



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Departament Administracji Publicznej

KAP.410.004.02.2020

Pani
Ewa Madej-Popiel
Dyrektor Centrum Obsługi Administracji Rządowej
ul. Powsińska 69/71
02-903 Warszawa

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

P/20/003 - Udzielanie zamówień centralnych i wspólnych

I. Dane identyfikacyjne

Jednostka kontrolowana	Centrum Obsługi Administracji Rządowej, ul. Powsińska 69/71, 02-903 Warszawa (dalej: Centrum, COAR lub Centralny Zamawiający)
Kierownik jednostki kontrolowanej	Ewa Madej-Popiel, Dyrektor, od 18 lutego 2019 r. W okresie objętym kontrolą funkcję kierownika jednostki poprzednio pełnili: Gadomski Andrzej, Dyrektor COR w okresie od 5 czerwca 2018 r. do 12 lutego 2019 r.; Anna Tyniec Dyrektor, w okresie od 2 czerwca 2016 r. do 4 czerwca 2018 r.
Zakres przedmiotowy kontroli	1. Planowanie, realizacja i sprawozdawczość zamówień centralnych przez COAR. 2. Efekty udzielania zamówień centralnych przez COAR.
Okres objęty kontrolą	Od 1 stycznia 2018 r. - do zakończenia czynności kontrolnych w kontrolowanej jednostce, tj. do dnia 15 września 2020 r.
Podstawa prawna podjęcia kontroli	Art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli ¹
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Departament Administracji Publicznej
Kontrolerzy	1. Kamila Trzcńska, główny specjalista k.p., upoważnienie do kontroli nr KAP/47/2020 z 9 czerwca 2020 r. 2. Tomasz Płudowski, starszy inspektor k.p., upoważnienie do kontroli nr KAP/46/2020 z 9 czerwca 2020 r. 3. Marek Bieńkowski, doradca ekonomiczny k.p., upoważnienie do kontroli nr KAP/62/2020 z 28 lipca 2020 r. (akta kontroli str.1-3,113-114)

¹ Dz. U. z 2020 r. poz. 1200, dalej: ustawa o NIK.

II. Ocena ogólna² kontrolowanej działalności

OCENA OGÓLNA

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia wywiązywanie się przez COAR z zadań i obowiązków Centralnego Zamawiającego określonych w zarządzeniu nr 100 Prezesa Rady Ministrów z dnia 30 sierpnia 2017 r.³ (dalej: zarządzenie Prezesa RM) w zakresie planowania i realizacji zamówień centralnych na rzecz jednostek administracji rządowej (dalej: JAR).

Uzasadnienie oceny ogólnej

Centralny Zamawiający rzetelnie i terminowo przygotowywał i przekazywał Szefowi Kancelarii Prezesa Rady Ministrów (dalej: Szef KPRM) propozycje dostaw i usług, które miały być ujęte w wykazach zamówień centralnych na lata 2018-2020 jak i proponowaną wysokość wynagrodzenia. Sporządzone sprawozdania z funkcjonowania zamówień centralnych za lata 2018 i 2019 zostały terminowo przedłożone Szefowi KPRM. COAR udostępniło na potrzeby realizowanych zamówień centralnych elektroniczną Platformę Zakupową „eB2B” (dalej: Platforma), przy pomocy której porozumiewało się z JAR przy realizacji tych zamówień, co w ocenie NIK znacznie usprawniło ich realizację. Stosownie do wymogów określonych w zarządzeniu Prezesa RM, Centralny Zamawiający terminowo publikował na platformie plan zamówień centralnych i postępowań objętych umową ramową oraz zamieszczał wszystkie wymagane formularze i dokumenty. COAR rzetelnie sporządziło analizę oszczędności i analizę efektów realizacji zamówień centralnych w latach 2015-2017 oraz terminowo przedłożyło ją Szefowi KPRM.

Nieprawidłowości, które z uwagi na niewielką skalę nie spowodowały obniżenia oceny ogólnej, polegały na:

- nierzetelnym sporządzeniu sprawozdania z funkcjonowania zamówień centralnych za rok 2018,
- nierzetelnym przygotowaniu formularzy ankiet zapotrzebowań wstępnych do zamówień centralnych prowadzonych w 2018 r. oraz do jednego zamówienia centralnego planowanego na 2020 r.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego oraz oceny częściowej⁴ kontrolowanej działalności

OBSZAR

1. Planowanie, realizacja i sprawozdawczość zamówień centralnych przez COAR

1.1. Działania organizacyjne podjęte w celu realizacji zadań centralnego zamawiającego

Opis stanu faktycznego

1.1.1. COAR jest instytucją gospodarki budżetowej podlegającą Szefowi KPRM⁵. Na mocy zarządzenia Prezesa RM, Centrum Obsługi Administracji Rządowej zostało centralnym zamawiającym właściwym do realizacji zamówień centralnych.

² Najwyższa Izba Kontroli formułuje ocenę ogólną jako ocenę pozytywną, ocenę negatywną albo ocenę w formie opisowej.

³ Zarządzenie nr 100 Prezesa Rady Ministrów z dnia 30 sierpnia 2017 r. w sprawie wskazania centralnego zamawiającego dla jednostek administracji rządowej oraz wskazania jednostek administracji rządowej zobowiązanych do nabywania zamówień od centralnego zamawiającego (M.P. z 2019 r., poz. 334)

⁴ Oceny częściowe to oceny działalności w poszczególnych obszarach badań kontrolnych. Ocena częściowa może być sformułowana jako ocena pozytywna, ocena negatywna albo ocena w formie opisowej.

⁵ Zarządzenie nr 20 Szefa KPRM z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie zmiany nazwy instytucji gospodarki budżetowej Centrum Usług Wspólnych na Centrum Obsługi Administracji Rządowej oraz nadania statutu, ze zmianami dokonanymi zarządzeniami Szefa KPRM: nr 21 z dnia 29 grudnia 2017 r. oraz nr 27 z dnia 28 grudnia 2018 r.

W okresie objętym kontrolą organizację i zakres zadań Centrum określono w Statucie oraz w obowiązującym regulaminie organizacyjnym⁶.

Zgodnie ze statutem prowadzenie wspólnych lub centralnych zamówień publicznych zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych⁷ (dalej: ustawa pzp) jak również świadczenie usług wspólnych wynikających z realizacji tych zamówień, jest jednym z podstawowych zadań COAR.

Zgodnie z § 4 regulaminu organizacyjnego zadania Centralnego Zamawiającego, które polegają na przygotowaniu postępowań o udzielenie zamówień publicznych oraz zawieraniu umów ramowych na potrzeby jednostek administracji rządowej. Zadania te wykonuje Wydział Zamówień Publicznych (dalej: WZP), którego pracami kieruje Naczelnik Wydziału, a nadzór nad pracą tego wydziału sprawuje Dyrektor Centrum⁸.

(akta kontroli str. 8-126, 1238-1242, płyta_CD9)

1.1.2. Od 13 lipca 2017 r.⁹ do realizacji zadań Centralnego Zamawiającego wykorzystywana jest Platforma, która służy m.in. do wymiany informacji w zakresie zamówień centralnych między Centralnym Zamawiającym a JAR. Do 31 sierpnia 2020 r. całkowity koszt wdrożenia Platformy, jej udostępnienia i dostosowania do potrzeb COAR oraz przeszkolenia pracowników wyniósł łącznie 271 569,63 zł¹⁰.

Ustalono, iż Platformę wykorzystywano m.in. do przyjmowania wstępnych i zweryfikowanych zapotrzebowań od JAR, przekazywania planu centralnego na dany rok i projektów SIWZ do zaopiniowania, gromadzenia uwag do tych projektów, a także prowadzenia postępowań o udzielenie zamówień centralnych i wspólnych, przeprowadzania postępowań wykonawczych do umów ramowych, zamieszczania harmonogramów postępowań, dokumentacji tych postępowań i podpisanych umów. Ponadto ustalono, iż każde zamieszczenie powiadomienia, np. o zawarciu umowy, zamieszczeniu ankiety, zbieraniu zapotrzebowań, miało swoje odzwierciedlenie w mailach, generowanych automatycznie przez Platformę i wysyłanych do jednostek posiadających konto w systemie. Platforma wyposażona jest w moduł raportowania, który umożliwia wygenerowanie różnego rodzaju raportów na potrzeby COAR, w tym m.in. raport zawierający wszystkie złożone przez jednostki zapotrzebowania wstępne, zapotrzebowania zweryfikowane, uwagi i opinie do SIWZ, sprawozdania z zamówień centralnych składane przez JAR.

Jak poinformowała Dyrektor COAR w okresie 2018 – 2020 nie występowały awarie Platformy.

(akta kontroli str. 4-8, 333-379, płyta_CD1, 457-459, 607-684)

⁶ Stanowiącym załącznik do zarządzenia nr 7/2018 Dyrektora COAR z dnia 7 marca 2018 r. w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Centrum Obsługi Administracji Rządowej (obowiązujące od 1 stycznia 2018 r. do 3 maja 2018 r.), zarządzenia nr 11/2018 r. Dyrektora COAR z dnia 30 kwietnia 2018 r. w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Centrum Obsługi Administracji Rządowej (obowiązujące od 4 maja 2018 r. do 2 lipca 2018 r.), zarządzenie nr 15/2018 Dyrektora COAR z dnia 27 czerwca 2018 r. w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Centrum Obsługi Administracji Rządowej (obowiązujące od 2 lipca 2018 r. do 1 stycznia 2019 r.), zarządzenie nr 2/2019 Dyrektora COAR z dnia 15 stycznia 2019 r. w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Centrum Obsługi Administracji Rządowej (obowiązujące od 1 stycznia 2019 r. do 31 maja 2019 r.), zarządzenie nr 5/2019 Dyrektora COAR z dnia 17 maja 2019 r. w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Centrum Obsługi Administracji Rządowej ze zmianami wprowadzonymi zarządzeniami Dyrektora COAR: nr 11/2019 z dnia 29 lipca 2019 r., nr 17 z dnia 12 września 2019 r. (obowiązujące od 1 czerwca 2019 r. do 30 kwietnia 2020 r.), zarządzenie nr 16/2020 Dyrektora COAR z dnia 30 kwietnia 2020 r. w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Centrum Obsługi Administracji Rządowej (obowiązujące od 1 maja 2020 r. do nadal), zwanym dalej regulaminem organizacyjnym COAR.

⁷ Dz. U z 2019 r. poz. 1843, ze zm.

⁸ Stosownie do regulaminu organizacyjnego COAR.

⁹ Data odbioru Platformy przez COAR.

¹⁰ Łączny koszt Platformy wynika, z kosztów poniesionych przez COAR, na podstawie czterech zawartych, w okresie od 21 czerwca 2017 r. do 13 marca 2020 r., umów m.in. na przygotowanie, udostępnienie, wdrożenie, obsługę i utrzymanie o łącznej wartości 299 982,65 zł. Ostatnia z podpisanych przez COAR, w dniu 13 marca 2020 r., umów obowiązuje do 28 lutego 2021 r.

1.1.3. W obowiązujących, w okresie objętym kontrolą, zarządzeniach Dyrektora COAR określone zostały również zasady przygotowania i przeprowadzania zamówień centralnych i wspólnych¹¹.

(akta kontroli str. 1238-1242, płyta_CD9)

1.1.4. W okresie od 1 stycznia 2018 r. do 30 czerwca 2020 r. w WZP zatrudnionych było¹²: w 2018 r. - 13 pracowników, w 2019 r. - ośmiu pracowników, a w 2020 r. – siedmiu pracowników. Realizowali oni zarówno zadania w procesie planowania i prowadzenia postępowań o udzielenie zamówień centralnych jak i zadania poza centralnym systemem zamówień publicznych. Ponadto, w obsługę postępowań zaangażowanych było pięciu pracowników wydziałów merytorycznych COAR oraz KPRM. Wszyscy pracownicy WZP zaangażowani w obsługę zamówień centralnych posiadali doświadczenie w prowadzeniu postępowań o zamówienie publiczne oraz uczestniczyli w szkoleniach z zakresu zamówień publicznych.

W zakresach obowiązków pracowników, którzy w okresie objętym kontrolą wykonywali czynności w procesie zamówień centralnych, zawarte były czynności polegające w szczególności na przygotowaniu i prowadzeniu postępowań centralnych i wspólnych.

(akta kontroli str. 4-8, 457-471, płyta CD3, 472-525)

1.2 Realizacja zadań przez COAR jako centralnego zamawiającego

Opis stanu
faktycznego

1.2.1. Ustalono, że COAR za pośrednictwem Platformy przy pomocy przygotowanych formularzy ankiet zbierało od JAR:

- propozycje zamówień,
- zapotrzebowania wstępne,
- zapotrzebowania zweryfikowane,
- sprawozdania.

Zamieszczone przez Centrum na Platformie formularze ankiety, dostępne były dla JAR w terminach określonych w zarządzeniu Prezesa RM. Informacja o zamieszczeniu formularza ankiety pojawiała się w sekcji „powiadomienia” widocznej bezpośrednio po zalogowaniu się JAR na Platformę. Naczelnik WZP podała, że *zamieszczone formularze aktywne są w wyznaczonym przez COAR okresie, np. ankieta dotycząca zbierania propozycji zamówień centralnych aktywna jest zgodnie z zarządzeniem do 30 czerwca, formularze dotyczące sprawozdań zamieszczone są na platformie w formie ankiety aktywnej do wypełnienia przez JAR do 28 lutego. Po upływie tego czasu ankieta nie jest aktywna. Po zakończeniu zbierania od JAR ankiet, COAR generuje przy pomocy platformy raport z ankiety, w którym widoczne są wszystkie dane zawarte w ankiecie, jakie wypełniła jednostka. Jak oświadczyła Naczelnik WZP, nie jest możliwe ustalenie dokładnej daty złożenia ankiety przez daną JAR, ponieważ nie są one wysyłane drogą mailową a wypełniane na platformie ankiety, a generowany na platformie raport nie uwzględnia tych danych.*

(akta kontroli str. 333-417)

1.2.2. Zebrane od JAR za pośrednictwem Platformy propozycje do wykazu zamówień centralnych na lata 2019 i 2020 były analizowane przez pracowników Centrum i wraz z uzasadnieniem przekazywane Szefowi KPRM.

¹¹ Zarządzenie Dyrektora COAR, Nr 6/2018 z dnia 27 lutego 2018 r. w sprawie nadania regulaminu udzielenia zamówień publicznych w Centrum Obsługi Administracji Rządowej, których wartość przekracza wyrażoną w złotych równowartość kwoty 30 tys. euro (obowiązujące do 2 września 2018 r.) oraz zarządzenie nr 17/2018 z dnia 3 września 2018 r. w sprawie nadania regulaminu udzielenia zamówień publicznych w Centrum Obsługi Administracji Rządowej, których wartość przekracza wyrażoną w złotych równowartość kwoty 30 tys. euro (obowiązujące od 3 września do nadal)

¹² Wg stanów na dzień: 31 grudnia 2018 r. i 2019 r. oraz 30 czerwca 2020 r.

Propozycje do wykazu zamówień centralnych na 2018 r. zostały zebrane przez KPRM w ankiecie dotyczącej rekomendacji zamówień centralnych oraz oceny systemu zamówień centralnych¹³. Wyniki tej ankiety przekazane zostały do COAR i na ich podstawie Centrum przygotowało dla Szefa KPRM propozycje do wykazu zamówień centralnych na rok 2018. Natomiast propozycje do wykazów na lata 2019-2020 były zbierane za pośrednictwem Platformy a następnie analizowane i przekazywane wraz z uzasadnieniem Szefowi KPRM, przez pracowników COAR.

Dyrektor COAR, stosownie do wymogów określonych w § 11 ust. 1 zarządzenia Prezesa RM, terminowo przekazała Szefowi KPRM propozycje do wykazu zamówień centralnych na lata 2018, 2019 i 2020. Zgłaszane przez COAR propozycje do wykazu wynikały z propozycji zamówień do realizacji zgłaszanych przez JAR. Dyrektor COAR poinformowała, że *Centrum (...) dokonuje standaryzacji przedmiotu zamówienia, na podstawie katalogu przedstawionych przez Jednostki zapotrzebowań. Postępowaniami centralnymi objęte są zamówienia umożliwiające wystandaryzowanie przedmiotu zamówienia w taki sposób, aby opis realizacji zamówienia odpowiadał potrzebom wszystkich uczestniczących jednostek. Standaryzacja propozycji zamówień oparta jest w szczególności na doświadczeniu Centralnego Zamawiającego, liczbie podmiotów funkcjonujących powszechnie na rynku, możliwości uzyskania przez dane zamówienie efektu skali oraz oszczędności przy realizacji zamówienia. Podkreślić również należy, iż podstawowym założeniem postępowań centralnych są zamówienia niezbędne do obsługi i nieprzerwanej pracy Jednostek, a zatem mające charakter co do zasady powszechny i ogólnodostępny. Centrum do realizacji w systemie centralnym wybiera zamówienia umożliwiające obsługę większej liczby Jednostek w jednym czasie, o podobnych funkcjonalnościach czy parametrach, odpowiadających zapotrzebowaniu Jednostek, dostępnych powszechnie na rynku – w szczególności są to zamówienia na sprzęt komputerowy, papier, samochody, urządzenia biurowe, dostawy gazu czy energii.*

W ustalonym, 20 września 2017 r., przez Szefa KPRM wykazie zamówień centralnych na 2018 r.¹⁴ wskazano do realizacji rodzaje zamówień, które obejmowały łącznie 14 dostaw i usług¹⁵. W listopadzie 2017 r. COAR zwróciło się do Szefa KPRM z wnioskiem o odstąpienie od realizacji czterech postępowań¹⁶ wskazanych w ww. wykazie jako zamówienia centralne. Uzasadniono to małą liczbą zainteresowanych JAR i niską wartością każdego z zamówień, co w opinii COAR nie pozwoli na wygenerowanie oszczędności jakie można by uzyskać przez efekt skali. Ponadto, Centrum wskazało, że koszty związane z ewentualnym skorzystaniem przez wykonawców w tych postępowaniach ze środków ochrony prawnej, będą wyższe niż wynagrodzenie COAR z tytułu realizacji tych postępowań w ramach zamówień centralnych. Pismem z 13 listopada 2017 r. JAR zostały poinformowane o odstąpieniu od realizacji tych postępowań w ramach zamówień centralnych.

W ustalonym, 27 września 2018 r.¹⁷, wykazie zamówień centralnych na rok 2019 zaplanowanych zostało do realizacji łącznie 15 dostaw i usług¹⁸. Po analizie

¹³ Przesłanej przez KPRM do JAR w czerwcu 2017 roku. Zarządzenie Prezesa RM w zakresie zbierania przez COAR propozycji do wykazu zamówień centralnych weszło w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

¹⁴ Pismo nr BKO.ZDSA.512.8.6.2017.

¹⁵ Obejmowały one dostawę: komputerów stacjonarnych i przenośnych oraz tabletów nieobjętych umową ramową; urządzeń biurowych (drukarki, urządzenia wielofunkcyjne, skanery nieobjętych umową ramową); pamięci masowych; przenośnego systemu multimedialnego (rzutniki, ekrany; dostawa papieru A3 i A4 o różnej gramaturze); oprogramowania biurowego i antywirusowego; prasy; gazu ziemnego; odnowienia podpisów elektronicznych; pojemników do zbierania odpadów komunalnych oraz świadczenie usług: wynajmu długoterminowego samochodów, kurierskich oraz dostępu do internetu i tłumaczeń nieobjętych tłumaczeń specjalistycznych.

¹⁶ Dotyczyło to postępowań na dostawę: przenośnego systemu multimedialnego (rzutniki, ekrany), pojemników do zbierania odpadów komunalnych oraz świadczenia usług: kurierskich, tłumaczenia nieobjętego tłumaczeń specjalistycznych.

¹⁷ Pismo nr BDG.WIN.4420.2.6.2018.

¹⁸ Obejmowały one dostawę: komputerów, laptopów i tabletów, urządzeń biurowych (drukarki, urządzenia wielofunkcyjne, skanery, niszczarki, urządzenia do systemu elektronicznego zarządzania dokumentami), samochodów (w tym zakup

złożonych przez JAR zapotrzebowań wstępnych, w listopadzie 2018 r. COAR zwróciło się do Szefa KPRM z wnioskiem o odstąpienie od realizacji dwóch zamówień ujętych w wykazie (tj. usługi obejmującej ubezpieczenia komunikacyjne i majątkowe). Podobnie jak w roku 2017, głównym powodem odstąpienia była mała liczba zainteresowanych JAR i niska wartość każdego z zamówień, co w ocenie COAR przełoży się na brak efektu skali oraz obniżony zakres ochrony ubezpieczeniowej i gorsze warunki ochrony. Po uzyskaniu zgody pismem z 19 listopada 2018 r. JAR zostały poinformowane o odstąpieniu od realizacji tych postępowań w ramach zamówień centralnych.

W wykazie zamówień centralnych na rok 2020 do realizacji przez Centralnego Zamawiającego zaplanowanych zostało łącznie sześć dostaw i usług¹⁹.

W okresie objętym kontrolą COAR w ramach realizacji zamówień centralnych przeprowadziło łącznie 28 postępowań o udzielenie zamówienia publicznego o łącznej wartości szacunkowej 518 952,4 tys. zł netto, z tego: w 2018 r. 11 postępowań o łącznej wartości szacunkowej 16 191,7 tys. zł, w 2019 r. 14 postępowań o łącznej wartości szacunkowej 466 044,7 tys. zł oraz w 2020 r. trzy o łącznej wartości 36 716,0 tys. zł²⁰.

Poza zamówieniami centralnymi COAR przeprowadziło również, na rzecz innych jednostek łącznie 16 postępowań o udzielenie zamówienia publicznego o łącznej wartości szacunkowej 82 929,3 tys. zł netto²¹.

(akta kontroli str. 212-293, 459-471, płyta_CD3, 578-606, płyta_CD7, 1179-1191, płyta_CD8, 1238-1242, płyta_CD9)

1.2.3. Wraz z propozycjami do wykazu zamówień centralnych, COAR przekazywało Szefowi KPRM proponowane wysokości wynagrodzenia za przygotowanie i przeprowadzenie poszczególnych postępowań.

Przy ustalaniu wysokości wynagrodzenia COAR brało każdorazowo pod uwagę siedem czynników, które miały wpływ na wysokość prowizji. W szczególności brano pod uwagę stopień skomplikowania przedmiotu zamówienia²², stopień prawdopodobieństwa wystąpienia odwołań²³, ilość czasu potrzebnego na przeprowadzenie postępowania²⁴, liczbę osób zaangażowanych do realizacji postępowania²⁵. Ustalono, że proponowana przez COAR wysokość wynagrodzenia za identyczne przedmioty zamówienia realizowane w różnych latach (poza jednym przypadkiem) była tożsama. Zaproponowane przez COAR wynagrodzenie za przygotowanie i przeprowadzenie postępowania na dostawę gazu ziemnego w 2018 r. było o 0,5% wyższe niż propozycja za przygotowanie i przeprowadzenie takiego postępowania w 2020 r.²⁶ Różnicę uzasadniono m.in. dodatkowymi kosztami

samochodów o napędzie elektrycznym i hybrydowym), sukcesywny zakup paliw i usług na stacjach benzynowych w systemie bezgotówkowym na podstawie kart flotowych do samochodów służbowych; dostawa energii elektrycznej; dostawa papieru A3 i A4 o różnej gramaturze, systemu informacji prawnej (SIP) oraz świadczenie usług; telefonii stacjonarnej z wyłączeniem łączny alarmowych; telefonii ruchomej wraz z dostawą telefonów komórkowych, modemów i kart SIM; ubezpieczenia komunikacyjnego i majątkowego; w zakresie długoterminowego najmu samochodów na okres od 24 do 48 miesięcy; dostępu do internetu.

¹⁹ Obejmowały one dostawy: papieru A3 i A4 o różnej gramaturze; gazu ziemnego, samochodów (w tym zakup samochodów o napędzie elektrycznym i hybrydowym) w formule umowy ramowej oraz usługi: długoterminowego najmu samochodów (w tym najem samochodów o napędzie elektrycznym i hybrydowym) w formule umowy ramowej, ubezpieczeń komunikacyjnych i ubezpieczeń majątkowych.

²⁰ Liczba postępowań zakończonych zawarciem umowy wg stanu na dzień 31 sierpnia 2020 r. (w tym postępowań powtórzonych). Podana łączna wartość postępowań zakończonych ustalona na podstawie szacunkowej wartości netto.

²¹ Liczba postępowań zakończonych zawarciem umowy wg stanu na dzień 31 sierpnia 2020 r. Podana łączna wartość postępowań zakończonych ustalona na podstawie szacunkowej wartości netto, z tego: 10 postępowań w 2018 r. o łącznej wartości szacunkowej 22 135,9 tys. zł, cztery postępowania w 2019 r. o łącznej wartości szacunkowej 59 117,3 tys. zł oraz dwa postępowania w 2020 r. o łącznej wartości 1 676,1 tys. zł.

²² Stosowano skalę od 1 do 5 gdzie 1 oznaczało najniższy stopień skomplikowania postępowania, a 5 najwyższy.

²³ Stosowano skalę od 1 do 5 gdzie 1 oznaczało najniższy stopień prawdopodobieństwa odwołań, a 5 najwyższy.

²⁴ Stosowano skalę od 1 do 5 gdzie 1 oznaczało mniej niż 7 miesięcy, 2 oznacza 7 miesięcy, 3 oznacza 8 miesięcy, 4 oznacza 9 miesięcy, 5 oznacza więcej niż 9 miesięcy.

²⁵ Stosowano założenie, że 1 osoba zaangażowana w proces (pracownik wydziału, obsługa merytoryczna, prawna, ekspert, biegły) = 1 punkt

²⁶ Na 2018 r. zaproponowano 1,5%, a na 2020 r. 1,0%.

wdrożenia od 2018 r. elektronizacji zamówień publicznych. Zwrócono także uwagę na wejście w życie przepisów zarządzenia Prezesa RM zobowiązujących COAR do zaangażowania w nadzór nad realizacją umowy oraz konieczności zaangażowania do prac nad opisem przedmiotu zamówienia eksperta/biegłego. Szef KPRM ustalił wysokość wynagrodzenia niższą od proponowanej o 0,2%, tj. w wysokości 1,3% ceny określonej w umowie zawartej w wyniku zamówienia centralnego, jaką każda z jednostek zobowiązana jest zapłacić wykonawcy z tytułu jej realizacji.

Analiza dokumentów dotycząca ustalania wysokości wynagrodzenia dla COAR wykazała, że Szef KPRM zatwierdzając plany zamówień centralnych na lata 2018 i 2019 wprowadzał zmiany w wysokości zaproponowanego przez Centrum wynagrodzenia. I tak:

- w 2018 r. w przypadku 11 planowanych postępowań obniżył wynagrodzenie od 0,1% do 0,2%, a w przypadku dwóch postępowań podwyższył o 0,2%;
- w 2019 r. w siedmiu postępowaniach obniżył wynagrodzenie od 0,1% do 0,2%, a w jednym przypadku podwyższył o 0,3%.

Jak podała Dyrektor COAR, Centrum (...) nie zostało poinformowane o powodach zmiany przez KPRM proponowanej przez Centrum propozycji wynagrodzenia za realizację postępowań centralnych na lata 2018 -2019.

(akta kontroli str. 212-332, 1179-1191, płyta_CD8)

1.2.4. Kontrola NIK wykazała, że wszystkie JAR wskazane w zarządzeniu Prezesa RM przekazały propozycje zamówień do realizacji w 2018 r. w ramach zamówień centralnych. Natomiast w przypadku takich zamówień do realizacji w 2019 r. i 2020 r. swoje propozycje złożyły odpowiednio 43 i 57 z 69 JAR ujętych w tym zarządzeniu.

Dyrektor COAR poinformowała, że (...) zgodnie z brzmieniem Zarządzenia, Jednostki do dnia 30 czerwca, w odpowiedzi na zapytanie Centrum, przekazują propozycję zamówień do realizacji w ramach zamówień centralnych. W związku z tym, że Jednostki winny przekazać propozycję zamówień, należy przyjąć że jest to dobra wola każdej Jednostki. Skoro jest to propozycja, to nie każda Jednostka objęta Zarządzeniem musi taką propozycję mieć, tym bardziej biorąc pod uwagę fakt, że nie wszystkie Jednostki uczestniczą w zamówieniach centralnych, ponieważ podlegają wyłączeniu na podstawie §2 Zarządzenia. Skoro dana Jednostka nie będzie uczestniczyła w postępowaniach, bo wartość udzielanych przez nią zamówień nie przekroczy kwoty określonej w art. 4 pkt 8 ustawy Pzp, tym samym nie musi wskazywać propozycji zamówień do realizacji w ramach zamówień centralnych.

(akta kontroli str. 212-293, 578-606, płyta_CD7)

1.2.5. Ustalono, że COAR zbierało od JAR wstępne zapotrzebowania oraz zweryfikowane zapotrzebowania odrębnie dla każdego postępowania objętego zamówieniem centralnym. Zamieszczane przez COAR na platformie formularze umożliwiały JAR złożenie tych zapotrzebowań w terminach określonych w § 12 i § 13 ust. 6 zarządzenia Prezesa RM, tj. do 31 października dla wstępnych zapotrzebowań oraz nie później niż do 31 stycznia dla zweryfikowanych zapotrzebowań. Zapotrzebowania wstępne i zweryfikowane składane były przez jednostki, które planowały zakupy w ramach danego zamówienia centralnego i ich wartość szacunkowa przekraczała kwotę 30 tys. euro. Składane przez JAR zapotrzebowania nie były korygowane przez Centrum. Analiza zapotrzebowań wstępnych i zweryfikowanych, dla objętych badaniem 26 postępowań²⁷, wykazała,

²⁷ Było to: 10 postępowań z 2018 r. na dostawy: komputerów stacjonarnych i przenośnych oraz tabletów nieobjętych umową ramową; urządzeń biurowych: drukarki, urządzenia wielofunkcyjne, skanerów nieobjętych umową ramową; pamięci masowych; papieru A3 i A4 o różnej gramaturze; oprogramowania biurowego i antywirusowego; prasy; gazu ziemnego; podpisów elektronicznych oraz świadczenie usług wynajmu długoterminowego samochodów, dostępu do internetu; 10

że wystąpiły przypadki gdzie JAR pomimo niezłożenia wstępnego zapotrzebowania składały zweryfikowane zapotrzebowanie lub odwrotnie, te które złożyły wstępne zapotrzebowanie nie składały zweryfikowanego zapotrzebowania. Dyrektor COAR poinformowała, że (...) termin wynikający z Zarządzenia na zbieranie zapotrzebowań wstępnych upływa 31 października, czyli przed zatwierdzeniem w Jednostkach budżetów na kolejny rok. W związku z tym, wiele Jednostek w okresie zbierania zapotrzebowań wstępnych nie posiada wiedzy jak będzie się kształtował przyszłoroczny plan zakupów w danej Jednostce. Biorąc powyższe pod uwagę, niejednokrotnie Jednostki składają zapotrzebowania wstępne o treści, która nie ma odzwierciedlenia w zapotrzebowaniach zweryfikowanych lub nie składają ich w ogóle. Podobnie przedstawia się sytuacja podczas zbierania zapotrzebowań zweryfikowanych. Często zdarza się, że Jednostka, która na etapie zbierania zapotrzebowań wstępnych (w październiku) deklarowała chęć udziału w danym postępowaniu, w styczniu, podczas zbierania zapotrzebowań zweryfikowanych, dysponuje wiedzą, iż nie będzie posiadała środków na zakupy lub zostaną one znacznie ograniczone i wówczas takiego zapotrzebowania nie składa. Jednostka, zgodnie z Zarządzeniem, może dokonać zakupów samodzielnie, z pominięciem centralnego zamawiającego, jeżeli zaplanowała zakup poniżej kwoty określonej w art. 4 pkt 8 ustawy Pzp. W takim przypadku Jednostka nie składa zapotrzebowania zweryfikowanego.

Ustalono, że w COAR podczas zbierania zapotrzebowań, zarówno wstępnych jak i zweryfikowanych publikowano komunikat zawierający szczegółowe informacje o rodzaju postępowań, w odniesieniu do których zbierane są wymagane zapotrzebowania jak i terminu na ich złożenie. Pracownicy odpowiedzialni za realizację tego zadania wysyłali maile ponaglające jednostki do złożenia stosownych zapotrzebowań. Umożliwiono również JAR złożenie zapotrzebowań po terminie wyznaczonym w zarządzeniu Prezesa RM. Dyrektor COAR wskazała, że (...) Centrum nie posiada innych narzędzi, które pozwoliłyby na bardziej skuteczne mobilizowanie Jednostek. Zarządzenie nie definiuje takich narzędzi, co więcej nie udziela Centrum takich uprawnień.

(akta kontroli str. 333-376, 459-471, płyta_CD3, 578-606, płyta_CD7)

1.2.6. Analiza przekazanych przez COAR raportów ze wstępnych zapotrzebowań wykazała, że w przypadku zamówień centralnych ujętych w wykazie na 2019 r., Centrum w przygotowanych do tego celu formularzach/ankietach żądało wskazania przez jednostki wszystkich elementów określonych w § 12 pkt 1-3 zarządzenia Prezesa RM, tj. m.in.: szacowanej kwoty netto na zakup dostaw lub usług, zaciągniętych zobowiązaniach w zakresie zamówień centralnych objętym wykazem, wskazania przewidywanej ceny jednostkowej nabycia jednostki przedmiotu dostawy lub usługi objętej danym zamówieniem centralnym.

Ustalono, że przy zbieraniu wstępnych zapotrzebowań w odniesieniu do ujętych w wykazie zamówień centralnych przewidzianych do realizacji w 2018 r. oraz w przypadku jednego zamówienia centralnego na dostawę gazu ziemnego, planowanego do realizacji w 2020 r., Centrum nie żądało wskazania przez JAR przewidywanej ceny jednostkowej nabycia jednostkowych przedmiotów dostaw, usług objętych zamówieniem centralnym, jaką JAR mogłaby uzyskać w przypadku

postępowań z 2019 r. na dostawy: urządzeń biurowych: drukarki, urządzenia wielofunkcyjne, skanery, niszczarki, urządzenia do systemu elektronicznego zarządzania dokumentami; samochodów (w tym zakup samochodów o napędzie elektrycznym i hybrydowym); paliw i usług na stacjach benzynowych w systemie bezgotówkowym na podstawie kart flotowych do samochodów służbowych; energii elektrycznej; papieru A3 i A4 o różnej gramaturze; systemu informacji prawnej (SIP); oraz świadczenie usług: telefonii stacjonarnej z wyłączeniem łączów alarmowych; telefonii ruchomej wraz z dostawą telefonów komórkowych, modemów i kart SIM; długoterminowy najem samochodów na okres od 24 do 48 miesięcy; dostępu do internetu; oraz sześć postępowań z 2020 r. na dostawy: papieru A3 i A4 o różnej gramaturze; gazu ziemnego, samochodów (w tym zakup samochodów o napędzie elektrycznym i hybrydowym) w formule umowy ramowej oraz świadczenie usług: długoterminowego najmu samochodów (w tym najem samochodów o napędzie elektrycznym i hybrydowym) w formule umowy ramowej; ubezpieczeń komunikacyjnych, ubezpieczeń majątkowych.

indywidualnej realizacji danego zamówienia (szczegółowy opis w sekcji: Stwierdzone nieprawidłowości).

(akta kontroli str. 333-376, 459-471, płyta_CD3, 526, 578-606, płyta_CD7)

1.2.7. Ustalono, że COAR w terminie określonym w § 13 zarządzenia Prezesa RM, tj. do 15 listopada opublikowało na platformie zakupowej:

- plany zamówień centralnych,
- planowane harmonogramy realizacji zamówień centralnych,
- projekty SIWZ.

Ponadto, plany zamówień centralnych zamieszczane były na początku każdego roku również na stronie internetowej Centrum²⁸.

Szczegółowe badanie procesu opiniowania przez JAR przygotowanych przez COAR projektów SIWZ dla 17 postępowań prowadzonych w ramach zamówień centralnych w latach 2018 – 2020 wykazało, że w żadnym z objętych badaniem postępowań, nie było przypadku aby wszystkie jednostki do tego uprawnione zgłosiły swoje uwagi lub opinie do tych projektów. Ustalono również, że w odniesieniu do 11 spośród 17 objętych badaniem postępowań, JAR swoje uwagi zgłaszały po terminie określonym w § 13 ust. 2 zarządzenia Prezesa RM, to jest do dnia 30 listopada. Przekroczenie tego terminu wynosiło od trzech do 69 dni. Jak poinformowała Dyrektor COAR (...) *opinie przekazywane są najczęściej ostatniego dnia i Centralny Zamawiający z uwagi na ich ilość nie ma możliwości zweryfikowania, czy wszystkie Jednostki zgłosiły uwagi, o których mówi Zarządzenie. Ponadto, (...) przepisy Zarządzenia nie definiują mechanizmów pozwalających Centralnemu Zamawiającemu na mobilizowanie Jednostek w zakresie np. terminowości przekazywanych informacji. Niemniej jednak, Centrum każdorazowo informuje Jednostki (...) i zachęca do wnikliwego zapoznania się przede wszystkim z proponowanym opisem przedmiotu zamówienia i istotnymi postanowieniami umowy, stanowiącymi załączniki do projektu SIWZ. (...) w opinii Centrum opiniowania projektów SIWZ przez Jednostki, nie należy traktować jako obowiązku każdej Jednostki. Zapisy Zarządzenia dają taką możliwość Jednostkom (...) Nie każda bowiem Jednostka musi mieć uwagi do przygotowanego projektu SIWZ. Centrum zakłada, że skoro dana Jednostka nie zgłosiła uwag do SIWZ w wymaganym terminie, oznacza to, że akceptuje zapisy projektu SIWZ bez zastrzeżeń.*

Zgłoszone przez JAR uwagi, opinie do projektów SIWZ dotyczyły głównie zagadnień techniczno – formalnych, w tym m.in.: doprecyzowania zapisów umowy stanowiącej załącznik do SIWZ (np. w zakresie kar umownych, zastosowanego w umowie nazewnictwa), zweryfikowania opisu przedmiotu zamówienia, doprecyzowania zapisów SIWZ w zakresie warunków udziału w postępowaniu, sposobu rozliczenia za realizację zamówienia. Ustalono, że na wszystkie terminowo zgłoszone przez JAR uwagi do projektów SIWZ, Centrum udzieliło odpowiedzi, informując te jednostki o ich uwzględnieniu bądź nie. Stwierdzono także pojedyncze przypadki nieudzielania przez COAR odpowiedzi na uwagi i opinie zgłoszone po terminie. Dyrektor COAR poinformowała, że (...) *pracownicy Centrum prowadzący postępowania centralne, każdorazowo analizują wszystkie zgłoszone przez Jednostki uwagi do projektów SIWZ. (...) Uwagi wniesione przez Jednostki po terminie 30 listopada są analizowane i jeżeli są istotne, wówczas są uwzględniane przez Centrum i udziela odpowiedzi, jeżeli nie stanowią istotnej wartości merytorycznej, pozostają bez odpowiedzi.* Wskazała również, że Centrum przy opracowywaniu projektu SIWZ do postępowań centralnych na dostawę: 1) komputerów stacjonarnych i przenośnych oraz tabletów, 2) urządzeń biurowych: drukarki, urządzenia wielofunkcyjne, skanery, 3) pamięci masowych, 4)

²⁸ Plan zamówień centralnych i wspólnych na rok 2018 r. zamieszczony został 2 lutego 2018 r., na 2019 r. - 7 lutego 2019 r., a na 2020 r. 27 stycznia 2020 r.

oprogramowania biurowego i antywirusowego, 5) odnowienie podpisów elektronicznych, 6) usługi dostępu do Internetu, korzystało z pomocy merytorycznej Polskiej Izby Informatyki i Telekomunikacji. (...) Ponadto Centrum, w zakresie postępowań na dostawy i najem samochodów, corocznie korzysta ze wsparcia merytorycznego Instytutu Badań Rynku Motoryzacyjnego SAMAR. SAMAR udziela Centrum wsparcia na całym jego etapie, począwszy od opracowania opisu przedmiotu zamówienia, po pomoc w udzielaniu odpowiedzi na pytania wniesione przez Wykonawców, ocenę ofert i uczestnictwo w postępowaniach odwoławczych.

(akta kontroli str. 333-379, 527-606, płyta_CD4, płyta_CD6, 1179-1191, płyta_CD8)

1.2.8. Dla wszystkich postępowań ujętych w planie zamówień centralnych projekty SIWZ, po zakończeniu procesu opiniowania i zgłaszania uwag, zamieszczane były przez COAR na platformie w terminie określonym w § 13 ust. 5 zarządzenia Prezesa RM, tj. do 31 grudnia.

W toku kontroli ustalono, że przygotowywane przez COAR SIWZ, zostały skorygowane w terminie do dnia 15 lutego i uwzględniały zweryfikowane zapotrzebowania składane przez JAR. Postępowania o udzielenie zamówień centralnych wszczynane były niezwłocznie, a harmonogramy postępowań publikowane były po ogłoszeniu postępowań centralnych w terminach od 1 do 16 dni od wszczęcia postępowania i na bieżąco aktualizowane. Ustalono, że Centrum, zgodnie z § 8 ust. 1 zarządzenia Prezesa RM, zamieszczało na Platformie m.in. pełną dokumentację poszczególnych postępowań, jak i zaktualizowane harmonogramy prowadzenia postępowań.

Szczegółowe badanie 15 postępowań przeprowadzonych w okresie od 1 stycznia 2018 r. do 4 września 2020 r. i zakończonych podpisaniem umowy wykazało, że podpisane przez Dyrektora Centrum umowy ramowe oraz umowy zawarte w imieniu jednostek uczestniczących w postępowaniu, zamieszczane były na Platformie, zgodnie z § 9 zarządzenia Prezesa RM, w terminie w siedmiu dni od dnia ich zawarcia.

W COAR, stosownie do wymogu określonego w § 15 ust. 4 zarządzenia Prezesa RM wyznaczono po dwóch pracowników WZP do nadzoru nad realizacją każdej zawartej umowy, którzy w trakcie prowadzonego przez Centrum postępowania byli członkami powołanych komisji przetargowych.

(akta kontroli str. 333-376, 577, 1179-1191, płyta_CD8, 1192-1237)

1.2.9. COAR umożliwiło JAR prowadzenie na Platformie postępowań wykonawczych do zawartych w ramach zamówień centralnych umów ramowych. Ustalono, że za pośrednictwem Platformy, JAR przeprowadzają własne postępowania w ramach zawartej umowy ramowej, a z poziomu administratora - Naczelnika WZP widoczny jest etap, na jakim znajduje się dane postępowanie wykonawcze prowadzone przez daną jednostkę. Tym samym Centrum posiadało, za pośrednictwem Platformy, możliwość bieżącego monitorowania dat zakończenia przez JAR postępowań i zawierania umów wykonawczych oraz danych dotyczących najkorzystniejszej oferty. Naczelnik WZP poinformowała, że (...) *raz w miesiącu dokonywany jest przegląd wprowadzonych umów wykonawczych – porównywane są wprowadzone przez jednostki wnioski wykonawcze z zawartymi umowami. Na podstawie informacji zawartych na platformie – informacji o zawartej umowie, pracownik COAR przygotowuje fakturę dot. wynagrodzenia COAR za przeprowadzenie postępowania i przesyła ją do JAR.*

Analiza danych z raportu wygenerowanego z platformy zakupowej obejmująca zawarte przez JAR umowy wykonawcze wykazała, że w przypadku 219 spośród 1064 umów zawartych w okresie od 1 stycznia 2018 r. do 8 lipca 2020 r., jednostki przekazały informacje o jej zawarciu i wartości z opóźnieniem od 1 do 267 dni w stosunku do terminu określonego w § 8 ust. 5 zarządzenia Prezesa RM. Ustalono,

że Centrum za pośrednictwem platformy przypominało jednostkom o konieczności przekazywania informacji o zawarciu umowy wykonawczej oraz zamieściło na platformie szczegółowe instrukcje w tym zakresie. Powyższe opóźnienia nie miały wpływu na terminowość regulowania przez jednostki należności z tytułu naliczonego przez COAR wynagrodzenia za przygotowane i przeprowadzone postępowanie objętego zamówieniem centralnym. Dyrektor COAR wyjaśniła, że (...) przepisy Zarządzenia nakładają obowiązek realizacji określonych w nim czynności nie tylko na Centralnego Zamawiającego, ale również obligują Jednostki m.in. do przekazywania rzetelnej, terminowej, aktualnej i kompletnej informacji. Zgodnie z § 8 ust. 4 Zarządzenia, to Jednostki są zobowiązane do przekazywania Centralnemu Zamawiającemu informacji o umowach wykonawczych zawartych na podstawie umów ramowych oraz o wartościach tych umów, (...). To Jednostki winny dotrzymać wskazanych Zarządzeniem terminów. Ponadto podkreślenia wymaga, iż przepisy Zarządzenia nie określają mechanizmów pozwalających Centralnemu Zamawiającemu na dyscyplinowanie Jednostek w zakresie np. terminowości przekazywanych informacji. W celu wyegzekwowania przysługującego Centralnemu Zamawiającemu wynagrodzenia, Centrum niejednokrotnie musi weryfikować czy w konsekwencji realizowanych zamówień wykonawczych, Jednostki przekazują za pomocą platformy informacje dotyczące zawartych umów wykonawczych. (...) poza ponagleniami i monitami wysyłanymi do jednostek, nie posiada innych narzędzi, które pozwoliłyby na bardziej skuteczne mobilizowanie Jednostek. (...) brak jednoznacznych zapisów w Zarządzeniu, mówiących o konsekwencjach dla Jednostek, które nie respektują nałożonych obowiązków, powoduje, że w dalszym ciągu Jednostki będą dobrowolnie podchodziły do ich wypełniania.

(akta kontroli str. 333-376, 578-606, płyta_CD7, 1179-1191, płyta_CD8)

1.2.10. Zgodnie z § 14 ust. 1 i 2 zarządzenia Prezesa RM jednostki zobowiązane są do zapłaty wynagrodzenia COAR w terminie 30 dni od dnia otrzymania faktury. Szczegółowe badanie 193 faktur wystawionych w latach 2018-2020²⁹, pod kątem prawidłowości naliczania przez COAR wynagrodzenia za przygotowanie i przeprowadzenie zamówień centralnych oraz terminowości jego zapłaty przez JAR, wykazało, że wynagrodzenie naliczono prawidłowo, w wysokości wynikającej z zatwierdzonego przez Szefa KPRM wykazu zamówień centralnych³⁰, a jednostki dokonywały płatności w terminie, o którym mowa w § 14 ust. 2 zarządzenia Prezesa RM³¹.

(akta kontroli str. 578-606, płyta_CD7, 685-719, płyta_CD5)

1.2.11. Jednostki składały sprawozdania z zamówień realizowanych w latach 2018-2019, za pośrednictwem opracowanej i udostępnionej przez COAR na Platformie formularza ankiety. W przygotowanych do wypełnienia ankietach wymagano podania wszystkich informacji, o których mowa w § 18 ust. 3 zarządzenia Prezesa RM.

Ustalono, że spośród 69 jednostek ujętych w zarządzeniu Prezesa RM, sprawozdania za 2018 r. nie złożyła tylko jedna jednostka (Krajowy Zarząd Gospodarki Wodnej), a za 2019 r. dwie jednostki (Biuro Centralnej Komisji do Spraw Stopni i Tytułów oraz ponownie Krajowy Zarząd Gospodarki Wodnej).

Dyrektor COAR wyjaśniła, że Centrum wysyłało za pomocą platformy dodatkowe komunikaty informujące o konieczności złożenia sprawozdania. Ponadto Dyrektor

²⁹ Doboru dokonano w sposób celowy poprzez wybranie 30% liczby faktur o największej wartości z 4 postępowań przeprowadzonych w 2018 i 4 postępowań w 2019, z największą liczbą wystawionych faktur. Faktury wystawione przez COAR w 2020 r. dotyczyły postępowań przeprowadzonych w 2019 r.

³⁰ Pismo Szefa KPRM nr BKO.ZDSA.512.8.6.2017 z 20 września 2017 r., ustalające wysokość wynagrodzenia dla Centralnego Zamawiającego na rok 2018 oraz nr BDG.WIN.4420.2.6.2018 z 27 września 2018 r., ustalające wysokość wynagrodzenia na rok 2019.

³¹ W jednym przypadku na prośbę Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w związku z niezarejestrowaniem wpływu faktury otrzymanej drogą mailową, Dyrektor COAR wyraziła zgodę na wydłużenie terminu płatności.

COAR wskazała, że (...) Centrum nie posiada wiedzy, z jakiej przyczyny wskazane Jednostki, pomimo obowiązku wynikającego z zapisów Zarządzenia nie złożyły wymaganych sprawozdań. (...) Centrum wskazuje w corocznych sprawozdaniach z funkcjonowania zamówień centralnych kierowanych do KPRM, iż brakuje w zapisach Zarządzenia mechanizmów, które pomagałyby Centrum wyegzekwować od Jednostek obowiązki wynikające z Zarządzenia, w tym m.in. obowiązek złożenia sprawozdania. Bez takich zapisów wynikających wprost z Zarządzenia, Centrum nie posiada narzędzi, które byłyby pomocne w dyscyplinowaniu Jednostek. Podała również, że Centrum (...) nie zwracało się do Jednostek o złożenie korekt sprawozdań. Treść Zarządzenia nie nakłada na Centrum takiego obowiązku. (...) to Jednostki są zobowiązane do złożenia sprawozdania i Centrum nie ma podstaw aby domniemywać, iż informacje zawarte w sprawozdaniach przygotowanych przez Jednostki są błędne, tj. wymagające korekty. (...) Centrum w formularzu przygotowanym do złożenia sprawozdania, który następnie wypełniają Jednostki, szczegółowo opisało co winno znaleźć się w przekazanym sprawozdaniu. W związku z tym, to na Jednostkach ciąży obowiązek wypełnienia formularza zgodnie z wymaganiem zawartym w jego treści oraz ze stanem faktycznym dotyczącym zamówień centralnych realizowanych w poprzednim roku kalendarzowym. Zgodnie z treścią § 8 ust. 2 Zarządzenia, Jednostki odpowiadają za rzetelność, aktualność i kompletność przekazywanych danych. Biorąc powyższe pod uwagę, to Jednostki winny dopełnić należytej staranności i sporządzić rzetelne sprawozdanie odpowiadające temu, co się wydarzyło w ich Jednostce, w poprzednim roku kalendarzowym, w zakresie zamówień centralnych.

(akta kontroli str. 380-417, 578-606, płyta_CD7)

1.2.12. Centrum przekazywało Szefowi KPRM sprawozdania z funkcjonowania zamówień centralnych za lata 2018-2019 w terminie określonym w § 19 ust. 2 zarządzenia Prezesa RM, tj. do dnia 31 maja następującego po roku, którego sprawozdanie dotyczy³². Na podstawie szczegółowego badania 10 sprawozdań składanych przez JAR ustalono, że dane zawarte w sprawozdaniach przygotowanych przez COAR wynikały z danych zamieszczonych w sprawozdaniach przekazywanych przez JAR³³.

Analiza sprawozdań z funkcjonowania zamówień publicznych za lata 2018-2019 wykazała, że sprawozdanie za rok 2019 zawierało wszystkie informacje, o których mowa w § 19 ust. 3 zarządzenia Prezesa RM i nie było korygowane.

Natomiast w sprawozdaniu za rok 2018 Centrum nie wykazało niektórych informacji określonych w zarządzeniu Prezesa RM informacji. KPRM zwróciło się do COAR z prośbą o uzupełnienie przekazanego sprawozdania o informacje, o których mowa w § 19 ust. 3 pkt 2, tj. przewidywanej przez jednostki wartości nabycia zamówień bez ich centralizacji i uzyskanych cenach końcowych oraz uzupełnienie sprawozdania o dane ze wszystkich jednostek uwzględnionych w zarządzeniu Prezesa RM³⁴. W uzupełnieniu sprawozdania, COAR w dniu 16 lipca 2019 r. przekazało do KPRM brakujące informacje. Pomimo tego sprawozdanie za 2018 nadal nie zawierało wszystkich informacji wymaganych zarządzeniem Prezesa RM (szczegółowy opis w sekcji: *Stwierdzone nieprawidłowości*).

(akta kontroli str. 418-456, płyta_CD2)

³² Za rok 2018 w dniu 30 maja 2019 r., a za rok 2019 w dniu 1 czerwca 2020 r. (31 maja wypadł w niedzielę).

³³ Do badania wybrano w sposób celowy pięć sprawozdań za 2018 złożonych przez: Ministerstwo Edukacji Narodowej, Ministerstwo Zdrowia, Rządowe Centrum Legislacji, Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumenta oraz Wielkopolski Urząd Wojewódzki, oraz pięć sprawozdań za 2019 złożonych przez: Ministerstwo Finansów, Ministerstwo Sprawiedliwości, Urząd Lotnictwa Cywilnego, Urząd Zamówień Publicznych oraz Podlaski Urząd Wojewódzki i porównano je z danymi zawartymi w sprawozdaniach za lata 2018 i 2019 złożonych przez COAR.

³⁴ W sprawozdaniu za 2018 r. nie ujęto danych 7 Jednostek, tj. Biura Centralnej Komisji do Spraw Stopni i Tytułów, Generalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska, Głównego Inspektoratu Ochrony Środowiska, Kancelarii Prezesa Rady Ministrów, Ministerstwa Cyfryzacji, Rzecznik Praw Pacjenta, Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie. Jednostki te w terminie do dnia 28 lutego 2019 r. nie złożyły sprawozdań z zamówień realizowanych w poprzednim roku kalendarzowym.

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Analiza raportów ze wstępnych zapotrzebowań wykazała, że w przygotowanych przez COAR do tego celu „ankietach”/formularzach wykorzystywanych przy zbieraniu zapotrzebowań wstępnych objętych zamówieniem centralnym, planowanych do realizacji w 2018 r. oraz w przypadku zbierania wstępnego zapotrzebowania planowanego do realizacji w 2020 r. na dostawę gazu ziemnego, Centrum nie żądało wskazania przez JAR przewidywanej ceny jednostkowej nabycia jednostkowych przedmiotów dostaw, usług objętych zamówieniem centralnym, jaką JAR mogłaby uzyskać w przypadku indywidualnej realizacji danego zamówienia. Działanie to było działaniem nierzetelnym, które w konsekwencji spowodowało naruszenie przez JAR § 12 zarządzenia Prezesa RM.

Dyrektor COAR poinformowała, że (...) przez błędną interpretację zapisów Zarządzenia opublikowanego w dniu 31 sierpnia 2017 r., Centrum nie zawierało wymaganych informacji w ankietach przygotowanych do zbierania zapotrzebowań wstępnych do zamówień centralnych, planowanych do realizacji w 2018 r. Powyższe potwierdza treść sprawozdania z funkcjonowania zamówień centralnych w roku 2018 (pismo znak WZP/463/2019/PKz dnia 30 maja 2019 r.), złożonego do Szefa KPRM, gdzie Centrum wprost zapisało: „Uprzejmie informuję, iż w związku z tym, że Zarządzenie weszło w życie z dniem 1 stycznia 2018 r. informacje, o których mowa w § 19 ust. 3 pkt 2 nie były przekazywane przez Jednostki Administracji Państwowej na etapie zbierania zapotrzebowań, gdyż zapotrzebowania do postępowań centralnych, wyznaczonych do realizacji w roku 2018 były przekazywane w 2017 r.” Brakujące dane dotyczące, cen jednostkowych dostaw i usług objętych zamówieniami centralnymi w roku 2018, jakie Jednostki mogłyby uzyskać w przypadku indywidualnej realizacji danego zamówienia, zostały zebrane przez Centrum od Jednostek i przekazane do KPRM w dniu 9 lipca 2019 r. w formie mailowej (...) jako uzupełnienie sprawozdania w zakresie wymaganym § 19 ust. 3 pkt 2 Zarządzenia. Odnosząc się do zapotrzebowań wstępnych na dostawę gazu, planowanego do realizacji w 2020 r., Centrum wyjaśnia, że przez omyłkę w ankiecie przygotowanej do zbierania zapotrzebowań wstępnych nie zostały zawarte wymagane informacje.

(akta kontroli str. 333-376, 459-471, płyta_CD3, 526, 578-606, płyta_CD7)

2. W przygotowanym przez COAR sprawozdaniu z funkcjonowania zamówień centralnych w roku 2018, w części opisowej, nie zostały zawarte niektóre informacje dotyczące realizacji zamówienia centralnego nr 2018/09 pn. „Dostawa oprogramowania biurowego i antywirusowego”. Dotyczyło to danych, o których mowa w § 19 ust. 3 pkt 1, 4-8, 11 zarządzenia Prezesa RM tj. informacji o szacunkowej wartości zamówienia, przedmiocie zamówienia, liczbie jednostek miary dostawy zakupionych w ramach zamówienia, liczbie jednostek biorących udział w zamówieniu, wykonawcach realizujących zamówienie, przyczynach niezrealizowania postępowania, w przypadku gdy dane zamówienie nie zostało zrealizowane, wniesionych środków odwoławczych i prowadzonych postępowaniach sądowych. Fakt realizacji przez JAR tego zamówienia w ramach zamówień centralnych znalazł odzwierciedlenie jedynie w tabelach, stanowiących załącznik do powyższego sprawozdania. Dyrektor COAR, wyjaśniła, że do nieumieszczenia powyższych informacji w sprawozdaniu doszło przez pomyłkę oraz że wszelkie informacje dotyczące przedmiotowego zamówienia znajdują swoje odzwierciedlenie w analizie przygotowywanej zgodnie z § 19 ust. 4 Zarządzenia, która zostanie sporządzona i przedłożona Szefowi KPRM za lata 2018, 2019 i 2020. NIK zauważa, iż zgodnie z zarządzeniem

Prezesa RM termin na przekazanie ww. informacji upłynął 31 maja 2019 r. W konsekwencji, na skutek sporządzenia sprawozdania w sposób nierzetelny, Szef KRPM, nie był w posiadaniu pełnej informacji o wszystkich realizowanych przez COAR w 2018 r zamówieniach centralnych.

(akta kontroli str. 418-456, 578-606, płyta_CD7, 1179-1191, płyta_CD8)

OCENA CZĄSTKOWA

NIK pozytywnie ocenia realizację przez Centralnego Zamawiającego obowiązków w zakresie planowania, realizacji i przygotowywania sprawozdań z zamówień centralnych. Rzetelnie i terminowo przygotowano oraz uzasadniono propozycje dostaw i usług, które miały być ujęte w wykazach zamówień centralnych na lata 2018-2020 wraz z proponowaną wysokością wynagrodzenia dla Centralnego Zamawiającego. Stwierdzone w toku kontroli nieprawidłowości polegające na nierzetelnym sporządzeniu sprawozdania z funkcjonowania zamówień publicznych za rok 2018 i nierzetelnym sporządzeniu wzorów formularzy ankiet dotyczących wstępnych zapotrzebowań do zamówień centralnych, planowanych do realizacji w 2018 r. i jednego w 2020 r. nie spowodowało, zgodnie z przyjętymi przez NIK kryteriami, obniżenia oceny.

OBSZAR

Opis stanu
faktycznego

2. Efekty udzielania zamówień publicznych

2.1. Centralny Zamawiający przygotował i terminowo przekazał Szefowi KRPM analizę oszczędności i analizę efektów realizacji zamówień centralnych za lata 2015-2017³⁵. Zgodnie z § 19 ust. 5 zarządzenia Szefa KRPM analiza obejmowała informację dotyczącą wynagrodzenia i kosztów realizacji funkcji centralnego zamawiającego oraz bilans kosztów i korzyści wynikających z zamówień centralnych. W analizie wskazano, że koszty całkowite działalności COAR związane z realizacją funkcji Centralnego Zamawiającego w latach 2015-2017 wyniosły 4 609,7 tys. zł. W tej kwocie uwzględniono m.in. koszty pracy (wynagrodzenia), obsługę prawną i ekspercką, utrzymanie elektronicznej platformy zamówień, koszty związane z wnoszonymi środkami ochrony prawnej. Zgodnie z danymi zaprezentowanymi w przedstawionej analizie łączne oszczędności uzyskane w ciągu trzech lat od 2015 do 2017 roku wyniosły 94 140,4 tys. zł. W analizie zaprezentowane zostało szczegółowe wyliczenie oszczędności uzyskanych w ramach poszczególnych postępowań prowadzonych przez Centralnego Zamawiającego³⁶, z których wynika, że największe oszczędności uzyskano w postępowaniach na usługi telefonii stacjonarnej, przeprowadzonym w 2016 r. i 2017 r. Oszczędności wyniosły odpowiednio 5 043,8 tys. zł i 4 796,3 tys. zł (o 64,5% i 60,5% kwota jaką jednostki zamierzały przeznaczyć na realizację zamówienia była wyższa od ceny zaoferowanej przez wykonawcę wybranego w postępowaniu). Jak wskazano w analizie oszczędności wynikały niemal wyłącznie z efektu skali. Wskazano w niej również m.in., że poza oszczędnościami

³⁵ Analiza została przekazana 23 maja 2018 r.

³⁶ Wyliczenia oszczędności dokonywano przy pomocy trzech metod. I tak: metoda 1 - różnica między łączną wartością umów zawartych w wyniku zrealizowanych zamówień a sumą kwot szacowanych przez zainteresowane zamówieniem jednostki - metodę obliczeń zastosowano, gdy wartość umowy jest równa cenie ofertowej wykonawcy a cena określona jest dla pełnego zapotrzebowania jednostek. Metodę tą zastosowano dla siedmiu postępowań na dostawy: samochodów, urządzeń biurowych, macierzy, systemu informacji prawnej oraz usług ubezpieczeń majątkowych; metoda 2.1 - jeśli cena ofertowa była określona dla pełnego zapotrzebowania jednostek, jednostki mogły dokonać dodatkowych zamówień w ramach środków przeznaczonych na realizację zamówienia, kwotą oszczędności była różnica między kwotą szacowaną przez jednostki a ceną ofertową wybranego wykonawcy. Metodę tą zastosowano dla 10 postępowań na dostawy: kart flotowych, biletów lotniczych, komputerów, akcesoriów informatycznych i biurowych, energii oraz usług ubezpieczenia komunikacyjnego, telefonii stacjonarnej; metoda 2.2 - jeśli cena ofertowa nie była określona dla pełnego zapotrzebowania jednostek, tj. przewidywano, że jednostki dokonają zakupów nieobjętych ceną ofertową, jednostki mogą w ramach kwoty podpisanej umowy zrealizować nieoszacowaną część zamówienia i/lub dokonać dodatkowych zakupów w ramach tj. umowy, oszczędności obliczane są jako różnica między ceną ofertową najkorzystniejszej oferty, a ofertą z najwyższą ceną. Metodę tą zastosowano przy dwóch postępowaniach na usługi telefonii komórkowej, gdzie w cenie ofertowej nie uwzględniono rozmów międzynarodowych i usług roamingu, mimo, że jednostki przewidywały zakup takich usług.

wynikającymi z wynegocjowania lepszych cen przy zakupach masowych i ograniczeniem kosztów jednostek, największą korzyścią poza finansową jest wysoka jakość uzyskanych produktów, większa terminowość postępowań oraz zwiększona wydajność wykorzystywanych zasobów osiągana w szczególności poprzez profesjonalizację kadr zatrudnionych w COAR. Przykładem postępowania w którym nie uzyskano oszczędności, ale jednostki uzyskały korzyści wynikające z efektu skali było postępowanie przeprowadzone w 2015 r. na bilety lotnicze. W analizie wskazano, że kwota jaką zamierzały przeznaczyć jednostki na sfinansowanie zamówienia była niższa od cen ofertowych, natomiast jednostki uzyskały dodatkowe korzyści obejmujące niskie opłaty transakcyjne (0,01 zł), upusty od cen pobytu w hotelach (18,6%), możliwość korzystania z dodatkowych upustów do biletów lotniczych, oraz udogodnienia w zakresie organizacji podróży.

W COAR poza ww. analizą nie przygotowywano, odrębnych, bieżących analiz w zakresie efektów ekonomicznych z tytułu realizacji zamówień centralnych. W badanym okresie nie przeprowadzano także ankiety dotyczącej oceny systemu zamówień centralnych. Dyrektor Centrum poinformowała, że (...) *zarządzenie nie nakłada na Centrum obowiązku tworzenia dodatkowych np. corocznych analiz. Analiza oszczędności i efektów realizacji zamówień centralnych przedkładana Szefowi KPRM raz na trzy lata w pełni obrazuje funkcjonowanie Centralnego Zamawiającego, dlatego też Centrum nie rozważało wykonywania dodatkowych analiz.* Wskazała również, że ankieta oceny systemu zamówień centralnych zaplanowana jest do przeprowadzenia w najbliższym czasie. Zdaniem NIK przygotowywanie analiz w krótszych okresach czasowych pozwoliłoby Centrum na bieżącą ocenę kosztów i korzyści wynikających z realizowanych zamówień centralnych i mogłoby być pomocne przy planowaniu zamówień na kolejne lata.

(akta kontroli str. 127-211, 578-606, płyta_CD7, 1179-1191, płyta_CD8)

2.2. Porównanie cen uzyskiwanych przez Centrum w ramach zamówień centralnych przeprowadzono na podstawie postępowań o udzielenie zamówienia publicznego, na które JAR uzyskały od Szefa KPRM zgodę na samodzielną ich realizację. Zamówienia te obejmowały trzy postępowania przeprowadzone w 2018 r. na dostawy: oprogramowania biurowego i antywirusowego, komputerów stacjonarnych i przenośnych i papieru oraz trzy postępowania z 2019 r. na dostawy: komputerów stacjonarnych i monitorów, komputerów przenośnych i tabletów, samochodów oraz urządzeń biurowych. W tym celu, w trybie art. 29 ust. 1 pkt 2 lit. f oraz art. 40 ust. 7 ustawy o NIK, od dyrektorów generalnych 13 niekontrolowanych jednostek³⁷ pozyskano dane m.in. o cenach zakupu artykułów w analizowanych postępowaniach. Analiza uzyskanych danych jak i informacji od dyrektorów generalnych niekontrolowanych JAR wykazała, że generalnie zamówienia centralne przynoszą korzyści w porównaniu do zdecentralizowanej formy udzielania zamówień publicznych. I tak:

a) w postępowaniu na oprogramowanie biurowe i antywirusowe za oprogramowanie:

- MS Office Standard, COAR uzyskało cenę wynoszącą 1 451,40 zł a Urząd do Spraw Cudzoziemców uzyskał najkorzystniejszą ofertę na kwotę 1 654,35 zł,

³⁷ W trybie art. 29 ust. 1 pkt 2 lit. f ustawy o NIK zwrócono się do 18 dyrektorów generalnych ministerstw, urzędów centralnych i urzędów wojewódzkich, nie objętych niniejszą kontrolą NIK z prośbą o udzielenie informacji w zakresie uzyskanych cen jednostkowych w prowadzonych samodzielnie postępowaniach obejmujących tożsamym z zakresem zamówień centralnych. Dyrektor jednej jednostki nie przekazał informacji w powyższym zakresie, jedna poinformowała, że postępowanie nie zostało jeszcze zakończone, natomiast trzy jednostki przekazały informację, że postępowania nie zostały przeprowadzone, bądź zakończyły się unieważnieniem z powodu braku ofert.

- MS Office dla użytkowników domowych i małych firm, COAR uzyskało cenę jednostkową wynoszącą 947,10 zł, a Warmińsko – Mazurski Urząd Wojewódzki uzyskał ceny 1 008,60 zł i 1 014,75 zł,
 - MS Office Professional, COAR uzyskało cenę jednostkową wynoszącą 1 980,30 zł, a Łódzki Urząd Wojewódzki uzyskał ceny 2 275,50 zł i 2 306,64 zł;
- b) w przypadku postępowania na dostawę samochodów, w ramach umowy ramowej na samochody:
- osobowe klasy średniej "D" sedan/liftback, COAR uzyskało maksymalne ceny w przedziale od 92 619,00 zł do 119 998,80 zł, a Wyższy Urząd Górniczy na samochód należący do tej klasy uzyskał cenę 156 000,00 zł,
 - osobowe klasy średniej „C” SUV, COAR uzyskało maksymalne ceny w przedziale od 107 690,00 zł do 131 900,28 zł, a Wyższy Urząd Górniczy na samochód należący do tej klasy uzyskał cenę 152 459,00 zł,
 - kombi 5-osobowy, COAR uzyskało maksymalne ceny w przedziale od 68 000,00 zł do 94 387,74 zł, a Pomorski Urząd Wojewódzki na tego typu samochód uzyskał cenę 74 906,00 zł³⁸;
- c) w przypadku postępowania na dostawę papieru A3 i A4 o różnej gramaturze przeprowadzonego w 2018 r., poza jednym przypadkiem, COAR uzyskało ceny niższe bądź bardzo zbliżone do tych uzyskanych przez jednostki, które przeprowadziły postępowanie samodzielnie, mianowicie:
- na papier ksero A4 80g/m², COAR uzyskało cenę jednostkową wynoszącą 12,30 zł za ryżę. Warmińsko Mazurski Urząd Wojewódzki, Ministerstwo Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej oraz Opolski Urząd Wojewódzki odpowiednio ceny – 12,30 zł, 12,41 zł i 12,98 zł;
 - na papier A3 80 g/m², COAR uzyskało cenę jednostkową wynoszącą 25,22 zł za ryżę. Warmińsko Mazurski Urząd Wojewódzki i Opolski Urząd Wojewódzki odpowiednio ceny – 26,45 zł i 29,80 zł.
 - na papier A3 160 g/m², COAR uzyskało cenę jednostkową wynoszącą 37,87 zł za ryżę. Warmińsko Mazurski Urząd Wojewódzki cenę 36,53 zł, natomiast Opolski Urząd Wojewódzki cenę – 22,52 zł;
- d) w postępowaniu na dostawę komputerów stacjonarnych i monitorów, komputerów przenośnych i tabletów (2019/01), w ramach umowy ramowej, COAR uzyskało ceny zbliżone bądź wyższe (w dwóch przypadkach) od tych uzyskanych przez jednostki, które przeprowadziły postępowanie samodzielnie, mianowicie:
- na pięć różnego rodzaju laptopów o wielkości 15,6" COAR uzyskało maksymalne ceny w przedziale od 3 817,92 zł do 10 910,10 zł. Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie w ramach samodzielnie prowadzonego postępowania zakupił dwa rodzaje laptopów tej wielkości, o zbliżonych parametrach, w cenie jednostkowej 3 985,20 zł i 9 850,00 zł, a Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie zakupił cztery rodzaje laptopów tej wielkości, o zbliżonych parametrach, w cenach 3 075,00 zł, 3 585,45 zł, 4 833,90 zł, 4 969,20 zł;

³⁸ Ponadto uzyskano informację z Głównego Inspektoratu Jakości Handlowej Artykułów Rolno-Spożywczych o uzyskaniu ceny za samochód osobowy klasy średniej „C”, benzyna, hatchback/liftback w wysokości 99 800,00 zł. COAR na samochody osobowe klasy średniej „C”, benzyna, ale z typem nadwozia, kombi uzyskał maksymalne ceny od 54 000,00 zł do 75 000,00 zł. Natomiast w ramach prowadzonego postępowania COAR w opisie przedmiotu zamówienia nie uwzględnił samochodów osobowych średniej klasy C w benzynie typu hatchback/liftback, a urząd we wniosku o samodzielną realizację zamówienia wskazał na konieczność zakupu samochodu osobowego klasy średniej „D”.

- na pięć różnego rodzaju laptopów o wielkości 14" COAR uzyskało maksymalne ceny w przedziale od 3 726,90 zł do 13 523,85 zł, a Ministerstwo Rozwoju w ramach samodzielnie prowadzonego postępowania zakupiło laptopy o wielkości 14" w cenie 4 649,40 zł. Jak poinformował Zastępca Dyrektora Biura Dyrektora Generalnego, Ministerstwo uzyskało w ramach przeprowadzonego postępowania komputery o parametrach niższych niż zaoferowane w ramach umów zawartych przez COAR.
- e) w postępowaniu na dostawę komputerów stacjonarnych i przenośnych (2018/01), w ramach umowy ramowej COAR uzyskało maksymalne ceny wyższe lub w zbliżonym zakresie do tych uzyskanych przez jednostki, które przeprowadziły postępowanie samodzielnie, mianowicie:
 - na siedem różnego rodzaju laptopów COAR uzyskało maksymalne ceny w przedziale od 4 147,56 zł do 10 493,13 zł, natomiast Główny Urząd Nadzoru Budowlanego zakupił podobne pod względem parametrów technicznych laptopy w cenie 3 813,00 zł³⁹;
 - na trzy różnego rodzaju komputery stacjonarne All-In-One, COAR uzyskało maksymalne ceny w przedziale od 3 820,38 zł do 11 704,68 zł. Ministerstwo Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej i Urząd Wojewódzki w Lublinie w ramach samodzielnie prowadzonych postępowań zakupiły komputery stacjonarne o podobnych parametrach technicznych w cenie odpowiednio, 3 797,00 zł i 3 537,85 zł.
- f) w postępowaniu na dostawę urządzeń biurowych na potrzeby jednostek administracji publicznej przeprowadzonego (2019/02) COAR uzyskało wyższe ceny (poza jednym przypadkiem) niż jednostki w ramach samodzielnie prowadzonego postępowania. I tak:
 - na drukarkę przenośną z funkcją skanera COAR uzyskało maksymalne ceny w przedziale od 1 599,00 zł do 14 785,83 zł. Urząd Transportu Kolejowego zakupił podobne pod względem parametrów technicznych urządzenie w cenie 1 279,20 zł;
 - na urządzenie wielofunkcyjne A4 monochromatyczne, COAR uzyskało maksymalną cenę w wysokości 6 298,83 zł, a Lubelski Urząd Wojewódzki w Lublinie w ramach samodzielnie prowadzonego postępowania zakupił urządzenie o podobnych parametrach w cenie 1 814,25 zł;
 - na urządzenie wielofunkcyjne A3 monochromatyczne, COAR uzyskało maksymalną cenę w wysokości 13 243,41 zł, a Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie w ramach samodzielnie prowadzonego postępowania zakupił urządzenie o podobnych parametrach w cenie 22 094,49 zł

(akta kontroli str. 720-1178, płyta_CD10, 1243-1260, płyta_CD11)

Stwierdzone
nieprawidłowości

OCENA CZĄSTKOWA

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości

NIK pozytywnie ocenia działania Centralnego Zamawiającego w zakresie rzetelnego i terminowego sporządzenia analizy oszczędności i analizy efektów realizacji zamówień centralnych.

³⁹ Analiza parametrów technicznych komputerów przenośnych określonych przez COAR w SIWZ wykazała, że uzyskano w ramach zamówienia centralnego droższe laptopy pomimo, iż niektóre z nich miały parametry gorsze niż te zakupione w niższej cenie przez Główny Urząd Nadzoru Budowlanego.

IV. Wnioski

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 53 ust. 1 pkt 5 ustawy o NIK, przedstawia następujące wnioski:

- | | |
|---------|--|
| Wnioski | <ol style="list-style-type: none">1. Rzetelne przygotowywanie formularzy/ankiet dotyczących zapotrzebowań wstępnych.2. Rzetelne przygotowywanie sprawozdań z funkcjonowania zamówień centralnych. |
|---------|--|

V. Pozostałe informacje i pouczenia

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

Zgodnie z art. 54 ustawy o NIK kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Departamentu Administracji Publicznej Najwyższej Izby Kontroli. Prawo zgłaszania zastrzeżeń, zgodnie z art. 61b ust. 2 ustawy o NIK, nie przysługuje do wystąpienia pokontrolnego zmienionego zgodnie z treścią uchwały w sprawie zastrzeżeń.

Obowiązek
poinformowania
NIK o sposobie
wykorzystania uwag
i wykonania wniosków

Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK należy poinformować Najwyższą Izbę Kontroli, w terminie 21 od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykonania wniosków pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

W przypadku wniesienia zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, termin przedstawienia informacji liczy się od dnia otrzymania uchwały o oddaleniu zastrzeżeń w całości lub zmienionego wystąpienia pokontrolnego.

Warszawa,października 2020 r.

Kontrolerzy
Kamila Trzcińska
Główny specjalista k.p.

Najwyższa Izba Kontroli
Departament Administracji Publicznej
Dyrektor
Bogdan Skwarka

.....
podpis

Tomasz Płudowski
Starszy inspektor k.p.

.....
podpis

.....
popis