowania majątku z dnia 05.06.2023 r. oraz 12.06.2023 r., brak podpisów członków komisji pod wykazem likwidowanego majątku,
- końcowym dokumentem powinien być protokół komisji wraz z załącznikami opatrzony podpisami jej członków mówiący o próbach zagospodarowania majątku oraz o sposobach jego likwidacji, dokumenty potwierdzające przekazanie majątku firmom (w tym faktury) posiadającym odpowiednie zezwolenia oraz informacja dla Działu Księgowego z prośbą o zdjęcie likwidowanych składników majątku ruchomego będącego w ewidencji Stacji.

- dla sprawy EA-A.2613.5.2023.GK:

- brak zgłoszenia, powodującego wszczęcie sprawy (wg załączonej instrukcji powinno być),
- w protokole nr 5/2023 z dnia 06.09.2023 r. bez załącznika - brak podpisów członków komisji pod wykazem majątku (wg instrukcji załącznik powinien też przedstawiać działy z jakich zostało przekazane wyposażenie),
- w piśmie/ogłoszeniu dla PSSE z woj. wielkopolskiego z dnia 06.09.2023 r., 91 pozycji, w załączniku nie podano wartości ewidencyjnej, wyznaczono termin składania wniosków do 13.09.2023 r. (nie uwzględniając godziny czyli włącznie, co oznacza, że następne ogłoszenie może odbyć się po 13.09.2023 r. tj. np. 14.09.2023 r.),
- w ogłoszeniu z dnia [redacted] pozycje w załączniku (numer pisma inny niż numer sprawy, ilość pozycji w załączniku w stosunku do pierwszego pisma) wyznaczono termin składania wniosków do 20.09.2023 r. (wg załączonej instrukcji 14 dni) nie zawarto informacji o możliwości kupna (wymaga tego ustawa), nie podano wartości ewidencyjnej oraz wartości rynkowej mówiącej o możliwości odkupienia składników majątku ruchomego ujętych w piśmie,
- w piśmie z dnia 29.09.2023 r. 91 pozycji, w załączniku powołano się na protokół nr 5/2023 z dnia 06.09.2023 r. twierdząc, że powyższa kasacja nastąpiła właśnie z dniem tego protokołu. Ma się to nijak do przeprowadzonych później prób

zagospodarowania majątku z dnia 06.09.2023 r. oraz 13.09.2023 r., brak podpisów członków komisji pod wykazem likwidowanego majątku, dodatkowo brak informacji skąd różnica pomiędzy pismem z dnia 06.09.2023 r. a tym z dnia 13.09.2023 r. (28 pozycji),

- końcowym dokumentem powinien być protokół komisji wraz z załącznikami opatrzony podpisami jej członków mówiący o próbach zagospodarowania majątku oraz o sposobach jego likwidacji, dokumenty potwierdzające przekazanie majątku firmom (w tym faktury) posiadającym odpowiednie zezwolenia oraz informacja dla Działu Księgowego z prośbą o zdjęcie likwidowanych składników majątku ruchomego będącego w ewidencji Stacji.

- dla sprawy EA-A.2613.6.2023.GK:

- w dokumentach przekazanych dnia 17.01.2025 r. znajdowało się pismo z dnia 20.11.2023 r. zawierające 68 pozycji w załączniku, w którym powołano się na protokół nr 6/2023 z dnia 21.10.2023 r. twierdząc, że powyższa kasacja nastąpiła właśnie z dniem tego protokołu. W późniejszym terminie nie dostarczono dodatkowej dokumentacji, ale biorąc pod uwagę postępowanie w poprzednich sprawach ta wyglądała by jednakowo.

- dla sprawy EA-A.2613.1.2024.GK:

- brak zgłoszenia, powodującego wszczęcie sprawy (wg załączonej instrukcji powinien być),

- w protokóle nr 1/2024 z dnia 02.02.2024 r. 137 pozycji - brak podpisów członków komisji pod wykazem majątku (wg instrukcji załącznik powinien też przedstawiać działy z jakich zostało przekazane wyposażenie),

- w jednoczesnym piśmie/ogłoszeniu dla PSSE z woj. wielkopolskiego oraz na stronie BIP z dnia 02.02.2024 r. 110 pozycji w załączniku, wyznaczono termin wniosków do 16.02.2024 r. (wg załączonej instrukcji 14 dni), nie zawarto informacji o możliwości kupna (wg załączonej instrukcji powinna być i wymaga tego Rozporządzenie), nie podano wartości ewidencyjnej oraz wartości rynkowej mówiącej o możliwości odkupienia składników majątku ruchomego ujętych w piśmie,

- w piśmie z dnia 19.02.2024 r. 137 pozycji w załączniku powołano się na protokół nr 1/2024 z dnia 02.02.2024 r. twierdząc, że powyższa kasacja nastąpiła właśnie z dniem tego protokołu. Ma się to nijak do przeprowadzonej później próby

zagospodarowania majątku z dnia 02.02.2024 r., brak podpisów członków komisji pod wykazem likwidowanego majątku, dodatkowo brak informacji skąd różnica pomiędzy pismem z dnia 02.02.2024 r. a tym z dnia 19.02.2024 r. (27 pozycji),

- końcowym dokumentem powinien być protokół komisji wraz z załącznikami opatrzony podpisami jej członków mówiący o próbach zagospodarowania majątku oraz o sposobach jego likwidacji, dokumenty potwierdzające przekazanie majątku, firmom (w tym faktury) posiadającym odpowiednie zezwolenia oraz informacja dla Działu Księgowego z prośbą o zdjęcie likwidowanych składników majątku ruchomego będącego w ewidencji Stacji.

- Karty przekazania odpadów o kodach:

- 17.09.04 - zmieszane odpady z budowy, remontów i demontażu inne niż wymienione w 170901, 170902 i 170903 za rok 2023 - 5 kart o łącznej masie 2500 kg,
- 17.09.04 - zmieszane odpady z budowy, remontów i demontażu inne niż wymienione w 170901, 170902 i 170903 za rok 2024 – 3 karty o łącznej masie 1500 kg,
  - łącznie za 2023 i 2024 r.- 4 000 kg,
- 16.02.14 - zużyte urządzenia inne niż wymienione w 16 02 09 do 16 02 13 (w tym tonery) za rok 2023 – 4 karty o łącznej masie 67 kg,
- 16.02.14 - zużyte urządzenia inne niż wymienione w 16 02 09 do 16 02 13 (tonery) za rok 2024 – 1 karta o masie 10 kg,
- 20.03.07 – odpady wielkogabarytowe - za rok 2023 – 1 karta o masie 700 kg, (wątpliwości budzi podmiot przekazujący – powinien być PSSE a jest [redacted]),
- brak informacji o przekazaniu odpadów wielkogabarytowych za rok 2024.

.....
Data, podpis WPWIS

Raport z weryfikacji podpisów (pieczęci):

Nazwa dokumentu	pismo do sprawozdania z kontroli doraźnej w PSSE w Poznaniu.pdf
Skrót dokumentu	D-4BC14D654740C182BF52ECF47CEC3F139F11392CD971FB7067A21471684646 7CB265FD1D3D67D2622AC47C9751AAC042EE5D013AD23C5AADCD93A4DA67A8EA34
Data weryfikacji	2025-03-06T10:51:22+01:00
Liczba złożonych podpisów (pieczęci)	1
Liczba prawidłowych podpisów (pieczęci)	1

Numer sygnatury	1
Wynik weryfikacji	WERYFIKACJA POZYTYWNA
Rodzaj podpisu	N/A
Format podpisu	PAdES_BASELINE_B
Dane sygnatariusza	Paweł Gilewski; WPWIS
Zakres podpisu	pismo do sprawozdania z kontroli doraźnej w PSSE w Poznaniu.pdf
Posiadacz certyfikatu	Nazwa powszechna : *Paweł Gilewski; WPWIS* Identyfikator podmiotu : *PNOPL-*[redacted] Nazwa organizacji : *Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Poznaniu* Identryfikator organizacji : *VATPL-*[redacted] Adres : *Poznań* Kraj : *PL* Numer seryjny : *116394122670151660630689677724483985937* Ważny od - do : *2024.06.11 11:08 - 2027.06.11 11:08*
Wydawca certyfikatu	Nazwa powszechna : *Certum QCA 2017* Nazwa organizacji : *Asseco Data Systems S.A.* Identryfikator organizacji : *VATPL-*[redacted] Kraj : *PL* Numer seryjny : *710871166242919768730898917567636976287103054975* Ważny od - do : *2017.03.15 11:17 - 2028.03.16 00:59*
Status certyfikatu w dacie wykonania podpisu	Certyfikat ważny
Czas deklarowany złożenia podpisu	2025.03.06 10:51
Wiarygodny czas zlozenia podpisu	2025.03.06 10:51

Dokument wydany przez NASK PIB - nie wymaga podpisu.
Data utworzenia raportu: 2025.03.06 14:22
D-4BC14D654740C182BF52ECF47CEC3F139F11392CD971FB7067A21471684646 7CB265FD1D3D67D2622AC47C9751AAC042EE5D013AD23C5AADCD93A4DA67A8EA34
Wersja raportu: 4.3.3