TYCHY

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, 10 września 2019 r.

DUK.1711.4.2019

Pani
mgr [redacted]
Dyrektor Miejskiego Centrum Oświaty
w Tychach

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrola przeprowadzona w Miejskim Centrum Oświaty w Tychach w dniach od 15.05.2019 r. do 5.06.2019 r. przez mgr [redacted], głównego specjalistę Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy oraz mgr [redacted] inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy na podstawie upoważnień odpowiednio nr 0052.1/121/2019, nr 0052.1/120/19 z dnia 13.05.2019 r. wydanych przez Prezydenta Miasta Tychy wykazała naruszenia formalne i merytoryczne w dokumentacji poddanej kontroli.

Ustalenia kontroli zawarte zostały w Protokole kontroli z 30 sierpnia 2019 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

A. Za nieprawidłowości uznać należy:

A.1. W zakresie prowadzenia ksiąg rachunkowych:

a) naruszenie zasady określonej w art. 20 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351) w zakresie ujęcia w maju kosztów, dotyczących odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych, za pierwsze 5 miesięcy roku.

A.2. Niedostosowanie regulaminu udzielania zamówień publicznych do wytycznych wskazanych w piśmie Prezydenta Miasta Tychy z dnia 17.01.2014 r. w zakresie zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu na stronie internetowej zamawiającego (BIP) oraz ogłoszenia wyników postępowania w trybie właściwym dla ogłoszenia o zamówieniu.

A.3. Nieprawidłowe ustalenie podstawy wyliczenia nagrody jubileuszowej, tj. niezgodnie z § 15 oraz § 16 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 8 stycznia 1997 r. w sprawie szczegółowych zasad udzielania urlopu wypoczynkowego, ustalania i wypłacania wynagrodzenia za czas urlopu oraz ekwiwalentu pieniężnego za urlop (Dz. U. Nr 2, poz. 14 z późn. zm.).

A.4. Ujęcie w regulaminu w sprawie dopłaty do okularów korygujących wzrok do pracy przy monitorze ekranowym zapisów niezgodnych z § 8 ust. 2 rozporządzenia Ministra Pracy

i Polityki Socjalnej z dnia 1 grudnia 1998 r. w sprawie bezpieczeństwa i higieny pracy na stanowiskach wyposażonych w monitory ekranowe (Dz. U. nr 148, poz. 973 z późn. zm.), w zakresie udzielania „ponownej dopłaty" do okularów w przypadku pogorszenia się wzroku pracownika bez skierowania go na badanie w ramach profilaktycznej opieki zdrowotnej. Wypłacanie byłym pracownikom MZO, którzy przeszli do MCO na podstawie art. 23¹ k.p., wnioskującym o refundację do okularów po raz pierwszy w okresie pracy w MCO w Tychach, kwot niezgodnych z regulaminem, tj. kwot przysługujących przy powtórnej dopłacie oraz w jednym przypadku wypłatę dopłaty do okularów nowo zatrudnionemu pracownikowi, bez skierowania go na badania profilaktycznej opieki zdrowotnej.

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) kieruję do Pani mgr [redacted], Dyrektora Miejskiego Centrum Oświaty w Tychach, następujące wnioski pokontrolne:

B.1. Ściśle przestrzegać ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351) oraz przepisów wewnętrznych obowiązujących w jednostce.

B.2. Dostosować regulamin zamówień publicznych do wytycznych zawartych w piśmie Prezydenta Miasta Tychy z dnia 17.01.2014 r. i ściśle go stosować.

B.3. Prawidłowo ustalać podstawę wyliczenia nagród jubileuszowych, ze szczególnym uwzględnieniem § 15 oraz § 16 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 8 stycznia 1997 r. w sprawie szczegółowych zasad udzielania urlopu wypoczynkowego, ustalania i wypłacania wynagrodzenia za czas urlopu oraz ekwiwalentu pieniężnego za urlop (Dz. U. Nr 2, poz. 14 z późn. zm.).

B.4. Dostosować regulamin w sprawie dopłaty do okularów korygujących wzrok do pracy przy monitorze ekranowym do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 1 grudnia 1998 r. w sprawie bezpieczeństwa i higieny pracy na stanowiskach wyposażonych w monitory ekranowe (Dz. U. nr 148, poz. 973 z późn. zm.) oraz ściśle go przestrzegać.

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]