



Prezydent Miasta Tychy
Andrzej Dziuba

GMINA MIASTA TYCHY
al. Niepodległości 49; 43-100 Tychy
tel. 32 776 33 33; fax 32 776 33 44
www.umtychy.pl; poczta@umtychy.pl
NIP: 646 00 13 450; REGON: 276255507

Tychy 11 marca 2020 r.

DUK.1711.12.2019

Pani

Dyrektor

Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 2
w Tychach

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrola przeprowadzona w Zespole Szkolno-Przedszkolnym nr 2 w Tychach w dniach od 9.12.2019 r. do 20.12.2020 r. przez [REDAKTOWANE], naczelnika Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy oraz [REDAKTOWANE], inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy na podstawie upoważnień nr: 0052.1/284/19, 0052.1/285/19 z dnia 3.12.2019 r. wydanych przez Prezydenta Miasta Tychy, wykazała naruszenia formalne i merytoryczne w dokumentacji poddanej kontroli.

Ustalenia kontroli zawarte zostały w Protokole kontroli z 3.03.2020 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

A. Za nieprawidłowości uznać należy:

A.1. Uchybienie postanowieniom art. 44 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869) poprzez:

- nieuwzględnienie założeń wskazanych w piśmie Miejskiego Zarządu Oświaty z dnia 19.09.2014 r. w sprawie zmian wewnętrznych regulaminów udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza równowartości kwoty określonej w art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych oraz wytycznych opracowanych przez Wydział Zamówień Publicznych Urzędu Miasta Tychy, tj. opisu trybu postępowania w przypadku udzielania zamówień publicznych o wartości szacunkowej, stanowiącej równowartość kwot od 6 000 do 30 000 euro z zastosowaniem trybu udzielenia zamówienia w drodze ogłoszenia o zamówieniu,
- zawarcie w obowiązującym regulaminie udzielania zamówień publicznych o wartości poniżej 30 000 euro pułapu wydatków przy którym nie stosuje się procedur regulaminu,

nieadekwatnego do budżetu jakim dysponuje jednostka oraz poziomu ponoszonych przez nią wydatków,

- nieustalenie wartości szacunkowej zamówienia na zakup artykułów spożywczych na 2018 r. niezgodnie z art. 34 ust.1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz.1843 z późn. zm.) i obowiązującym Regulaminem zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro, a co za tym idzie dokonywanie zakupów bez zastosowania jakiegokolwiek procedury,
- niezastosowanie zapisów przyjętego Regulaminu w zakresie udokumentowania przeprowadzonego postępowania oraz zawarcia pisemnej umowy przy zakupie sprzętu nagłośnieniowego.

A.2. W zakresie realizacji obowiązku wynikającego z art. 43 ust 2 pkt. 3 ustawy o gospodarce nieruchomościami (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 65) zawarcie umów najmu bez uzyskania zgody właściwego organu.

A.3. Niedopełnienie obowiązku podjęcia wobec zobowiązanych działań informacyjnych zmierzających do dobrowolnego wykonania przez nich obowiązku zapłaty i udokumentowania ich w rejestrze czynności informacyjnych zgodnie z zapisem § 4 pkt 4 i 7 zarządzenia nr 0050/281/19 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 29.08.2019 r.

A.4. Umieszczanie w aktach osobowych pracowników dokumentów potwierdzających przyznanie im nagród bez określenia ich wysokości.

A.5. Wypłacenie w 2019 r. pracownikom ekwiwalentu za użytkowanie własnej odzieży i obuwia roboczego niezgodnie z zapisami obowiązującego Regulaminu pracy.

A.6. Błędne ustalenie w 2019 r. wartości odpisu podstawowego na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych poprzez nieprawidłowe wyliczenie przeciętnej, faktycznej liczby zatrudnionych nauczycieli oraz pracowników administracji i obsługi, ponadto przyjęcie nieprawidłowej wartości emerytur pobieranych przez emerytów i rencistów - byłych nauczycieli.

B. Stosownie do postanowień art. 247 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869) zwanej dalej uofp, kieruję pod adresem Pani mgr [REDAKTOWANE] Dyrektora Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 2 w Tychach następujące wnioski pokontrolne:

B.1. Przestrzegać zasad określonych w art. 44 ust 3 pkt 1 uofp przy ponoszeniu wydatków publicznych poprzez opracowanie nowego regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza 30 000 euro i udzielanie zamówień zgodnie z jego postanowieniami.

B.2. Realizować obowiązek wynikający z art. 43 ust 2 pkt. 3 ustawy o gospodarce nieruchomościami (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 65 z późn. zm.) poprzez uzyskanie zgody

właściwego organu na zawarcie kolejnych umów najmu.

B.3. Podejmować wobec zobowiązanych działania informacyjne zmierzające do dobrowolnego wykonania przez nich obowiązku zapłaty i dokumentować je rejestrze czynności informacyjnych zgodnie z zapisem § 4 pkt 4 i 7 zarządzenia nr 0050/281/19 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 29.08.2019 r.

B.4. Przestrzegać § 3 pkt 2 lit. I rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 10.12.2018 r. w sprawie dokumentacji pracowniczej (Dz. U. z 2018 poz. 2369)

B.5. Wypłacać ekwiwalent za użytkowanie własnej odzieży i obuwia roboczego zgodnie z obowiązującym Regulaminem pracy.

B.6. W zakresie ustalania odpisu podstawowego na ZFŚS przestrzegać art. 5 ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1352 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 9 marca 2009 r. w sprawie sposobu ustalania przeciętnej liczby zatrudnionych w celu naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2009 r. nr 43, poz. 349), a także art. 53 ust. 2 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 2215 z późn. zm.).

Zgodnie z § 13 Zarządzenia nr 0050/379/15 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 3.11.2015 r. w sprawie regulaminu przeprowadzania kontroli przez pracowników Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, sprawozdanie o sposobie realizacji wniosków pokontrolnych należy przedłożyć Prezydentowi Miasta Tychy, najpóźniej w ciągu 14 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia.

PREZYDENT MIASTA TYCHY

[Redacted signature]

