

Informacja o wynikach kontroli

z kontroli planowej projektu „Zarządzanie relacjami z klientem KAS”, nr POWR.02.18.00-00-0016/18 w zakresie zamówień udzielonych na podstawie przepisów o zamówieniach publicznych¹

1. Oznaczenie jednostki kontrolującej

Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji, pełniący funkcję Instytucji Pośredniczącej dla Działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 (dalej: IP), którego obsługę w tym zakresie zapewnia Departament Funduszy Europejskich Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji.

2. Nazwa jednostki kontrolowanej

Minister Finansów²

3. Nazwa programu operacyjnego

Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020

4. Termin kontroli

Termin kontroli: 13-21.02.2023 r.

5. Nazwa i numer projektu

„Zarządzanie relacjami z klientem KAS”, nr POWR.02.18.00-00-0016/18

6. Kontrolowane postępowanie(-a)

Dane kontrolowanych postępowań:

¹ Opracowana na podstawie informacji pokontrolnej nr DFE-WKEFS.757.1.2023 (7) z dnia 2.03.2023 r., przekazanej kontrolowanemu w tym samym dniu.

² Wg komparycji PDA. W SL2014 na karcie umowy jako beneficjent widnieje zaś: *Ministerstwo Finansów*. Minister Finansów jest organem administracji rządowej. Jego szczegółowy zakres działania oraz urząd go obsługujący wyznaczają każdorazowo rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów wydawane na podstawie art. 33 ust. 1 i 1a ustawy z dnia 8 sierpnia 1996 r. o Radzie Ministrów (Dz. U. z 2022 r. poz. 1188). Obsługę Ministra Finansów zapewnia Ministerstwo Finansów (§ 1 ust. 3 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 29 kwietnia 2022 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Finansów (Dz. U. poz. 939). Piastunem organu jest osoba powoływana przez Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej na wniosek Prezesa Rady Ministrów (art. 154 ust. 1 Konstytucji). Ministerstwo Finansów posiada statut, nadany zarządzeniem nr 420 Prezesa Rady Ministrów z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie nadania statutu Ministerstwu Finansów (Dz. U. poz. 1283). Ministerstwo jest państwową jednostką budżetową. Posiada REGON 000002217. Zgodnie z informacjami zawartymi w bazie REGON, jest to *jednostka organizacyjna niemająca osobowości prawnej o szczególnej formie prawnej: organy władzy, administracji rządowej*, typ własności: *własność Skarbu Państwa*. Zarówno Minister Finansów, jak i obsługujące go Ministerstwo Finansów są jednostkami sektora finansów publicznych (odpowiednio art. 9 pkt 1 i pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, dalej: u.f.p.)), co z kolei powoduje, że zarówno Minister Finansów, jak i Ministerstwo Finansów są zamawiającymi rozumieniu art. 4 ust. 1 pkt 1 PZP w zw. z art. 7 pkt 31 ustawy z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2022, poz. 1710, dalej: PZP)). Ministerstwo Finansów jest zobowiązane, na podstawie art. 2 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120), do stosowania przepisów tej ustawy.

- 1) Postępowanie pn. *Zawarcie umowy ramowej na dostawę produktów i usług firmy Microsoft lub równoważnych*, sygn. C/223/20/DI/B/134, wartość szacunkowa zamówienia – blisko 61 mln zł, wszczęte 14.07.2020 r. [data wysłania ogłoszenia do publikacji], adresy internetowe w przypisie³, wydatek dotyczy zad. 3 w projekcie, umowa ramowa z dnia 4.12.2020 r. o wartości 75 000 000,00 zł, kontrolowano w związku z poniesieniem w projekcie wydatku wynikającego z umowy wykonawczej nr CIRF.DZ2.271.166.2022 zawartej z APN Promise S.A. w dn. 5.09.2022 r. [data złożenia ostatniego podpisu], wydatek na kwotę 20 959,20 zł z tytułu zapłaty za 10 szt. licencji NVGL: Vis Studio Pro User SL, Kod produktu: AAA-04143-SD, ujęty w WNP 17 poz. 1.;
- 2) Postępowanie pn. *Zakup usług specjalistycznych związanych z oprogramowaniem Oracle*, sygn. C/328/20/DI/B/302, wartość szacunkowa zamówienia – blisko 80 mln zł, wszczęte 3.07.2020 r., adresy internetowe w przypisie⁴, wydatek dotyczy zad. 3 w projekcie, umowa dla części II, której dotyczy kontrolowany wydatek z dnia 22.03.2021 r. z Transition Technologies S.A., kontrolowano w związku z poniesieniem w projekcie wydatku wynikającego ze skorzystania z prawa opcji (zlecenie nr 27 z dnia 13.09.2022 r.), wydatek na kwotę 67 588,00 zł z tytułu zapłaty za świadczenie usług konsultacji eksperckich, ujęty w WNP 17 poz. 2.

Co do zasady, odstąpiono natomiast, na podstawie art. 597 PZP, od kontroli postępowania pn. Postępowanie o zawarcie umowy ramowej prowadzone w trybie przetargu nieograniczonego na: Świadczenie usługi dot. wytwarzania, wdrażania lub utrzymania systemów informatycznych przez wyspecjalizowany zespół informatyczny, sygn. PN/48/21/HGEA, którego dotyczył ostatni wydatek ujęty w WNP 17 poz. 3, gdyż postępowanie to zostało poddane kontroli innego uprawnionego organu⁵. W tym przypadku weryfikowano jedynie wybrane zagadnienia nieobjęte kontrolą tego organu.

³ Ogłoszenie: <https://ted.europa.eu/udl?uri=TED:NOTICE:336281-2020:TEXT:PL:HTML>, strona: <https://www.gov.pl/web/finanse/zawarcie-umowy-ramowej-na-dostawe-produktow-i-uslug-firmy-microsoft-lub-rownowaznych>, platforma: <https://mf.ezamawiajacy.pl/pn/mf/demand/notice/public/16027/details>.

⁴ <https://ted.europa.eu/udl?uri=TED:NOTICE:319275-2020:TEXT:PL:HTML&src=0>, druga publikacja: 13.11.2020 r., <https://ted.europa.eu/udl?uri=TED:NOTICE:545360-2020:TEXT:PL:HTML> strona: <https://www.gov.pl/web/finanse/zakup-uslug-specjalistycznych-zwiazanych-z-oprogramowaniem-oracle> platforma: <https://mf.ezamawiajacy.pl/pn/mf/demand/notice/public/16027/details>

⁵ Dokumentuje je Informacja o wyniku kontroli uprzedniej z dnia 22.06.2022 r., sygn. DKZP.WKZ5.440.50.2022.KB, KU/50/22/DKZP. Kontrola ta wykazała naruszenie art. 124 ust. 1 PZP w zw. z § 5 ust. 1 rozporządzenia w sprawie podmiotowych środków dowodowych (...).

7. Informacja, czy stwierdzono nieprawidłowości

Nie stwierdzono naruszeń mających wpływ na wynik postępowania. Nie stwierdzono nieprawidłowości w rozumieniu art. 2 pkt 14 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 r. poz. 818, dalej: u.z.r.p.).

W toku kontroli stwierdzono, że w postępowaniu wskazanym wyżej pod nr 1 (C/223/20/DI/B/134) zamawiający skierował do publikacji w TED ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w dn. 12.01.2021 r., podczas gdy umowa ramowa została zawarta w dn. 4.12.2020 r. Zgodnie z art. 95 ust. 2 PZP (2004), termin na skierowanie tego ogłoszenia do publikacji upływał w dn. 4.01.2021 r. Opisane działanie zamawiającego stanowi zatem naruszenie wskazanego przepisu ustawy, co wobec faktu braku jego wpływu na wynik postępowania należy zakwalifikować jako **uchybiecie**.

8. Opis stwierdzonych nieprawidłowości poprzez wskazanie artykułów ustawy PZP, które zostały naruszone – jeśli dotyczy

Nie dotyczy. W związku ze stwierdzonym naruszeniem przepisów o zamówieniach publicznych, przedstawiciel beneficjenta złożył oświadczenie, w którym zobowiązał się do stosowania na przyszłość większej uwagi przy zachowywaniu przedmiotowego terminu. Zważywszy na powyższe i na rodzaj stwierdzonego naruszenia, nie jest wymagane kierowanie zaleceń pokontrolnych ani stosowania dalszych środków naprawczych.