

BK.1711.4.2022.AL
egzemplarz nr 4/....

Protokół kontroli przeprowadzonej w Muzeum w Koszalinie

jednostka kontrolowana :

Muzeum w Koszalinie
Koszalin, ul. Młyńska 37-39

forma prawna:

samorządowa instytucja kultury

kierownictwo jednostki:

Dyrektor - Zygmunt Kalinowski
Główny Księgowy - Ewa Plich-Pieńkowska

podstawa kontroli:

Zarządzenie wewnętrzne Nr 37/22 Prezydenta Miasta Koszalina z dnia 4 marca 2022 roku

termin kontroli:

7 marca 2022 r. – 15 marca 2022 r.

zespół kontrolny:

kierownik zespołu kontrolnego:

1. Agata Leszczyńska - Główny Specjalista Biura Kontroli

członkowie zespołu:

2. Dorota Kozik - Główny Specjalista Biura Kontroli
3. Anna Janiel - Inspektor Wydziału Kultury i Spraw Społecznych

Zakres kontroli:

Kontrola doraźna nadzoru finansowego prowadzonego przez Dyrektora Muzeum w Koszalinie w zakresie zlecenia prac konserwatorskich.

Kontrola przeprowadzona została w trybie określonym w Zarządzeniu Wewnętrznym Nr 1/18 z dnia 2 stycznia 2018 roku Prezydenta Miasta Koszalina w sprawie: wprowadzenia Instrukcji kontroli.

I Koszty działalności Muzeum w Koszalinie w zakresie konserwacji zabytków poniesione w 2021 r.

Wysokość kosztów na działalność Muzeum określona została w *Planie finansowym instytucji kultury na 2021 rok*, zatwierdzonym przez Dyrektora Muzeum w Koszalinie na kwotę 4.178.867 zł, z tego na usługi obce (w tym konserwację zabytków) – zaplanowana została łączna kwota - 568.383 zł. Koszty na powyższy cel zapisane zostały również w pozycji *umowy zlecenia i o dzieło* w wysokości 82.000 zł.

Rada Muzeum na posiedzeniu w dniu 22.06.2021 r. przyjęła sprawozdanie z działalności Muzeum w roku 2020 r oraz plan pracy na rok 2021 – finansowy i skosztorysowany plan działań.

W „skosztorysowanym planie działań instytucji na rok 2021” sporządzonym na dzień 14.12.2020 r. wymieniono 10 zadań:

Lp.	Nazwa zadania	Koszt brutto w zł
1	Konferencja naukowa – seminarium Jamneńskie pod hasłem „Ekomuzeum”	4.000,00
2	Impreza plenerowa Jarmark Jamneński – cztery edycje w roku	7.000,00
3	Zajęcia edukacyjne „Etnograficzne warsztaty rękodzielnicze	10.000,00
4	Wystawa „polsko- niemiecka „Osiecki genius loci”	40.000,00
5	Program badawczy „Witraże na Pomorzu Zachodnim”	8.000,00
6	Wystawa „koszaliński spór o nowoczesność”	60.000,00
7	Programy edukacyjne cały rok	5.000,00
8	Zakup materiałów i odczynników do konserwacji zabytków	10.000,00
9	Konserwatorskie usługi zewnętrzne	60.000,00
10	Muzealne studia Koszalińskie tom 2	15.000,00
Razem		219.000,00

Poniżej przedstawiono skosztorysowany plan działań Muzeum po zmianie z dnia 31.05.2021 r.:

Lp.	Nazwa zadania	Koszt brutto w zł
1	Konferencja naukowa – seminarium Jamneńskie pod hasłem „Ekomuzeum”	2.000,00
2	Impreza plenerowa Jarmark Jamneński – cztery edycje w roku	16.000,00
3	Zajęcia edukacyjne „Etnograficzne warsztaty rękodzielnicze	5.000,00
4	Wystawa „polsko- niemiecka „Osiecki genius loci”	70.000,00
5	Wystawa nabytków	1.000,00
6	Sprzątanie rezerwatu archeologicznego	1.000,00
7	Programy edukacyjne	4.000,00
8	Lato w Muzeum	30.000,00
9	Noc Muzeów	13.000,00
10	Dzień Dziecka	7.000,00
11	Zakup materiałów i odczynników do konserwacji zabytków	2.000,00
12	Konserwatorskie usługi zewnętrzne	43.000,00
13	Muzealne studia Koszalińskie tom 2	20.000,00
14	Konferencja naukowa Nowe Muzea w Polsce	16.000,00
Razem		230.000,00

Wyszczególnienie	Plan pierwotny na rok 2021 w zł	Zmiany w planie finansowym	Plan po zmianach 2021 w zł	Wykonanie za 2021 w zł
1	2	3	4	6
Usługi konserwatorskie			43.000,00	42.665,51
tym:				
- usługi konserwatorskie świadczone w ramach usług obcych (umowy zawarte z podmiotami gospodarczymi)	60.000,00	- 17.000,00	43.000,00	konserwacja obrazów Pracownia Konserwatorska Aleksandra Kuszlis- Grygotowicz 12.645,51 (tym podatek VAT 2.284,11 poprawki konserwatorskie przy dwóch obrazach 430,50 (w tym podatek VAT) 80,50 29.589,50
- wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i o dzieło (za prace konserwatorskie)				w tym: konserwacja bryczki - 9.800,00 konserwacja obrazów P. Ziarkiewicz - 19.789,50

Zmniejszenie kosztów nastąpiło w związku z poszerzeniem listy zadań rzeczowych zaplanowanych do wykonania w roku 2021.

Plan pracy Muzeum na rok 2021 obejmował realizację następujących prac konserwatorskich:

- konserwacja drewnianej bryczki z lat 20 XX wieku - termin ukończenia prac 30.09.2021 r,
- konserwacja drugiej transzy obrazów z Kolekcji Osieckiej (10 szt.) - termin ukończenia prac 1.09.2021r,
- konserwacja trzeciej transzy obrazów z kolekcji osieckiej (24 szt.) - termin ukończenia prac 30.09.2021r.

II Konserwacje zbiorów Muzeum w Koszalinie zrealizowane w 2021 roku.

Konserwacja bryczki konnej o numerze inwentarzowym MK/E 1027

1. Przedmiot konserwacji

Przedmiotem konserwacji była, należąca do zbiorów Działu Etnografii Muzeum w Koszalinie, bryczka konna o numerze inwentarzowym MK/E 1027, datowana na lata dwudzieste XX wieku. W zbiorach Muzeum bryczka znalazła się w 1986 r. w wyniku zakupu od osoby fizycznej. Bryczkę wyceniono wówczas na 9.100 zł.

Wg notatki sporządzonej 13 maja 2020 r. przez Kierownika Działu Etnograficznego, Panią Ewę Pliszkę, bryczka „od dnia zakupu przechowywana była w bardzo złych warunkach, w nieogrzewanym, zawilgoconym garażu na posesji muzealnej przy ul. Młyńskiej, co spowodowało potężną destrukcję obiektu. W 1999 r., kiedy podjęto decyzję o opróżnieniu garażu z zabytków, przewieziono część z nich, w tym bryczkę, do garażu Wojewódzkiej Biblioteki Publicznej przy placu Polonii. Tam warunki były zdecydowanie lepsze, pomieszczenie było suche i ogrzewane. Po kilku latach (około roku 2003/2004) po raz kolejny zabytki zmieniły lokalizację, decyzją ówczesnego dyrektora muzeum zostały przewiezione do magazynu MZK.

W 2020 r. powstała Opinia konserwatorska stanu zachowania bryczki konnej o nr inw. MK/E 1027 sporządzona przez głównego konserwatora zbiorów, dr Szymona Bednarza. W Opinii stan zachowania obiektu określono jako bardzo zły i wymagający gruntownych zabiegów konserwatorskich oraz renowacyjnych. Zgodnie z Opinią cały obiekt był bardzo mocno zabrudzony. Drewno nosiło ślady po bytowaniu owadów. Niektóre elementy drewniane, zwłaszcza dyszel były mocno zdegradowane i wymagały wymiany na nowe na wzór oryginału. Stan zachowania płótna siedzisk i oparcz wypełnionych słomą był bardzo zły i wymagał wykonania tych elementów na nowo. Wszystkie elementy stalowe na powierzchni pokryte były produktami korozji żelaza – rdzą. Opinia składa się ponadto z dokumentacji fotograficznej przedstawiającej bryczkę oraz jej elementy, a także informację dotyczącą "warunków transportu i przechowywania obiektów", w której określono wytyczne dotyczące transportu obiektu. W 2020 r. główny konserwator zbiorów dokonał także ponownego oszacowania wartości bryczki, która, uwzględniając stan zachowania zabytku, została określona na 2.000 zł. Jesienią 2020 r. główny konserwator zbiorów sporządził także wytyczne dotyczące konserwacji bryczki, zawierające plan kolejnych czynności, które powinny być przeprowadzone w ramach konserwacji zabytku.

2. Postępowanie w celu wyłonienia wykonawcy konserwacji zachowawczej i renowacji bryczki

Zgodnie z informacjami zawartymi w Protokole z rozpatrzenia ofert na konserwację bryczki, postępowanie w celu wyłonienia wykonawcy konserwacji zachowawczej i renowacji bryczki wszczęto w kwietniu 2021 r. poprzez umieszczenie ogłoszenia na stronie internetowej Muzeum w Koszalinie. Ponadto zaproszenie do składania ofert wraz z treścią ogłoszenia skierowano w dniach 16-30 kwietnia drogą mailową do sześciu podmiotów zajmujących się naprawą i konserwacją zabytkowych powozów. Z treści ogłoszenia wynika, że oferty powinny zawierać wycenę oraz program prac konserwatorskich. Zgodnie z ogłoszeniem, zakres prac zleczanych w ramach konserwacji obejmował zabiegi konserwacji zachowawczej (bez rekonstrukcji ubytków malatury) całego obiektu, z wyjątkiem elementów tapicerowanych oraz dyszla, które miały być w ramach zamawianych prac wykonane na nowo z odpowiednio dobranych materiałów – jako materiał tapicerski miało być użyte naturalne płótno lniane. Ponadto, z przeprowadzonych prac konserwatorskich powinna zostać sporządzona odpowiednia dokumentacja konserwatorska.

Wycena kosztów prac konserwatorskich powinna uwzględniać:

- koszt czynności i zabiegów konserwatorskich.
- koszt materiałów użytych do konserwacji,
- transport przedmiotu zamówienia na własny koszt i ryzyko, z i do siedziby zamawiającego,
- koszt wykonania dokumentacji konserwatorskiej.

Termin realizacji zamówienia określono na 30 listopada 2021 r. , natomiast termin składania ofert na 30 kwietnia 2021 r.

W odpowiedzi na ogłoszenie, do Muzeum wpłynęły 2 oferty, tj:

- oferta złożona przez osobę fizyczną Pana Mateusza Pokładeckiego zawierająca wycenę na kwotę 15.000 zł: w tym koszty robocizny i sprzętu 12.000 zł, koszty materiałów 1000 zł, koszty transportu 2000 zł,
- oferta od przedsiębiorcy działającego pod firmą Kołodziejstwo Wyrób Powozów Konnych Export-Import Dariusz Andrzejewski na kwotę 47.158,20 zł brutto (38.340 zł netto), w tym: koszt czynności konserwatorskich 24.980 zł, koszt materiałów – 8.360 zł, koszt transportu 3.000 zł netto, koszt dokumentacji 2.000 zł netto.

Obie oferty zawierały ponadto plan prac konserwatorskich, przy czym w planie prac dołączonym do oferty złożonej przez Mateusza Pokładeckiego nie ujęto prac tapicerskich związanych z rekonstrukcją siedziska oraz wykonania dokumentacji konserwatorskiej.

Rozpatrzenia ofert oraz wyboru najkorzystniejszej oferty dokonano na posiedzeniu z Udziałem Dyrektora Muzeum oraz dwóch pracowników zatrudnionych na stanowiskach konserwatorów zabytków w dniu 14 maja 2021 r. Jako wykonawcę zamówienia wybrano ofertę Pana Mateusza Podkładeckiego.

3. Umowa.

W dniu 28 maja 2021 roku Dyrektor Muzeum zawarł z Wykonawcą, Panem Mateuszem Pokładeckim umowę o dzieło nr 2/PrA/2021, której przedmiotem było wykonanie dzieła polegającego na konserwacji bryczki znajdującej się w zbiorach Muzeum w Koszalinie wpisanej do rejestru muzealiów pod nr inwentarzowym MK/E 1027 i sporządzeniu opisowej i fotograficznej powykonawczej dokumentacji konserwatorskiej, dokumentującej przeprowadzenie wszystkich zabiegów konserwatorskich obiektu zgodnie ze skosztorysowanym programem, stanowiącym załącznik nr 3 do zawartej umowy.

W § 2 ust. 2 umowy Wykonawca oświadczył, że dysponuje wystarczającym zapleczem technicznym, środkami finansowymi, umiejętnościami, doświadczeniem i wiedzą oraz osobami zdolnymi do wykonania zamówienia. Jednocześnie Wykonawca zobowiązał się (§2 ust. 4 Umowy) poinformować niezwłocznie Zamawiającego o każdej trudności powstałej podczas realizacji przedmiotu umowy zgodnie z programem prac konserwatorskich.

Strony uzgodniły, że prace konserwatorskie miały być realizowane w dwóch etapach, po których następować będzie ich protokolarny odbiór. Realizacja pierwszego etapu miała nastąpić w terminie do dnia 28 czerwca 2021 r., natomiast realizacja etapu drugiego i tym samym całkowite wykonanie zamówienia miał nastąpić w terminie do dnia 30 września 2021 r.

Za wykonanie dzieła strony uzgodniły łączne wynagrodzenie w wysokości 15.000 zł brutto. Powyższe wynagrodzenie obejmowało zarówno wykonanie prac konserwatorskich, jak również, transport obiektu i opracowanie powykonawczej dokumentacji konserwatorskiej. Wynagrodzenie miało być płatne w dwóch transzach na wskazany w umowie rachunek bankowy w terminie 14 dni od przedstawienia rachunku i podpisania protokołu odbioru pierwszego etapu prac, a w kolejnym etapie – w ciągu 14 dni od przekazania obiektu w siedzibie Zamawiającego, podpisania protokołu końcowego odbioru prac bez zastrzeżeń, przekazania powykonawczej dokumentacji konserwatorskiej i wystawienia drugiego rachunku za prace drugiego etapu.

Wykonawca udzielił gwarancji jakości wykonanych prac na okres 24 miesięcy, a także przyjął na siebie pełną odpowiedzialność za bezpieczeństwo obiektu, w szczególności za utratę, zniszczenie lub uszkodzenie obiektu oraz za spowodowanie w nim ubytku, bez względu na przyczynę, na zasadzie ryzyka. W razie utraty bądź zniszczenia obiektu Wykonawca zobowiązał się do zapłaty odszkodowania do wartości obiektu określonej w umowie tj. do kwoty 2.000, 00 zł. W razie uszkodzenia obiektu, wykonawca zobowiązał się do przeprowadzenia konserwacji na koszt wykonawcy, natomiast w przypadku, gdy konserwacja uszkodzonych obiektów jest niemożliwa, wykonawca zobowiązał się do zapłaty odszkodowania odpowiadającego wartości obiektu. W umowie znalazły się również zapisy dotyczące kar umownych za zwłokę w wykonaniu przedmiotu umowy bądź w usunięciu wad stwierdzonych przy odbiorze (0,5 % wynagrodzenia umownego brutto za każdy dzień zwłoki) oraz za odstąpienie od umowy z przyczyn niezależnych od Zamawiającego (w wys. 10% wynagrodzenia umownego brutto). W umowie przewidziano możliwość odstąpienia od umowy przez Zamawiającego w przypadkach gdy wykonawca wykonuje prace niezgodnie z umową lub przepisami prawa. Załączniki do umowy stanowiły: Wykaz obiektów do konserwacji, opinia konserwatorska oraz skosztorysowany program prac konserwatorskich.

4. Realizacja zamówienia

Obiekt został przekazany osobie upoważnionej przez Wykonawcę Protokołem zdawczo-odbiorczym z dnia 28.05.2021 r. przez Dyrektora Muzeum.

Pierwszy etap prac został, zgodnie z dokumentacją zabiegów konserwatorskich sporządzoną przez Wykonawcę, ukończony został w dniu 27.06.2021 r. Protokołem przyjęcia robót z dnia 5 lipca 2021 r. Dyrektor Muzeum na podstawie przedstawionej dokumentacji prac konserwatorskich (opis i fotografie) dokonał odbioru prac I etapu, określonych w załączniku nr 3 do umowy o dzieło nr 2/PrA/2021. W protokole przyjęcia robót stwierdzono, że prace wykonane zostały zgodnie z programem prac konserwatorskich, do których nie wniesiono żadnych uwag. Następnie Wykonawca wystawił Muzeum rachunek nr 1/2021 za wykonanie pierwszego etapu prac konserwatorskich w wys. 6.700 zł brutto. Od powyższej kwoty naliczono i odprowadzono zaliczkę na podatek dochodowy od osób fizycznych. Wynagrodzenie netto w wys. 6.130 zł zapłacono Wykonawcy przelewem bankowym z dnia 7.07.2021 r.

W dniach 13-14 września 2021 r. pracownik zatrudniony na stanowisku głównego konserwatora zbiorów, Pani Paulina Krupitowicz, dokonała wizytacji prowadzonych prac konserwatorskich i zgłosiła swoje zastrzeżenia co do sposobu przechowywania bryczki oraz techniki prowadzenia części prac, obejmujących oczyszczanie powierzchni drewnianych i metalowych bryczki, sposobu zabezpieczenia odkrytych napisów oraz wykonania dyszla. Pracownik zgłosił swoje zastrzeżenia ustnie Wykonawcy oraz Dyrektorowi Muzeum, a w późniejszym okresie – 25 października 2021 r., już po rozwiązaniu stosunku pracy, sporządził na tę okoliczność i złożył w Muzeum „notatkę służbową”.

W związku z zastrzeżeniami pracownika zatrudnionego w okresie 6 września – 23 października 2021 r. jako główny konserwator zbiorów, Wykonawca pismem z dnia 20 września 2021 r. zwrócił się do Dyrektora Muzeum o wyrażenie zgody na rozwiązanie umowy na wykonanie prac konserwatorskich oraz odebranie i rozliczenie dotychczas wykonanych prac. Ponadto Wykonawca zwrócił się o zwolnienie go z obowiązku poniesienia części kosztów transportu. Dyrektor Muzeum wyraził zgodę na rozwiązanie umowy oraz jej rozliczenie zgodnie z propozycją Wykonawcy. W dniu 5 października 2021 r. strony podpisały Protokół przyjęcia części zabiegów II etapu prac konserwatorskich bryczki konnej, tj.:

- wypolerowanie powierzchni metalowych i naniesienie preparatu zabezpieczającego Cosmoloid 80H – 1.500 zł
- Wykonanie i montaż nowego siedziska tylnego oraz oparcia przedniego wraz z podłokietnikami -1600 zł
- Naprawę pociętych podłokietników – 450 zł
- Dorobienie brakującego fragmentu dyszla – 450 zł

Łączny koszt ukończonej części prac II etapu wyceniono na 4.000 zł. Strony uzgodniły protokolarnie w dniu 5 października 2021 r., że zgodnie rozwiązują umowę o wykonanie prac konserwacyjnych nr 2/PrA/2021. Protokolarnie potwierdzono odbiór bryczki konnej. Strony uzgodniły, że Wykonawca otrzyma wynagrodzenie za wykonaną część prac II etapu konserwacji w kwocie 4.000 zł, pomniejszonej dodatkowo o część kosztów transportu bryczki w wys. 900 zł, tj. wynagrodzenie w łącznej wysokości 3100 zł. Wynagrodzenie Wykonawcy za odebrane prace II etapu konserwacji w kwocie 3.100 brutto (2.836 zł netto), po pomniejszeniu o naliczoną i odprowadzoną zaliczkę na podatek w wys. 264 zł zostało zapłacone przelewem na rachunek Wykonawcy w dniu 4.11.2021 r. na podstawie rachunku wystawionego przez wykonawcę z dnia 22.10.22 r.

Obecnie bryczka konna stanowi element ekspozycji etnograficznej w budynku kuźni na terenie Muzeum w Koszalinie.

Konserwacja 10 obrazów z kolekcji Działu Sztuki Współczesnej Muzeum w Koszalinie

1. Postępowanie w celu wyłonienia Wykonawcy konserwacji 10 obrazów

Zaproszenie do składania ofert skierowano drogą mailową do 4 podmiotów w dniu 26 marca 2021 r. W odpowiedzi na ogłoszenie do Muzeum wpłynęły 3 oferty na wykonanie konserwacji obrazów od następujących podmiotów:

- Pracownia Konserwatorska Aleksandra Kuzlis-Grygołowicz, - oferta na kwotę 12.915,00 zł,
- Urszula Kusz - oferta na kwotę 47.541,00 zł
- Małgorzata Ziarkiewicz – oferta na kwotę 13.910,00 zł netto.

W wyniku rozpatrzenia ofert podjęto decyzję o wyborze z oferty złożonej przez Pracownię Konserwatorską Aleksandra Kuzlis-Grygołowicz.

2. Umowa

W dniu 9 czerwca 2021 r. Dyrektor Muzeum w Koszalinie zawarł z przedsiębiorcą działającym pod firmą Pracownia Konserwatorska Aleksandra Kuzlis-Grygołowicz umowę nr 18/21 na wykonanie dzieła polegającego na konserwacji 10 obrazów z Działu Sztuki Współczesnej Muzeum w Koszalinie oraz na sporządzeniu opisowej i fotograficznej powykonawczej dokumentacji konserwatorskiej, zawierającej relację z prac i zakres wykonanych zabiegów dla każdego z obiektów. Wykonawca zobowiązał się wykonać dzieło zgodnie z programem konserwatorskim sporządzonym przez Wykonawcę na podstawie opinii konserwatorskiej, stanowiącej załącznik nr 3 do Umowy i zatwierdzonym przez konserwatora zbiorów Muzeum w Koszalinie.

Wykonawca oświadczył, że dysponuje wystarczającymi środkami finansowymi, umiejętnościami, doświadczeniem i wiedzą oraz osobami zdolnymi do wykonania zamówienia (§ 2 ust 2 umowy). Wykonawca zobowiązał się poinformować niezwłocznie Zamawiającego o każdej trudności powstałej podczas realizacji przedmiotu umowy zgodnie z programem prac konserwatorskich, w szczególności o każdym uszkodzeniu substancji oryginalnej obiektu powstałym podczas realizacji zamówienia.

Termin realizacji zamówienia wyznaczono na 1 września 2021 r.

W treści umowy znalazły się zapisy dotyczące odpowiedzialności Wykonawcy za wady. Wykonawca wzięt na siebie ponadto pełną odpowiedzialność za bezpieczeństwo użyczonych obiektów, w szczególności za utratę zniszczenie lub uszkodzenie obiektów i zobowiązał się do zapłaty odszkodowania zgodnie z wartością poszczególnych obiektów przekazanych do konserwacji. Ponadto w umowie ustanowiono kary umowne za opóźnienie w wykonaniu przedmiotu umowy oraz za opóźnienie w usunięciu wad stwierdzonych przy odbiorze bądź ujawnionych w okresie gwarancji w wys. 0,5% wynagrodzenia umownego za każdy dzień zwłoki oraz za odstąpienie od umowy z przyczyn niezależnych od zamawiającego w wys. 20% wynagrodzenia umownego. Strony przewidziały także uprawnienie zamawiającego do odstąpienia od umowy w razie gdy wykonawca wykonuje prace niezgodnie z umową lub przepisami prawa.

Strony uzgodniły że transport zostanie wykonany transportem zamawiającego a jego koszt określony w umowie na 700 zł zostanie potrącony z wynagrodzenia Wykonawcy.

Za wykonanie dzieła strony uzgodniły wynagrodzenie w wysokości 12.915 zł brutto, stanowiącej sumę wartości wykonanych prac konserwatorskich określonych w ofercie cenowej, pomniejszoną o koszty transportu (700 zł) czyli w wys. 12.215 zł. Strony uzgodniły, że wypłata wynagrodzenia nastąpi na podstawie faktury wystawionej i doręczonej do siedziby Zamawiającego po zrealizowaniu całego przedmiotu niniejszej umowy i po dokonaniu odbioru końcowego bez zastrzeżeń. Wynagrodzenie będzie płatne przelewem na rachunek wykonawcy wskazany w umowie w terminie 14 dni od otrzymania przez zamawiającego faktury.

Załączniki do umowy stanowiły wykaz przekazanych do konserwacji obrazów, program prac konserwatorskich wraz z wyceną, opinie konserwatorskie obiektów przeznaczonych do konserwacji przez Muzeum w Koszalinie a także Protokół zdawczo-odbiorczy obiektów z dnia 9 czerwca 2021 r. podpisany przez przedstawiciela Wykonawcy oraz przez Dyrektora Muzeum.

3. Realizacja zamówienia

Z dokumentacji prac konserwatorskich i restauratorskich opracowanej przez Wykonawcę i przekazanej Muzeum w ramach realizacji umowy, wynika, że prace konserwatorskie zakończono 31 sierpnia 2021 roku tj. w terminie wyznaczonym umową. Odbioru obiektów potwierdzono Protokołem podpisanym w dniu 7 października 2021 roku przez przedstawicieli Wykonawcy oraz przedstawicieli Muzeum. Odbierający nie wnieśli żadnych zastrzeżeń do stanu zachowania obiektów po wykonaniu prac konserwatorskich.

Wykonawca w dniu 18 października 2021 roku. Wystawił fakturę za wykonanie odebranego dzieła nr 3/10/2021 na uzgodnioną kwotę 12.215 zł brutto. Fakturę zapłacono na rachunek wskazany w umowie przelewem bankowym w dniu 3 listopada 2021 r. Faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym i formalnym przez uprawnione osoby oraz opisana pod względem merytorycznym przez pracownika zatrudnionego na stanowisku konserwatora.

Konserwacja 24 obrazów z kolekcji Działu Sztuki Współczesnej Muzeum w Koszalinie.

1. Postępowanie w celu wyłonienia Wykonawcy konserwacji 24 obrazów.

Wykonawcę wybrano na podstawie ustnych referencji uzyskanych przez Dyrektora Muzeum drogą telefoniczną od osób lub podmiotów posiadających wiedzę w zakresie konserwacji zabytków.

2. Umowa

Umowa o dzieło wraz z przeniesieniem praw autorskich nr 3/PrA/2021 zawarta została w dniu 10 czerwca 2021 r. pomiędzy Muzeum w Koszalinie a p. Małgorzatą Ziarkiewicz (nr dyplomu 1015), której przedmiotem było wykonanie dzieła polegającego na konserwacji muzealiów (24 szt. obiektów: m.in. obrazów i innych przedmiotów sztuki), sporządzeniu opisowej, powykonawczej dokumentacji konserwatorskiej, zawierającej zakres wykonanych zabiegów konserwatorskich każdego obiektu zgodnie z ofertą cenową przedłożoną Zamawiającemu przez Wykonawcę oraz zgodnie z zaakceptowanym przez Wykonawcę programem konserwatorskim zatwierdzonym przez Konserwatora Zbiorów Muzeum w Koszalinie.

Załączniki do umowy stanowiły: wykaz obiektów muzealnych objętych konserwacją na podstawie zawartej umowy, Program i kosztorys prac konserwatorskich przy obrazach z Kolekcji Osieckiej z działu Sztuki Współczesnej Muzeum w Koszalinie wraz z wyceną, wytyczne konserwatorskie do umowy, które zostały zatwierdzone przez Konserwatora Działu Konserwacji Muzeum w Koszalinie, Dyrektora Muzeum oraz Wykonawcę – Pracownicę Konserwacji Malarstwa Sztalugowego i Ściennego – Małgorzatę Ziarkiewicz.

Termin wykonania przedmiotowych prac wyznaczony został na 30 września 2021 roku.

Wynagrodzenie za wykonanie prac konserwatorskich 24 obiektów ustalono na kwotę 20.560,00 zł brutto. Wynagrodzenie obejmowało wykonanie usług konserwatorskich Obiektów, opracowanie powykonawczej dokumentacji konserwatorskiej oraz przeniesienie na rzecz Zamawiającego majątkowych praw autorskich.

Na wykonane prace udzielono gwarancji na okres 24 miesięcy. Zapisy umowy obejmowały również - kary umowne za opóźnienia w wykonaniu przedmiotu umowy w wysokości 1 % wynagrodzenia za każdy dzień zwłoki, za odstąpienie od umowy z przyczyn niezależnych od Zamawiającego – 20 % wynagrodzenia umownego (potrącone z należnego wynagrodzenia).

Ustalono, że transport obiektów do pracowni konserwatorskiej do siedziby wykonawcy odbywać się będzie na koszt wykonawcy.

3. Realizacja zamówienia

W dniu 23.09.2021 r. wykonawca umowy, Pani Ziarkiewicz powiadomiła e-mailem Panią Paulinę Krupitowicz Głównego Konserwatora Zabytków w Muzeum w Koszalinie o tym, że zaistniała potrzeba zakupu dodatkowo dwóch krosien do dwóch konserwowanych obrazów.

W dniu 1.10.2021 r. sporządzony został „Protokół uwag przed odbiorem prac po konserwacji zgodnie z umową”. W protokole tym zawarto, że w dniach 29 i 30 września 2021 r. komisja w trzyosobowym składzie: Paulina Krupitowicz –Główny Konserwator Zabytków w Muzeum w Koszalinie, Maria Mikita – Konserwator Muzeum w Koszalinie oraz Marta Adamczak - Kustosz, kierowniczka Działu Sztuki Współczesnej Muzeum w Koszalinie dokonała oględzin 24 prac otrzymanych od Pani Ziarkiewicz i stwierdziła, że:

- są uwagi do dokumentacji konserwatorskiej
- w stosunku do 14 szt. obiektów należy wykonać różne poprawki konserwatorskie, przy czym wykonała je Pani Ziarkiewicz na miejscu w Muzeum w Koszalinie,
- w przypadku 3 obiektów komisja wskazała, że wskazane jest zasięgnięcie opinii innych osób specjalizujących się w konserwacji malarstwa, gdyż według komisji zastosowano niewłaściwe metody i materiały konserwatorskie.

W protokole przejęcia obiektów z dnia 5 października 2021 r. podpisanym przez Panią Paulinę Krupitowicz oraz Dyrektora Muzeum stwierdzono, że wykonanie prac poprawkowych nie przyniosło oczekiwanych rezultatów. W związku z powyższym ustalono, że ostateczna kwota honorarium, które Muzeum wypłaci Wykonawcy, pomniejszona zostanie o wartość niezbędnych naprawczych prac konserwatorskich. Protokół ten podpisany został przez Panią Ziarkiewicz.

W dniu 7.10.2021 r. sporządzony został „protokół odbioru obiektów po wykonaniu prac”, którym dokonuje się odbioru 18 prac poddanych konserwacji również po poprawkach, w przypadku 5 prac – poddanie ekspertyzie przez firmę zewnętrzną co do wyceny poprawek. Przedstawiono również do rozliczenia zakup dwóch nowych krosien do obrazów w kwocie – 360 zł. Protokół podpisany został przez Panią Paulinę Krupitowicz - Głównego Konserwatora Zabytków w Muzeum. Zawarto również zapis, że „Koszty zostaną rozliczone w ramach czynności ujętych i wycenionych w programie konserwatorskim, które nie zostały wykonane.

W dniu 20.10.2021 r. wprowadzony został „Aneks z dnia 20.10.2021 r. do protokołu odbioru obiektów po wykonaniu prac konserwatorskich określonych w umowie 3/PrA/2021”, w którym dyrektor określił, że:

- prace związane z usunięciem usterek w obiekcie MK/S/129 wyceniono na kwotę 700 zł.
- uwagi do prac przy obiekcie MK/S/805/1-2 zawarte w pkt. a), b) i c) uznano za nieuzasadnione, a usterki opisane w pkt. D0 i e) zostały poprawione.
- w przypadku uwag do prac przy obiekcie MK/S/894 uznano wyjaśnienia Wykonawcy do pkt. A) i b), a usterki opisane w pkt. c) i d) usunięto.

- usunięcie usterek stwierdzonych przy pracach przy obiekcie MK/S/806/1 zlecono firmie zewnętrznej, za kwotę 430,50 zł.

- uwagi dot. prac przy obiekcie MK/S/650 uznano za nieuzasadnione.

Uwzględniając powyższe rozstrzygnięcia, uzgodniono, że Wykonawca za prace wymienione w umowie otrzyma wynagrodzenie w kwocie wynikającej z umowy: 20.560,00 zł + 360,00 zł (za dwa krosna) – (700,00 zł z pkt.1 + 430,50 zł z pkt. 4) = do zapłaty 19.789,50 zł.

Aneks powyższy sporządzony został i podpisany przez Dyrektora Muzeum w Koszalinie.

Pismem z dnia 27 października 2021 r. Dyrektor Muzeum poinformował wykonawcę umowy, Panią Małgorzatę Ziarkiewicz, że po przeprowadzonej analizie wykonanych prac konserwatorskich:

- zwiększa kwotę umówionego wynagrodzenia o kwotę 360,00 zł w związku z zakupem przez Wykonawcę dwóch krosien, których nie uwzględniały wytyczne konserwatorskie stanowiące załącznik nr 3 do umowy,
- pomniejsza umówione wynagrodzenie o kwotę 700,00 zł w związku z niewykonaniem prac poprawkowych dwóch obrazów,
- pomniejsza umówione wynagrodzenie o kwotę 430,50 zł w związku z naniesieniem poprawek prac konserwatorskich przy dwóch obrazach przez inny wyspecjalizowany podmiot.

łącznie za wykonanie dzieła ustalono kwotę 19.789,50 zł.

W dniu 27.10.2021 r. Pani Małgorzata Ziarkiewicz wystawiła rachunek do umowy o dzieło z prawami autorskimi na kwotę 19.789,50 zł, z której to kwoty naliczona została i potrącona zaliczka na podatek dochodowy w wysokości 1.682,00 zł.

Środki pieniężne w wysokości 18.107,50 zł przekazane zostały na rachunek bankowy Wykonawcy w dniu 23.11.2021 r.

Kwota 430,50 zł za prace konserwatorskie przy dwóch obrazach, potrącona z powyższej umowy przekazana została na rachunek bankowy Pracowni Konserwatorskiej Aleksandry Kuszlis- Grygołowicz z Bydgoszczy w dniu 18.11.2021r. W opisie faktury wskazano, że „prace konserwatorskie wykonano w dniu 18.10.2021 r., zostały przyjęte bez zastrzeżeń” dotyczyły one nie wykonanych prac określonych w umowie 3/PrA/2021 zawartej z Panią Małgorzatą Ziarkiewicz. Fakt ten potwierdziła Pani Maria Mikita – Konserwator Zabytków w Muzeum w Koszalinie.

III Ewidencjonowanie zbiorów poddanych konserwacji

W toku prowadzonej kontroli sprawdzono również prawidłowość wpisów ewidencyjnych w karcie bryczki o numerze identyfikacyjnym MK/E/1027 oraz kartach ewidencyjnych zespołu 16 obrazów z Kolekcji Osieckiej z Działu Sztuki Współczesnej Muzeum w Koszalinie, poddanych konserwacji w ramach umowy nr 3 /PrA/2021 (wykaz prac stanowi załącznik nr 2 do tejże umowy).

Sprawdzono zgodność wpisów ewidencyjnych z zaleceniami Rozporządzenia Ministra Kultury z dn. 30 sierpnia 2004 r. w sprawie zakresu, form i sposobu ewidencjonowania zabytków w muzeach. Zgodnie z paragrafem 3 ust. 1 w/w Rozporządzenia wpis w karcie ewidencyjnej zawiera możliwe do ustalenia, następujące dane identyfikacyjne: określenie autorstwa lub wytwórcy, pochodzenie, wartość w dniu nabycia, czas i miejsca powstania, materiał, techniki wykonania, wymiary, ewentualnie jego wagę oraz określenie cech charakterystycznych. W razie braku danych identyfikacyjnych wpisuje się w odpowiedniej rubryce księgi wyraz „nieznane”.

W karcie identyfikacyjnej bryczki zostały wprowadzone wszystkie niezbędne zapisy. W 16 sprawdzanych kartach ewidencyjnych zespołu obrazów z tzw. Kolekcji Osieckiej stwierdzono drobne braki w zapisach 3 kart. I tak:

1. Obraz „A-B” autorstwa Jerzego Fedorowicza, nr inwentarzowy: MK/S/805/1-2/ - nie została uzupełniona rubryka dot. wartości dzieła.
2. Obraz „Movens” autorstwa Zbigniewa Dłubaka, nr inwentarzowy: MK/S/263 – nie została uzupełniona rubryka dot. materiału i technik wykonania dzieła.
3. Obraz „góra-dół” autorstwa Zbigniewa Makarewicza, nr inwentarzowy: MK/S/273 – nie została uzupełniona rubryka dot. materiału i technik wykonania dzieła.

PODSUMOWANIE

1. Prace konserwatorskie zrealizowane w 2021 r. zostały ujęte w Planie działalności Muzeum w Koszalinie na 2021 r. oraz zaakceptowane przez Radę Muzeum.
2. Wydatki na zadania związane z konserwacją zabytków zostały poniesione z zachowaniem limitów określonych w Planie finansowym jednostki.
3. Obiekty do konserwacji każdorazowo przekazywano Wykonawcom za pomocą protokołów zdawczo-odbiorczych.
4. Umowy zawierane z Wykonawcami zawierały zapisy dotyczące odpowiedzialności odszkodowawczej, gwarancji na wykonane prace, kar umownych m.in. za zwłokę.
5. Wykonane prace odbierano protokolarnie. W przypadku, gdy pracownicy Muzeum zgłaszali uwagi do wykonanych prac, wykorzystywano zapisy umów dotyczące wyznaczania Wykonawcy terminu na dodatkowe prace konserwatorskie, obniżenia wynagrodzenia należnego Wykonawcy. W jednym przypadku zdecydowano w uzgodnieniu z Wykonawcą o rozwiązaniu umowy i częściowym odbiorze zleconych prac, co również wiązało się z obniżeniem wynagrodzenia.
6. Płatności za wykonane prace konserwatorskie każdorazowo poprzedzone były protokolarnym przyjęciem wykonanych prac.
7. Płatności dokonywano terminowo, na rachunki bankowe wskazane w umowach na podstawie faktur i rachunków wystawionych przez Wykonawców. Faktury i rachunki zostały szczegółowo opisane i sprawdzone pod względem merytorycznym oraz formalno – rachunkowym, a następnie zatwierdzone do wypłaty przez uprawnionych pracowników.
8. Zabytki poddane zabiegom konserwacyjnym ewidencjonowano w większości zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Kultury z dn. 30 sierpnia 2004 r. w sprawie zakresu, form i sposobu ewidencjonowania zabytków w muzeach. Nieliczne uchybienia w tym zakresie wskazano w treści Protokołu.

Niniejszy protokół składa się z 12 stron i nie zawiera załączników.

Kierownik jednostki kontrolowanej oraz jej Główny Księgowy zostali poinformowani o przysługującym im prawie składania wyjaśnień i zgłaszania zastrzeżeń do treści protokołu. Paragraf 33 Instrukcji kontroli stanowiącej załącznik do zarządzenia wewnętrznego nr 1/18 z dnia 02 stycznia 2018r. Prezydenta Miasta Koszalina brzmi:

§ 33

1. *Protokół kontroli oraz sprawozdanie z kontroli podpisuje kontrolujący i kierownik jednostki kontrolowanej, a jeśli kontrola obejmowała sprawy finansowo - księgowe także główny księgowy tej jednostki.*
2. *Przedstawiciele jednostki kontrolowanej mają obowiązek podpisać protokół z kontroli w terminie 3 dni od daty przekazania przez kontrolującego (lub kierownika zespołu kontrolnego) lub zgłosić w tym*

czasie zastrzeżenie do ustaleń kontroli lub wyjaśnienie albo złożyc wnioski o jego uzupełnienie bądź odmówić jego podpisania.

3. Jeśli przed podpisaniem protokołu kontroli kierownik jednostki kontrolowanej lub główny księgowy zgłasza zastrzeżenia co do jego treści kontrolujący dodatkowo bada zasadność tych zastrzeżeń i w uzasadnionych wypadkach uzupełnia protokół.
4. Jeśli kierownik jednostki organizacyjnej lub główny księgowy jednostki kontrolowanej odmawia podpisania protokołu to jest zobowiązany złożyc pisemne wyjaśnienie przyczyn odmowy.
5. Protokół z kontroli, którego podpisania odmówił kierownik jednostki organizacyjnej lub główny księgowy, podpisuje kontrolujący (lub kierownik zespołu kontrolnego) czyniąc w protokole wzmiankę o odmowie podpisania protokołu oraz dołączając złożone przez kierownika lub głównego księgowego jednostki pisemne wyjaśnienie przyczyn odmowy.
6. Odmowa podpisania protokołu nie stanowi przeszkody do wszczęcia postępowania pokontrolnego.

Kierownik jednostki kontrolowanej oraz jej Główny Księgowy zostali poinformowani o przysługującym im prawie umieszczania podpisów na każdej stronie protokołu.

Egzemplarz nr 2 protokołu, znak BK.1711.4.2022.AL został doręczony kierownikowi jednostki kontrolowanej w dniu 18.03.2022 r. w celu ustosunkowania się do zawartych w nim ustaleń i w celu wniesienia uwag i zastrzeżeń do jego treści.

GŁÓWNY SPECJALISTA

mgr Agata Leszczyńska

.....
podpis kontrolującego

DYREKTOR
Muzeum w Koszalinie
dr hab. Zygmunt Kalinowski

.....
podpis kierownika kontrolowanej jednostki

Protokół, znak BK.1711.4.2022.AL został sporządzony w dwóch egzemplarzach, z których egzemplarz nr 2 przekazano kierownikowi jednostki kontrolowanej.

DATA PODPISANIA PROTOKOŁU 21.03.2022 r.

KONTROLUJĄCY
GŁÓWNY SPECJALISTA

mgr Agata Leszczyńska

Główny Specjalista

mgr Dorota Kozik

URZĄD MIEJSKI W KOSZALINIE
BIURO KONTROLI

Janusz Arnie
inspektor
Wydział Kultury
i Sportu Społeczny

KONTROLOWANI

DYREKTOR
Muzeum w Koszalinie
dr hab. Zygmunt Kalinowski

MUZEUM W KOSZALINIE
ul. Młyńska 37/39
15-420 KOSZALIN
tel. 094-343-20-11, 094-343-20-82
tel./fax 094-343-12-20
REGON 140271004 NIP 669-11-24-770

Główna Księgowa
mgr Ewa Plich-Pienkowska