

WYNIKI KONTROLI	ZALECENIA
<b>Pedagogiczna Biblioteka Wojewódzka im. M. Grzegorzewskiej w Zielonej Górze</b>	
<p>Zakres kontroli:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- działalność statutowa,</li> <li>- prawidłowość gospodarowania mieniem,</li> <li>- gospodarka finansowa za 2011 r.</li> </ul>	
<p>Na podstawie ustaleń opisanych protokole kontroli, działalność Biblioteki w kontrolowanym zakresie ocenia się pozytywnie, z niżej wymienionymi zastrzeżeniami:</p>	
<p>W zakresie obowiązywania w Bibliotece wewnętrznych uregulowań prawnych.</p>	
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. W zarządzeniu nr 1/2012 z dnia 25 stycznia 2012 r., w sprawie wprowadzenia procedur bezpieczeństwa, powołano się na ustawę z dnia 24 sierpnia 1991 o ochronie przeciwpożarowej (Dz. U. z 2002 r. Nr 147, poz. 1229 ze zm.), a powinno być (tj. Dz. U. z 2009 r. Nr 178, poz. 138 ze zm.). Ponadto przywołana ww. zarządzeniu ustawa z 2 sierpnia 1997 r. o ochronie osób i mienia (Dz. U. 114, poz. 95 ze zm.) – powinno być poz. 740, jest nieaktualna, ponieważ tekst jednolity do tej ustawy został ogłoszony 4 sierpnia 2005 r. w Dz. U. nr 145, poz. 1221, ze zm.</li> <li>2. W zarządzeniu nr 1/2011 z 01 stycznia 2011r. w sprawie wprowadzenia regulaminu ustalania podstawy wymiaru zasiłku w razie choroby i macierzyństwa przywołano ustawę z dnia 25 czerwca 1999 r. o świadczeniach pieniężnych z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa (Dz. U. z 2005 r. Nr 31, poz. 267 ze zm.), która została uchylona 10 maja 2010 r., powinno być (tj. Dz. U. z 2010 r. Nr 77, poz. 512 ze zm.).</li> <li>3. W regulaminie wynagradzania w § 4 przywołano ustawę z dnia 25 czerwca 1999 r. o świadczeniach pieniężnych z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa (Dz. U. z 2005 r. Nr 31, poz. 267 ze zm.). Regulamin obowiązuje od 1 stycznia 2010 r., i na dzień kontroli jest to nieaktualna podstawa prawna, powinno być (tj. Dz. U. z 2010 r. Nr 77, poz. 512 ze zm.).</li> <li>4. W regulaminie ZFŚS przywołano ustawę z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2003 r. Nr 118, poz. 1112 z późn. zm.). Powinno być (tj. Dz. U. z 2006 r. Nr 97, poz. 674 ze zm.). Ponadto rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z 14 marca 1994 r. w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczania odpisu na ZFŚS (Dz. U. Nr 43, poz. 168 z późn. zm.) zostało uchylone 18 marca 2009 r. Na dzień kontroli przywołana podstawa prawna jest nieaktualna. Powinno być (Dz. U. z 2009 r. Nr 43, poz. 349).</li> <li>5. W załączniku Nr 7 do Zarządzenia Nr 3/2011 – Instrukcja inwentaryzacyjna, przywołano ustawę o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. Nr 121, poz. 591 ze zm.), powinno być (tj. Dz. U. z 2009 Nr 152, poz. 1223).</li> <li>6. W załączniku Nr 1 do Zarządzenia Nr 3/2011 - Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, błędnie przywołano rozporządzenie Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego w sprawie zasad ewidencji materiałów bibliotecznych (Dz. U. Nr 40 poz. 463 ze zm.). Powinno być Rozporządzenia Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 29 października 2008 r. w sprawie sposobu ewidencji materiałów bibliotecznych (Dz. U. Nr 205, poz. 1283.).</li> <li>7. W Zarządzeniu Nr 1/2010 z dnia 15 stycznia 2010 r. w sprawie regulaminu pracy powołano się na nieaktualną ustawę z dnia 22 marca 1990 r. o pracownikach samorządowych (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1593 ze zm.),</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Wewnętrzne akty normatywne oraz zmiany do nich wprowadzać zgodnie z obowiązującym Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2002 r. w sprawie „Zasad techniki prawodawczej” (Dz. U. z 2002 r. Nr 100, poz. 908).</li> <li>2. W zarządzenie nr 8/2010 Dyrektora z dnia 20.12.2010 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu zamówień na dostawy, usługi i roboty o wartości nie przekraczającej równowartości kwoty 14.000 euro zaktualizować podstawy prawne dotyczące ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. prawo zamówień publicznym (j.t. z 2010 r. Dz.U. Nr 113, poz. 759 ze zm.).</li> <li>3. W postępowaniach o wartości poniżej 14.000 euro opisywać przedmiot zamówienia, zgodnie z wymogami zawartymi w art. 29-31 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 ze zm.).</li> <li>4. W postępowaniach o wartości poniżej 14.000 euro dokonywać ustalenia wartości szacunkowej wynagrodzenia wykonawcy, bez podatku od towarów i usług zgodnie z zapisami art. 32-35 ustawy Prawo zamówień publicznych a następnie dokonywać przeliczenia jego wartości na euro zgodnie z odpowiednim Rozporządzeniem w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych.</li> </ol>

powinno być (Dz. U. z 2008 r. Nr 223, poz. 1458 ze zm.).

8. W Zarządzeniu Nr 3/2010 z dnia 15 marca 2010 r. w sprawie oceny ryzyka zawodowego na stanowisku pracy, powołano się na rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z 26 września 1997r. w sprawie ogólnych przepisów bezpieczeństwa pracy (Dz. U. Nr 129, poz. 844), które utraciło moc, powinno być (tj. Dz. U. z 2003 r. Nr 169 poz. 1650 ze zm.).

W zakresie udzielania zamówień publicznych.

1. W zarządzenie nr 8/2010 Dyrektora z dnia 20.12.2010 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu zamówień na dostawy, usługi i roboty o wartości nie przekraczającej równowartości kwoty 14.000 euro zespół kontrolny stwierdził, że przytoczona podstawa prawna powyższego zarządzenia jest nieaktualna, ponieważ powołuje się ona na zapisy ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. prawo zamówień publicznym (j.t. z 2010 r. Dz. U. Nr 113, poz. 759), która od czasu opublikowania powyższego tekstu jednolitego była już nowelizowana. Właściwy zapis winien brzmieć (j.t. z 2010 r. Dz. U. Nr 113, poz. 759 ze zm.). Identyczny błąd widnieje również na początku regulaminu wprowadzanego powyższym zarządzeniem oraz w załączniku nr 1 do regulaminu zamówień na dostawy, usługi i roboty o wartości nie przekraczającej równowartości kwoty 14.000 euro.
2. W postępowaniu pn. Rozbudowa sieci teleinformatycznej, o wartości poniżej 14.000 euro, stwierdzono następujące nieprawidłowości:
- zamawiający nie opisał przedmiotu zamówienia, czego wymagają zapisy art. 29-31 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 ze zm.). Podkreślić należy, że pomimo faktu przeprowadzenia postępowania na podstawie wyłączenia spod działania przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych określonego w art. 4 ust. 8 teźże, to przed wyłączeniem Zamawiający miał obowiązek opisać przedmiot zamówienia zgodnie z jej przepisami, ponieważ była to podstawa do ustalenia wartości szacunkowej zamówienia.
  - zamawiający nie dokonał wymaganego przez art. 32-35 ustawy Prawo zamówień publicznych ustalenia wartości szacunkowej wynagrodzenia wykonawcy, bez podatku od towarów i usług. Tym samym zamawiający nie dokonał przeliczenia wartości zamówienia w złotych w stosunku do euro według średniego kursu 3,839, określonego w Rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 23 grudnia 2009 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 224, poz. 1796). Tym samym zamawiający nie był w stanie określić, czy zamówienie podlega wyłączeniu spod działania przepisów ustawy Pzp na podstawie art. 4 ust. 8 teźże, jako zamówienie, którego wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14.000 euro.
3. W postępowaniu pn. Wydruk monografii PBW z okazji jubileuszu 60-lecia, o wartości poniżej 14.000 euro, stwierdzono następujące nieprawidłowości:
- we wniosku do Dyrektora Biblioteki o dokonanie zakupu z dnia 05.05.2011 r. określono wartość szacunkową zamówienia na 6.000,00 zł netto i 1.500,00 euro. Powyższe obliczenia są nieprawidłowe, ponieważ wg Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 23 grudnia 2009 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz. U. Nr 224, poz. 1796), średni kurs złotego w stosunku do euro wynosił w 2011 roku 3,839. Stąd przy wartości zamówienia bez podatku od towarów i usług, zgodnie z art. 32-35 ustawy Prawo zamówień publicznych, przy kwocie 6.000,00 zł netto otrzymujemy kwotę

1.562,91 euro.

- w notatce z przeprowadzonego rozeznania cenowego o wartości nie przekraczającej równowartości 10.000,00 euro z dnia 27.05.2011 r. określono wartość szacunkową zamówienia na 5.060,00 zł netto i 1.265,00 euro. Powyższe obliczenia są nieprawidłowe, ponieważ wg Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 23 grudnia 2009 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz. U. Nr 224, poz. 1796), średni kurs złotego w stosunku do euro wynosił w 2011 roku 3,839. Stąd przy wartości zamówienia bez podatku od towarów i usług, zgodnie z art. 32-35 ustawy Prawo zamówień publicznych, przy kwocie 5.060,00 zł netto otrzymujemy kwotę 1.318,06 euro.

4. W postępowaniu pn. Usługa cateringowa, o wartości poniżej 14.000 euro, stwierdzono następujące nieprawidłowości:
- we wniosku do Dyrektora Biblioteki o dokonanie zakupu z dnia 02.09.2011 r. określono wartość szacunkową zamówienia na 4.850,00 zł netto i 1.309,50 euro. Powyższe obliczenia są nieprawidłowe, ponieważ wg Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 23 grudnia 2009 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz. U. Nr 224, poz. 1796), średni kurs złotego w stosunku do euro wynosił w 2011 roku 3,839. Stąd przy wartości zamówienia bez podatku od towarów i usług, zgodnie z art. 32-35 ustawy Prawo zamówień publicznych, przy kwocie 4.850,00 zł netto otrzymujemy kwotę 1.263,35 euro.