



SECTORUL 6 AL MUNICIPIULUI BUCUREȘTI

COMPARTIMENT CORP CONTROL

Nr. 46 / 08.09.2021

RAPORT DE CONTROL

Compartimentul Corp control din cadrul Primăriei Sectorului 6 București, în baza OUG nr.119/1999 republicată și a Delegației de control nr. 33 din 25.08.2021, aprobată de Primarul Sectorului 6 București, a efectuat în perioada 26.08.2021 – 08.09.2021 o acțiune de control la Administrația Școlilor Sector 6.

Tematica, scopul si obiectivele acțiunii de control:

1. Având în vedere competențele și responsabilitățile autorităților administrației publice locale în ceea ce privește finanțele publice locale privind stabilirea și urmărirea modului de prestare a activităților din domeniul serviciilor publice de interes local, în scopul eficientizării acestora în beneficiul colectivităților locale și totodată în scopul administrării eficiente a bunurilor din proprietatea publică și privată a unităților administrativ-teritoriale, ca urmare a apariției în data de 25.08.2021 a unor informații privind iregularități în „procesul de achiziție a 50 de mașini de tuns iarba pentru 46 de școli la preț dublu față de prețul pieței” de către Administrația Școlilor Sector 6 în mass-media locală (<https://buletin.de/bucuresti/masini-de-tuns-iarba-la-pret-dublu-cumparate-pentru-46-de-scoli-din-sectorul-6>), ulterior preluate la nivelul mass-mediei naționale (hotnews.ro; evz.ro, România Tv etc.), la solicitarea Primarului Sectorului 6, Compartimentul Corp control a inițiat o misiune de control în perioada 26.08.2021 – 08.09.2021 la Administrația Școlilor Sector 6.
2. Misiunea de control a avut ca obiectiv verificarea realizării, la un nivel corespunzător de calitate, a atribuțiilor Administrației Școlilor Sector 6, în condiții de regularitate, eficacitate, economicitate și eficiență, în cazul achiziției echipamentelor de întreținere a spațiilor verzi pentru unitățile de învățământ preuniversitar din Sectorul 6, fără afectarea activității desfășurate la nivelul unităților de învățământ de pe raza Sectorului 6, în contextul începerii noului an școlar 2021-2022.
3. Controlul vizează verificarea și analiza proceselor de achiziții publice sub aspectul legalității la momentul inițierii achizițiilor și oportunității, în vederea identificării și corectării deficiențelor și abaterilor, stabilirii responsabilităților, analizării cauzelor deficiențelor și abaterilor constatate pentru prevenirea producerii acestora în viitor, precum și formularea unor recomandări de remediere a unor eventuale iregularități sau minimizare a impactului asupra entităților publice locale, misiunea având rolul informării corecte a Primarului în vederea dispunerii unor măsuri adecvate și proporționale.

Documente și operațiuni controlate:

Pentru cele 51 de achiziții directe efectuate în perioada 17.08.2021 - 18.08.2021, prin intermediul Catalogului SEAP, au fost primite în data de 26.08.2021 în format electronic de la Administrația Școlilor Sector 6 următoarele înscrisuri, în format electronic:

- Documentele care au stat la baza cumpărărilor directe din Catalogul SEAP (<http://e-licitatie.ro>);
- Protocoalele privind prestarea de servicii de achiziții în mod gratuit pentru anul 2021, încheiate de Administrația Școlilor Sector 6 al cu fiecare entitate de învățământ din subordine,
- Corespondența internă și externă privind achizițiile de produse de grădinarit;
- Documente privind recepția produselor de grădinarit;
- Facturi fiscale emise în 18.08.2021 de Mob Gia International SRL pentru echipamentele de grădinarit, în baza prețurilor din Catalog SEAP și facturi fiscale cu discount înregistrate în aceeași zi, în urma corespondenței dintre reprezentanții celor două entități.

Nu au fost puse la dispoziție următoarele documente: Programul anual al achizițiilor publice, actualizat; Referat/e de necesitate pentru inițierea achizițiilor sau înscrisuri care să conțină informațiile care au stat la baza calculului valorii estimate și a alegerii modalității de achiziție, conform art. 11 din Legea nr. 98/2016 coroborat cu art. 3, 16 și 17 din HG nr. 395/2016; Documente relevante care să ateste consultarea pieței, pentru identificarea celor mai bune opțiuni de cumpărare, bazate pe necesitățile reale, obiective ale unităților de învățământ preuniversitar, pentru identificarea/alegerea celor 3 produse de grădinarit, respectiv analiza comparativă a



SECTORUL 6 AL MUNICIPIULUI BUCUREȘTI

COMPARTIMENT CORP CONTROL

prețurilor pentru respectivele produse, în vederea stabilirii valorii estimate și alegerea procedurii de atribuire în mod corect.

Pentru perioada verificată, conducerea Administrației Școlilor Sector 6 (entitatea controlată) a fost asigurată de Eugenia Daniela Dumitru – director executiv.

În urma efectuării misiunii de control, cu rezerva că responsabilitatea pentru veridicitatea înscrisurilor și a documentelor anexate la raport revine conducerii Administrației Școlilor Sector 6, s-au conturat următoarele:

CONSTATĂRI:

Obiectivul 1: Analiza oportunității achizițiilor directe în mod centralizat, dar separat pentru fiecare din cele 46 de unități de învățământ și a justificării necesității achiziției produselor de grădinarit

În vederea eficientizării și diminuării costurilor serviciilor contractate pentru întreținerea / amenajarea spațiilor verzi și tunderea gardurilor vii din incinta unităților de învățământ preuniversitar de pe raza Sectorului 6, conducerea Primăriei Sectorului 6, prin Viceprimar 1, sub a cărui coordonare se află Administrația Școlilor Sector 6, împreună cu Directorul executiv al acestei entități, au decis de comun acord ca prestarea serviciilor de grădinarit să se desfășoare intern (*in-house*), la nivelul fiecărei unități de învățământ, cu personal propriu, cu atribuții în acest sens. Astfel, la nivelul Administrației Școlilor Sector 6 s-a inițiat o consultare de piață pentru 46 de solicitanți din cele 67 instituții de învățământ din Sectorul 6 București.

Din documentele puse la dispoziție de conducerea Administrației Școlilor Sector 6, reies următoarele:

- În data de 21.07.2021, Administrația Școlilor Sector 6 a transmis tuturor unităților de învățământ din subordine, o solicitare scrisă, semnată de director executiv. Directorii a 46 de unități de învățământ preuniversitar și-au manifestat voința achiziționării mașinilor de tuns iarba, a motocoaselor și a foarfecilor de grădinarit, după caz, fără a se raporta la necesitățile reale sau să justifice aceste nevoi, prin raportare la suprafețele de spații verzi/gard viu identificate pe teren (acestea variind între 453 și 12.369 metri pătrați. Astfel prin solicitările de dotare / achiziționare a echipamentelor de întreținere spații verzi, conducătorii unităților de învățământ s-au raportat la condiția de eligibilitate precizată în solicitare, respectiv lipsa deținerii la acel moment a unui astfel de produs de grădinarit pentru întreținerea spațiilor verzi cu forțe proprii. Directorii/administratorii unităților de învățământ ar fi trebuit să comunice elementele constitutive ale necesităților ivite, cum ar fi suprafețe de gazon/gard viu ce trebuiau tunse/cosite, precum și frecvența estimată a utilizării echipamentelor pentru stabilirea de către compartimentul specializat în domeniul achizițiilor publice (APIAFS) din cadrul Administrației Școlilor Sector 6 a costurilor maxime acceptabile, adaptate specificului fiecărei entități, în funcție de existența personalului ce poate fi alocat/disponibilizat și îndreptățit conform atribuțiilor fișei postului să efectueze respectivele operațiuni.

Administrația Școlilor Sector 6 a încheiat în mod individual 67 de *protocoale privind prestarea de servicii de achiziții în mod gratuit pentru anul 2021* cu fiecare entitate de învățământ din subordine, în baza prevederilor art. 10 alin 2 și 3 din Legea nr. 98/2016 cu modificările și completările ulterioare. Astfel, Administrația Școlilor Sector 6 a fost mandată să achiziționeze produsele în numele ordonatorilor terțiari de credite (unități operaționale), însă acestea nu conțin reguli sau indicații privind planificarea sau organizarea proceselor de achiziții publice, reieșind în mod clar că responsabilitatea îndeplinirii obiectivelor protocoalelor și a modalității de derulare a achizițiilor cade în sarcina Administrației Școlilor Sector 6, care în speța de față ar fi trebuit să centralizeze necesitățile, să se raporteze la situația reală și să efectueze consultarea de piață în acest sens, pentru stabilirea justă a valorii maxime estimate în vederea alegerii unei proceduri de atribuire competitive. Prin urmare, obligația conducerii Administrației Școlilor Sector 6, conform Legii nr. 98/2016 era să asigure ducerea la îndeplinire a solicitărilor unităților de învățământ interesate, cu respectarea principiilor ce guvernează achizițiile publice precizate la art. 2 din Lege, respectiv să planifice și să organizeze procesele de achiziții centralizate în mod eficient și riguros, respectiv să inițieze o procedură competitivă în baza art. 16 și 17 din HG nr. 395/2016. Justificările salariaților Administrației Școlilor Sector 6 prin intermediul Notelor explicative, privind imposibilitatea achiziționării centralizate prin *procedură simplificată*, din cauza bugetelor proprii ale unităților de învățământ – unități operaționale / ordonatori terțiari de credite sunt eronate, fiind încălcate astfel prevederile art. 10 și 11 din HG nr. 395/2016.



SECTORUL 6 AL MUNICIPIULUI BUCUREȘTI

COMPARTIMENT CORP CONTROL

Regulamentul de Organizare si Funcționare a Administrației Școlilor Sector 6 precizează la art. 13 că „AS6 este autoritate contractanta pentru achizițiile de produse/servicii/ lucrări făcute pentru unitățile de învățământ preuniversitar de stat din Sectorul 6, care sunt unități operaționale – ordonatori terțari de credite”. În baza prevederilor art. 50, alin. 1 din Legea nr. 98/2016 cu modificările si completările ulterioare, *autoritățile contractante nu vor concepe sau structura achizițiile ori elemente ale acestora cu scopul exceptării acestora de la aplicarea dispozițiilor prezentei legi ori al restrângerii artificiale a concurenței*. În situația de față, planificarea defectuoasă a achiziției echipamentelor de grădinarit prin intermediul celor 51 de achiziții directe din Catalogul SEAP, în detrimentul utilizării unei proceduri competitive, pe loturi (pentru încheierea unor contracte distincte de către fiecare unitate de învățământ) a adus prejudicii de imagine atât Administrației Școlilor Sector 6, cât si Primăriei Sectorului 6, prin mediatizarea *achizițiilor directe la suprapreț* de la contractorul Administrației Școlilor Sector 6 de mobilier școlar, exclusiv prin achiziții directe în ultimii 3 ani.

Considerentele care susțin cele de mai sus sunt următoarele:

- Art. 7 din Legea nr. 98/2016 precizează în mod clar că: (5) *Autoritatea contractantă are dreptul de a achiziționa direct produse sau servicii în cazul în care valoarea estimată a achiziției, fără TVA, este mai mică de 135.060 lei, [...].* În situația de față, după centralizarea necesităților obiective de produse de grădinarit de la cele 46 de unități de învățământ, autoritatea contractantă Administrația Școlilor Sector 6 trebuia să depună toate diligențele pentru a achiziționa în mod eficient și la cel mai bun raport calitate-preț aceste echipamente, printr-o procedură competitivă, cu respectarea pragurilor de la art. 7 din Lege. Achizițiile directe din Catalogul SEAP privind cele 50 de mașini profesionale de tuns iarba s-au operat în baza ofertei depuse în data de 30.07.2021 de SC MOB GIA International SRL, la un preț de 3.400 lei fără TVA.

Astfel, în situația actuală, în care nu s-au cumulat necesitățile de echipamente de grădinarit similare (coduri CPV utilizate: 16311100-9 *Mașini de tuns iarba pentru peluze, parcuri si terenuri de sport* si 16160000-4 *Diverse echipamente de grădinarit*), din simpla însumare a prețurilor produselor achiziționate din Catalogul SEAP, rezultă o valoare totală aferentă celor 50 de mașini de tuns iarba, 12 motocoase pe benzină si 10 foarfeci de 196.150 lei fără TVA (50buc. x 3400lei + 12 buc. x 1800 lei + 10 buc. x 455 lei), valoare care depășea pragul de achiziție directă conform art. 7 alin 5 din Legea nr. 98/2016 cu modificările si completările ulterioare.

Din analiza documentelor reiese că în urma corespondenței dintre AS6 si Furnizor, au fost diminuate prețurile inițiale prin aplicarea unor discount-uri, reieșind astfel suma de 2.300 lei fără TVA pentru mașina de tuns iarba, 1.300 lei fără TVA pentru motocoasa pe benzina si 380 lei pentru foarfeca. Rezultă astfel o valoare de 134.400 lei fără TVA, la limita pragului achiziției directe impus de art. 7 alin 5 din Legea nr.98/2016 cu modificările si completările ulterioare.

Dacă luăm în calcul valoarea estimată precizată în Notele justificative aprobate, fără numere si dată de înregistrare, respectiv suma de 2.644 lei fără TVA pentru mașinile de tuns iarba, se constata că 50 de bucăți reprezintă 132.200 lei fără TVA, iar dacă adăugam sumele aferente motocoaselor si foarfecilor, valoarea estimată a produselor similare este de 158.350 lei fără TVA, conform art. 17 din HG nr. 395/2016, sumă care depășește pragul valoric al achiziției directe precizat la art. 7 alin. 5 din Legea nr. 98/2016.

- Prevederile *Protocoalelor de colaborare privind prestarea de servicii de achiziții în mod gratuit pentru anul 2021*, încheiate de Administrația Școlilor Sector 6 cu unitățile de învățământ preuniversitar de pe raza Sectorului 6, au un caracter general si nu specifică în mod clar limitele de responsabilitate pentru îndeplinirea obligațiilor, lăsând loc de interpretări cu privire la situațiile în care unitățile de învățământ pot achiziționa individual sau apelează la sprijinul Compartimentului specializat în Achizitii al Administrației Școlilor Sector 6.

Solicitarea Administrației Școlilor Sector 6 din data de 21.07.2021 către cele 67 de unități de învățământ si răspunsurile acestora privind necesitățile obiective de echipamente de grădinarit sunt ulterioare consultării pieței, efectuată în data de 06.07.2021, fiind solicitate oferte de preț de la doi potențiali ofertanți în baza specificațiilor tehnice specifice produsului Makita PLM 4628, indicând-se totodată si stocul necesar (50 de bucăți), termenul de livrare (25 august 2021) si termenul de plata (la 60 de zile).

Administrația Școlilor Sector 6 nu putea cunoaște numărul mașinilor de tuns iarba, a motocoaselor si a foarfecilor de grădinarit, înainte ca aceste necesități să fie identificate si transmise de către unitățile de învățământ interesate de pe raza Sectorului 6. Totodată, această consultare nu a vizat si motocoasele si foarfecile de grădinarit, întrucât nu s-au solicitat oferte și astfel, cei 2 operatori economici consultați nu au furnizat prețuri pentru acestea,



SECTORUL 6 AL MUNICIPIULUI BUCUREȘTI

COMPARTIMENT CORP CONTROL

însă au menționat că termenul de livrare și condițiile de plată nu pot fi respectate: primul operator economic - 14 zile lucrătoare de la comanda ferma și având 25% pentru Mașină de tuns iarba Makita DLM392 (inferioară ca și specificații celor solicitate de AS6); al doilea operator economic - 45 de zile calendaristice pentru 50 de bucăți și avans 50% pentru Mașină de tuns gazon Makita PLM4120 (inferioară ca și specificații celor solicitate de AS6).

Mai mult decât atât, cele două oferte primite nu pot fi comparate, deoarece conțin produse diferite și nu puteau sta la baza calculării prețului mediu, în vederea stabilirii valorii estimate, conform prevederilor art. 11 din Legea nr. 98/2016 coroborate cu cele ale art. 16 și 17 din HG nr. 395/2016 cu modificările și completările ulterioare.

Justificările salariaților Administrației Școlilor Sector 6 implicați în procesele de achiziții privind imposibilitatea identificării unor comercianți care să nu solicite avans, să accepte plata la 60 de zile și să aibă 50 de bucăți pe stoc nu au putut fi justificate de documente sau corespondență cu terți, o simplă verificare a achizițiilor inițiate în Catalogul SEAP, arătând că alte autorități contractante au achiziționat produsul Makita PLM4628 la prețuri mai mici.

În data de 30.07.2021 s-a primit oferta de preț de la MOB GIA International SRL, furnizor de mobilier școlar al Administrației Școlilor Sector 6 exclusiv prin achiziții directe încă din anul 2019 (în anul 2018 s-a achiziționat mobilier de la operatorul economic Mobi-Trust-Prod SRL, având aceeași administratori/acționari cu Mob Gia International SRL), modelul de mașina de tuns iarba Makita PLM4628, fiind corespunzător specificațiilor din consultarea de piață și având un preț de 3400 lei fără TVA, negociabil, termen de livrare 1-5 zile lucrătoare, fără a se menționa condițiile de plată. Astfel, oferta Mob Gia International SRL de 3.400,00 lei fără TVA (4.046 lei cu TVA) pentru mașina de tuns iarba Makita PLM4628 a stat la baza achizițiilor directe din Catalogul SEAP. Achizițiile au fost inițiate în mod individual, pentru fiecare unitate de învățământ în parte, de către Administrația Școlilor Sector 6 începând cu data de 17.08.2021 ora 14:26 și până la data de 18.08.2021, ora 11:34. Finalizarea achizițiilor directe în Catalogul SEAP a avut loc în 18.08.2021 în intervalul orar 13:24-13:36.

- Notele justificative emise de Administrația Școlilor Sector 6, fără date și numere de înregistrare aferente celor 51 de achiziții directe de echipamente de grădinarit din Catalogul SEAP de la operatorul economic Mob Gia International SRL au același conținut, cu excepția nominalizării fiecărei unități de învățământ beneficiară și nu conțin informații relevante pentru a permite o evaluare realistă a necesităților. Mai mult decât atât, Notele justificative întocmite la nivelul compartimentului specializat în achiziții publice menționează în mod eronat art. 43, alin. 3 lit. b din HG nr. 395/2016 (privind achiziția directă de la un singur operator economic, în baza unei singure solicitări de ofertă) și specifică în mod arbitrar următoarele valori estimate: 2.644 lei fără TVA pentru o mașină de tuns iarba; 1.300,00 lei fără TVA pentru o motocoasa pe benzina și 380 lei fără TVA pentru foarfeci de gard viu, după caz, fără a avea la bază istoricul prețurilor din autoritatea contractantă sau o consultare de piață reală.

- Caietele de sarcini emise de compartimentul specializat în domeniul achizițiilor din cadrul Administrației Școlilor Sector 6 și aprobate de directorul executiv al instituției, fără date și numere de înregistrare, aferente celor 51 de achiziții directe de echipamente de grădinarit de la operatorul economic Mob Gia International SRL au același conținut cu excepția nominalizării fiecărei unități de învățământ beneficiară, nu conțin specificații tehnice și nu respectă prevederile art. 20 alin. 10 din Legea nr. 98/2016. Prin urmare, singurele elemente ale celor 51 de caiete de sarcini ce puteau fi luate în calcul în elaborarea unei oferte sunt termenul de plată și perioada de garanție.

- În ceea ce privește corespondența dintre Administrația Școlilor Sector 6 și Mob Gia International SRL care a stat la baza acordării unor discount-uri în paralel cu achizițiile directe efectuate prin intermediul Catalogului SEAP, reținem că prin adresa nr.11471 din 18.08.2021, motivat de o presupusă eroare materială (care nu a putut fi dovedită cu documente), s-a solicitat operatorului economic Mob Gia International SRL să aplice reduceri produselor achiziționate din Catalogul SEAP.

Prin urmare, facturile fiscale emise de Mob Gia International SRL pentru cele 51 de comenzi din Catalogul SEAP, au fost urmate de alte facturi fiscale emise cu discount-ul corespunzător inclus. Acestea au fost puse la dispoziție în data de 26.08.2021 într-un format ilizibil, fiind consultate în copie la sediul Administrației Școlilor Sector 6 în data de 02.09.2021. S-a constatat că acestea au fost înregistrate de către Mob Gia Internațional SRL în aceeași zi, respectiv 18.08.2021, însă nu există o ordine cronologică a înregistrărilor, majoritatea facturilor fiscale cu discount având numere de înregistrare anterioare facturilor fiscale cu prețurile achizițiilor din Catalogul SEAP. Mai mult decât atât, nu a putut fi justificată corespondența electronică din data de 18.08.2021 ora 10:57 și ora 10:59 cu operatorii economici cărora li s-au solicitat oferte de preț. În cadrul documentelor puse la dispoziția



SECTORUL 6 AL MUNICIPIULUI BUCUREȘTI

COMPARTIMENT CORP CONTROL

Compartimentului Corp control se regăsesc confirmări de primire pentru adresele operatorilor economici consultați, însă fără email-uri transmise în mod efectiv. Aceeași situație s-a constatat și în cazul altei confirmări de transmitere electronică către adresa de email a Mob Gia International SRL în data de 18.08.2021.

Salariații compartimentului specializat în domeniul achizițiilor din cadrul Administrației Școlilor Sector 6 au precizat în răspunsurile din cadrul notelor explicative că nu au cunoștință despre existența unei corespondențe electronice care să aibă legătură cu confirmările de primire respective.

În urma verificării documentelor și a analizei răspunsurilor din notele explicative solicitate salariaților Administrației Școlilor Sector 6 implicați efectiv în procesele de achiziții, nu se pot trage concluzii clare privind încadrarea în timp a acțiunilor salariaților AS6 în procesul de achiziție a echipamentelor de întreținere spații verzi, în lipsa unor verificări suplimentare, din cauza limitelor de natură legală privind atribuțiile Compartimentului Corp control din cadrul Primăriei Sectorului 6.

Obiectivul 2: Analiza costurilor de satisfacere a necesităților, respectiv demersurile conducerii Administrației Școlilor Sector 6 pentru achiziția în condiții de legalitate, la un nivel acceptabil al raportului calitate - preț a produselor de grădinarit;

Conform prevederilor art. 23 lit. f din Legea nr. 273 din 29 iunie 2006 privind finanțele publice locale, ordonatorii de credite au obligația privind *organizarea sistemului de monitorizare a programului de achiziții publice și a programului de investiții publice*. Totodată, conform art. 2 alin. 3 lit. b, art. 12 alin. 1 și art. 14 din HG nr. 395/2016 cu modificările și completările ulterioare, impune obligativitatea elaborării și actualizării PAAP prin compartimentul intern specializat în domeniul achizițiilor.

Administrația Școlilor Sector 6 nu a pus la dispoziție în cadrul misiunii de control Programul Anual al Achizițiilor și Anexa cu achizițiile directe și nici în platforma SEAP nu au fost identificate versiuni ale PAAP 2021.

În cadrul misiunii de control, nu a/au fost identificat/e Referat/e de necesitate privind achiziția echipamentelor de grădinarit, ci doar Note justificative care conțin parțial informații privind prețul unitar/total al necesităților sau elemente specifice fazei de planificare, respectiv modalitatea efectivă de stabilire a valorii estimate precizată de 2.644,00 lei fără TVA, sursa sau modul de calcul al acesteia, pe baza comparării unor produse identice și condiții similare de plată și livrare, etc.

În urma analizei răspunsurilor din cadrul Notelor explicative, salariații compartimentului specializat în domeniul achizițiilor publice din cadrul Administrației Școlilor Sector 6 consideră că solicitările conducătorilor unităților de învățământ țin loc referatelor de necesitate, respectiv că notele justificative țin loc Referatelor de necesitate, contrar prevederilor art. 3 alin. (1) din HG nr. 395/2016.

- Cu privire la modalitatea de recepție a echipamentelor de întreținere spații verzi, menționăm că limitele controlului au fost stabilite exclusiv pentru entitatea Administrația Școlilor Sector 6, extinderea verificărilor asupra unor unități de învățământ putând face obiectul unei misiuni de control ulterioare.

Având în vedere cele mai sus menționate, se constată încălcarea următoarelor prevederi legale în vigoare la momentul inițierii achizițiilor: Art. 7, alin. 2 și 5 din Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice; Art. 10, alin. 1 și art. 11, alin. 1 și 2 din Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice; Art. 16, alin. 1 și 2 și art. 17, alin. 1 și 2 din HG nr. 395/2016 cu modificările și completările ulterioare

Așadar, din aspectele mai sus menționate, se constată că autoritatea contractantă, Administrația Școlilor Sector 6, nu a aplicat procedura de atribuire corespunzătoare reglementată de Lege, valoarea estimată nefiind calculată luând în calcul costurile totale ale produselor de întreținere spații verzi, în sumă de 196.150 lei fără TVA, valoare care depășea pragul prevăzut la art. 7 alin. 5 din Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice, respectiv 135.060 lei fără TVA pentru achiziția directă.

CONCLUZII:

Sunt necesare măsuri de diminuare a impactului negativ al evenimentelor semnalate în mass-media asupra bugetelor unităților de învățământ, asupra funcționarii în condiții de eficiență și economicitate a acestora sub coordonarea Administrației Școlilor Sector 6, pentru asigurarea unui nivel corespunzător încredere a beneficiarilor



SECTORUL 6 AL MUNICIPIULUI BUCUREȘTI

COMPARTIMENT CORP CONTROL

directe și contribuabililor în buna gestionare a unităților de învățământ preuniversitar din Sectorul 6, respectiv al finanțării și gestionării eficiente și cu bună credință a fondurilor publice.

Întregul proces de achiziție al echipamentelor de grădinarit este viciat de lipsa unei consultări a pieței reale, ca bază a estimării corecte a necesităților centralizate a unităților de învățământ și a valorii estimate, care a generat o restrângere artificială a concurenței, prin încălcarea principiilor ce statuează achizițiile publice, generând astfel contractarea furnizării unor produse la prețuri mari și afectarea imaginii entităților Administrația Școlilor Sector 6 și Primăriei Sectorului 6, în privința lipsei de eficiență și transparență în desfășurarea proceselor de achiziții publice. Totodată, din ansamblul abaterilor constatate și relatărilor din mass-media, se impune o atenție și o monitorizare strictă a relației reprezentanților Administrației Școlilor Sector 6 și contractori, cu respectarea riguroasă a principiilor concurenței și prevederilor legale în vigoare în domeniul achizițiilor publice.

MĂSURI:

1. Raportarea achizițiilor directe inițiate în baza art. 43 alin. 3 din HG nr. 395/2016 – prin transmiterea unor copii a Referatelor de necesitate aprobate, Caietelor de sarcini și comenzilor/contractelor de furnizare produse, prestări servicii sau execuție lucrări către Compartimentul Corp control;
2. Utilizarea ca regulă a secțiunii *Anunțuri publicitare* în cazul achiziției de mobilier, precum și utilizarea instrumentului din SEAP – *Notificări de atribuire*, în cazul achizițiilor atribuite în baza prevederilor art. 43 alin. 3 din HG nr.395/2016 cu modificările și completările ulterioare. Utilizarea în mod adecvat a instrumentului - *consultarea pieței*, prin intermediul SEAP, pentru clarificarea modalității și termenelor de plată, pentru satisfacerea necesităților în condiții de eficiență, economicitate și transparență.
3. Introducerea unor declarații pe proprie răspundere privind evitarea conflictelor de interese și luarea la cunoștință a prevederilor Legii nr. 78/2000 *pentru prevenirea, descoperirea și sancționarea faptelor de corupție*;
4. Analiza oportunității returnării unei părți din echipamentele de întreținere a spațiilor verzi, în cazul în care nu se constată utilitatea reală, raportată la suprafețele de spații verzi existente și la disponibilitatea personalului cu atribuții în utilizarea acestora la nivelul fiecărei unități de învățământ;
5. Sesizarea Curții de Conturi a României;
6. Administrația Școlilor Sector 6 va raporta stadiul implementării măsurilor stabilite, către Compartimentul Corp control.

Prezentul raport de control poate fi contestat în condițiile legii, iar contestația se depune la sediul entității care a dispus efectuarea controlului.

Acest document reprezintă o sinteză a raportului aprobat, care poate fi pus la dispoziție în baza Legii nr.544/2001 *privind liberul acces la informațiile de interes public* în integralitatea sa.