



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 29 kwietnia 2021 r.

DUK.1711.2.2021

Pani

mgr [REDACTED]

Dyrektor Przedszkola nr 9

im. Pluszowego Misia w Tychach

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrola przeprowadzona w Przedszkolu nr 9 im. Pluszowego Misia w Tychach w dniach od 25.02.2021 r. do 19.03.2021 r. przez mgr [REDACTED], głównego specjalistę Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy oraz mgr [REDACTED], inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy na podstawie upoważnień nr: 0052.1/10/21, 0052.1/11/21 z 18 lutego 2021 r. wydanych przez Prezydenta Miasta Tychy, wykazała naruszenia formalne i merytoryczne w dokumentacji poddanej kontroli.

Ustalenia kontroli zawarte zostały w Protokole kontroli z 15.04.2021 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

A. Za nieprawidłowości uznać należy:

A.1. W zakresie udzielanych zamówień publicznych i ponoszonych wydatków:

- ustalenie wartości szacunkowej zamówienia na art. żywnościowe niezgodnie z art. 34 ust. 1 ustawy prawo zamówień publicznych poprzez uwzględnienie kwoty wydatków poniesionych na zakup art. żywnościowych w okresie niepełnych 12 poprzedzających miesięcy,
- zastosowanie kryterium gwarancji niezmienności ceny przy ocenie ofert przy jednoczesnym zastrzeżeniu, że jest to warunek złożenia oferty,
- zastosowanie kryterium dotychczasowej współpracy przy ocenie ofert, co narusza zasadę uczciwej konkurencji,
- uwzględnienie ofert złożonych w postępowaniu, które nie spełniały jednego

- z warunków ich złożenia tj. zagwarantowania stałości ceny,
- brak przeprowadzenia oceny złożonych ofert wg przyjętych kryteriów,
 - udzielenie zamówień na dostawę artykułów spożywczych w sposób niegwarantujący cen zaoferowanych w przeprowadzonym postępowaniu, bez określenia w zawartej umowie maksymalnej wartości dostawy,
 - brak ogłoszenia wyników przeprowadzonego postępowania,
 - dokonywanie zakupów części asortymentu „wyroby piekarskie i mączne” z pominięciem dostawcy, z którym w wyniku przeprowadzonego postępowania zawarto umowę.

A.2. Naruszenie zapisów procedury egzekucji niepodatkowych należności budżetowych poprzez:

- nieprzekazanie do MCO kopii wysłanego upomnienia wraz z potwierdzeniem odbioru,
- niewystawienie tytułu wykonawczego po bezskutecznym upływie terminu określonego w upomnieniu na zaległości przekraczające łącznie kwotę 116 zł.

A.3. Nieprawidłowe ustalenie okresu stażu pracy, które skutkowało opóźnieniem w wypłacie nagrody jubileuszowej za 40 lat pracy dla pracownika obsługi.

A.4. Błędne ustalenie w 2020 r. wartości odpisu podstawowego na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych poprzez nieprawidłowe wyliczenie przeciętnej, faktycznej liczby zatrudnionych nauczycieli oraz pracowników administracji i obsługi, a także 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 2021 r. poz. 305), kieruję pod adresem Pani mgr [REDAKTOWANE] Dyrektora Przedszkola nr 9 im. Pluszowego Misia w Tychach następujące wnioski pokontrolne:

B.1. Ściśle przestrzegać przyjętych zasad udzielania zamówień publicznych oraz ustalać wartość szacunkową zamówienia zgodnie z art. 28 i art. 35 ust. 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. poz. 2019 z późn. zm.).

B.2. Przestrzegać zapisów zarządzenia nr 0050/282/19 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 29.08.2019 r. w sprawie wprowadzenia Procedury egzekucji niepodatkowych należności budżetowych w prowadzonych przez Miasto Tychy publicznych placówkach wychowania przedszkolnego.

B.3. Prawidłowo ustalać termin nabycia prawa do nagród jubileuszowych zgodnie z § 8 ust. 4 rozporządzenia Rady Ministrów z 15.05.2018 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. poz. 936 z późn. zm.).

B.4. 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 2021 r. poz. 746) 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]

