



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, 7 marca 2022 r.

DUK.1711.12.2021

Pan

**Dyrektor Miejskiego Centrum Kultury
w Tychach**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrola przeprowadzona w Miejskim Centrum Kultury w Tychach w dniach od 9.12.2021 r. do 14.01.2022 r. przez mgr [REDAKTOWANO] naczelnika Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy oraz mgr [REDAKTOWANO] i mgr [REDAKTOWANO], głównych specjalistów Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy na podstawie upoważnień nr: 0052.1/99/21, 0052.1/100/21, 0052.1/101/21 z dnia 14.10.2021 r. wydanych przez Prezydenta Miasta Tychy, wykazała naruszenia formalne i merytoryczne w dokumentacji poddanej kontroli.

Ustalenia kontroli zawarte zostały w Protokole kontroli z 24.02.2022 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w kontrolowanej instytucji.

A. Za nieprawidłowości uznać należy:

A.1. W zakresie organizacji pracy w MCK:

- Niewykorzystanie w pełni potencjału pracowników merytorycznych zatrudnionych na stanowiskach instruktorów ds. kulturalnych do prowadzenia zajęć stałych w kulbach MCK,
- Ustalenie harmonogramów czasu pracy kierowników Klubów od 8.00 do 16.00 nieadekwatnych do godzin funkcjonowania Klubów tj od 15.00 do 20.00, w zakresie czynności których jest przede wszystkim szeroko rozumiana organizacja pracy Klubu i nadzór nad pracownikami,
- Nieprecyzyjne zapisy umów zlecających organizację imprez poddające w wątpliwość wysokość poniesionego kosztu.

A.2. W zakresie udzielonych zamówień publicznych:

- Utożsamianie we wnioskach o wszczęcie postępowania szacunkowej kwoty zamówienia z kwotą zabezpieczoną na ten cel w planie finansowym,
- Naruszenie zapisów regulaminu w zakresie zamieszczenia ogłoszenia na stronie BIP MCK, niektórych zamówień dot. sceny, nagłośnienia i oświetlenia,
- Brak weryfikacji pod względem rachunkowym ofert złożonych do ogłoszenia o zamówieniu na całoroczną usługę druku materiałów promocyjnych w 2020 r.,
- Nierzetelne porównanie ofert dot. usługi malowania pomieszczeń MCK i Klubu Wilkowyje,
- Niezastosowanie konkurencyjnego trybu udzielenia zamówienia w postępowaniu dot. zakupu 4 laptopów wraz z oprogramowaniem,
- Wykazanie w rocznym sprawozdaniu z udzielonych zamówień w 2020 r. błędnej informacji w tabeli X – „zamówienia udzielone z wyłączeniem procedur określonych przepisami ustawy”

A.3. Poniesienie wydatków na niektóre zadania Budżetu Obywatelskiego w wysokości przekraczającej kwotę określoną w Budżecie Obywatelskim dla danego zadania oraz poniesienie wydatków ze środków własnych na ten cel pomimo braku planu finansowego w tym zakresie wg. stanu na dzień 31.12.2020 r. i 30.09.2021 r.

A.4. Nieprecyzyjne sformułowanie zapisów obowiązującego w instytucji regulaminu wynajmu pomieszczeń oraz nieprzestrzeganie ww. regulaminu w zakresie określonych w nim stawek za najem.

A.5. W zakresie ewidencji majątku trwałego – brak bieżącego ujmowania zakupionego wyposażenia w księdze inwentarzowej prowadzonej dla środków ewidencjonowanych ilościowo.

A.6. Niestosowanie w latach poddanych kontroli zapisów zarządzenia nr 2/2014 z dnia 2.01.2014 r. w sprawie gospodarowania środkami ochrony osobistej, odzieżą roboczą oraz środkami ochrony indywidualnej poprzez nieprzydzielanie pracownikom środków ochrony indywidualnej, odzieży i obuwia roboczego oraz niewypłacanie wypłaty ekwiwalentów.

A.7. Zwrot kosztów używania przez pracowników w celach służbowych poza granicami administracyjnymi Miasta Tychy samochodów osobowych niezgodnie z zapisami zarządzenia nr 2/2018 Dyrektora Miejskiego Centrum Kultury w Tychach z dnia 1.02.2018 r. w sprawie ustalenia wysokości stawki za jeden kilometr przebiegu oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania przez pracownika w celach służbowych samochodów osobowych niebędących własnością pracodawcy. Wskazana nieprawidłowość stanowiła ponadto naruszenie wykazane w wystąpieniu pokontrolnym nr DUK.1711.7.2017 z 4.12.2017 r.



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 z późn. zm.) zwanej dalej uofp, kieruję pod adresem Pani [REDAKTURA] Dyrektora Miejskiego Centrum Kultury w Tychach następujące wnioski pokontrolne:

B.1. Ściśle przestrzegać postanowień art. 44 ust. 3 pkt 1 uofp w zakresie gospodarności ponoszonych wydatków,

B.2. Ściśle przestrzegać postanowień obowiązującego w instytucji Regulaminu zamówień publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Technologii z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie zakresu informacji zawartych w rocznym sprawozdaniu o udzielonych zamówieniach, jego wzoru, sposobu przekazywania oraz sposobu i trybu jego korygowania (Dz .U. poz. 2463)

B.3. Zaciągać zobowiązania w wysokościach ustalonych w planie finansowym zgodnie z postanowieniami art. 46 ust. 1 uofp,

B.4. Dostosować zapisy regulaminu najmu pomieszczeń MCK do potrzeb instytucji oraz ściśle ich przestrzegać.

B.5. Zakupione elementy wyposażenia ewidencjonować w księgach inwentarzowych zgodnie z zasadami przyjętymi w polityce rachunkowości oraz zgodnie z zaleceniami wskazanymi w piśmie Prezydenta Miasta Tychy ws. ustalenia wspólnych zasad rachunkowości z marca 2019 r.

B.6. Zastosować się do zapisów zarządzenia nr 27/2021 z dnia 14.12.2021 r. Dyrektora MCK w sprawie wprowadzenia Regulaminu przydzielania pracownikom Miejskiego Centrum Kultury w Tychach środków ochrony indywidualnej, odzieży i obuwia roboczego i ściśle ich przestrzegać.

B.7. Ściśle przestrzegać zarządzenia nr 2/2018 Dyrektora Miejskiego Centrum Kultury w Tychach z dnia 1.02.2018 r. w sprawie ustalenia wysokości stawki za jeden kilometr przebiegu oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania przez pracownika w celach służbowych samochodów osobowych niebędących własnością pracodawcy w zakresie wykorzystywania samochodów prywatnych do celów służbowych poza granicami administracyjnymi Miasta Tychy.

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

[REDAKTURA]

