



Prezydent Miasta Tychy
Andrzej Dziuba

GINA 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 Beata Kopko
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 Agnieszkę Szymańską, głównego specjalistę Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy oraz mgr Agnieszkę Kempa, 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 Beaty Kopko 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

/-/ mgr inż. Andrzej Dziuba

