



BKO.1711.V.3.2016

Kielce, dnia 30 maja 2016 r.

**Pani**  
**Urszula Salwa**  
**Dyrektor**  
**Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej**  
**w Kielcach**

### **Wystąpienie pokontrolne**

Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach przeprowadził w okresie od 25 kwietnia do 13 maja 2016 roku, na podstawie art. 41 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie województwa (t. jedn. Dz. U. 2016.486), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.), ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t. jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.) w związku z Uchwałą Nr 1047/08 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 11 lipca 2008 roku w sprawie ustalenia zasad planowania, koordynowania i przeprowadzania kontroli gospodarki finansowej w wojewódzkich samorządowych jednostkach organizacyjnych ze zmianami wprowadzonymi Uchwałą Nr 2568/10 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 29 kwietnia 2010 r., kontrolę finansową problemową w kierowanej przez Panią jednostce.

Przedmiotem kontroli była gospodarka finansowa jednostki za okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku w zakresie środków pieniężnych, obrotu gotówkowego i bezgotówkowego, prawidłowości wydatkowania środków publicznych, kontroli rozrachunków i roszczeń, sprawozdawczości budżetowej i zamówień publicznych.

W związku z kontrolą, której wyniki zostały przedstawione w protokole kontroli podpisanym w dniu 13 maja 2016 roku, stwierdzono n/w uchybienie:

1. W toku kontroli postępowania w sprawie „Zakupu i dostawy multimediiów dla Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej w Kielcach oraz filii PBW w woj. Świętokrzyskim” badaniu poddano wystawioną przez Wykonawcę w dniu 29.12.2015 r. fakturę VAT Nr 10/12/2015 na kwotę 12.847,29 zł.

Zgodnie z treścią w/w faktury VAT realizacji przedmiotu umowy dokonano w dniu 29.12.2015 r. ( na fakturze widnieje zapis: *data sprzedaży 29.12.2015 r.*) W umowie z Wykonawcą termin realizacji zamówienia określono na 7 dni od podpisania umowy, czyli do dnia 25.12.2015 r. W treści ustawy z dnia 23 kwietnia 1964r. - Kodeks cywilny (t. jedn. Dz.U.2014.121. z późn. zm.) art. 115 czytamy: „*Jeżeli koniec terminu wykonania czynności przypada na dzień uznany ustawowo za wolny od pracy, termin upływa dnia następnego*”.

Ponieważ dzień 25.12.2015 r. oraz 26.12.2015 r. to dni świąteczne, a dzień 27.12.2015 r. to niedziela i są to dni ustawowo wolne od pracy, to dzień wykonania zadania w świetle w/w przepisów upłynął z dniem 28.12.2015 r. Dostawy jednorazowo dokonano w dniu 29.12.2015r., tj. 1 dzień po terminie.

W umowie zawartej z Wykonawcą § 6 widnieje zapis: „*W przypadku nie wykonania lub nienależytego wykonania umowy przez Wykonawcę Zamawiający może naliczyć karę umowną w następujących przypadkach i wysokościach:*

- a) *za zwłokę w dostawie multimediiów – w wysokości 0,3 % ceny za każdy dzień zwłoki, (...)*”

Zatem: 12.847,29 zł (wartość zamówienia brutto) x 0,3% x 1dzień zwłoki = 38,54 zł.

Biblioteka nie dochodziła należności wynikających z nieterminowej realizacji przedmiotu umowy.

### **Wniosek pokontrolny Nr 1**

Podejmować konsekwentne czynności wobec Wykonawcy celem wyegzekwowania należności wynikających z kar umownych będących następstwem nieterminowej realizacji przedmiotu umowy.

Zobowiązuję Panią Dyrektora do udzielenia informacji w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego o sposobie usunięcia powyższego uchybienia oraz podjętych działaniach zapewniających prawidłową działalność kontrolowanej jednostki.

GŁÓWNY SPECJALISTA

*Iwona Jaszczyk*

CZŁONEK ZARZĄDU

Województwa Świętokrzyskiego

GŁÓWNY SPECJALISTA

*Anna Równicka*

*Agata Binkowska*

KIEROWNIK  
Oddziału Kontroli

*Dariusz Lech*

MARSZAŁEK  
Województwa Świętokrzyskiego

*Adam Jarubas*

Do wiadomości:

1. Dyrektor  
Departamentu Promocji, Edukacji, Kultury, Sportu  
i Turystyki w/m
2. a/a