



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

Kraków, 04 WRZ. 2020

WK-04.1711.13.2020

Pani
Jolanta Klimowska
Dyrektor
Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 1
ul. Myśliwska 64
30-718 Kraków

Wystąpienie pokontrolne

Podmiot kontrolowany: Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1 w Krakowie.
Przedmiot kontroli: funkcjonowanie kontroli zarządczej w 2019 r. w wybranych obszarach.
Termin przeprowadzenia kontroli: 30.06.2020 r. – 15.07.2020 r.

I. Ocena działalności kontrolowanej jednostki

Referat Kontroli Finansowej Wydziału Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Krakowa przeprowadził na podstawie upoważnienia nr 25/2020, podpisanego przez Prezydenta Miasta Krakowa, kontrolę problemową w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej w 2019 r., której wyniki zostały ujęte w dwustronnie podpisanym w protokole kontroli.

Kontrolę przeprowadzono metodą wrywkową, obejmując badaniem rok 2019, ze szczególnym uwzględnieniem ryzyka: niezapewnienie realizowania celów kontroli zarządczej, określonych w art. 68 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o *finansach publicznych* (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.).

Na podstawie przedłożonej do kontroli dokumentacji oraz dokonanej analizy prawidłowości funkcjonowania jednostki ustalono, że w Zespole Szkolno-Przedszkolnym nr 1 w Krakowie prowadzone były działania w zakresie zapewnienia prawidłowego realizowania celów kontroli zarządczej. Jednakże w toku kontroli stwierdzono w niektórych obszarach nieprawidłowości, które świadczą o częściowym zmaterializowaniu się ryzyka wymienionego na wstępie, tj.:

- 1) prowadzenie akt osobowych pracowników z naruszeniem § 3 i § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 10 grudnia 2018 r. w *sprawie dokumentacji pracowniczej* (Dz.U. z 2018 r. poz. 2369), poprzez:
 - a) nieprzechowywanie w aktach osobowych dokumentów:
 - potwierdzających zapoznanie się pracownika z treścią regulaminu pracy oraz z przepisami dotyczącymi zasad bezpieczeństwa i higieny pracy,
 - potwierdzających poinformowanie pracownika o ryzyku zawodowym, które wiąże się z wykonywaną pracą oraz o zasadach ochrony przed zagrożeniami,
 - związanych z podnoszeniem kwalifikacji zawodowych przez pracownika oraz ze zdobywaniem lub uzupełnianiem wiedzy i umiejętności,
 - skierowań pracownika na badania lekarskie okresowe lub kontrolne,
 - b) gromadzenie w sposób niechronologiczny dokumentów znajdujących się w poszczególnych częściach akt osobowych pracownika,
- 2) przeprowadzanie oceny pracowników samorządowych zatrudnionych na stanowiskach urzędniczych z przekroczeniem terminu określonego w art. 27 ust. 2 ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. *o pracownikach samorządowych* (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 1282).

II. Zalecenia

W celu wyeliminowania stwierdzonych podczas kontroli nieprawidłowości oraz uniknięcia powstania ich w przyszłości należy:

- 1) prowadzić akta osobowe pracowników zgodnie z zasadami określonymi w rozporządzeniu w *sprawie dokumentacji pracowniczej*,
- 2) przeprowadzać ocenę pracowników samorządowych zatrudnionych na stanowiskach urzędniczych w terminie określonym w art. 27 ust. 2 ustawy *o pracownikach samorządowych*.

Ponadto proszę wyeliminować uchybienia opisane szczegółowo w protokole kontroli, w stosunku do których nie sformułowano zaleceń pokontrolnych ze względu na ich charakter formalny lub niemający istotnego wpływu na prawidłowe funkcjonowanie jednostki, w tym gospodarowanie finansami i prezentowanie danych w sprawozdaniach.

III. Osoby odpowiedzialne za realizację zaleceń pokontrolnych:

Pani Jolanta Klimowska Dyrektor Zespołu Szkolno-Przedszkolnego nr 1 w Krakowie.

IV. Termin realizacji zaleceń pokontrolnych: od zaraz.

V. Termin sporządzenia sprawozdania z realizacji zaleceń pokontrolnych:

Sprawozdanie zawierające odniesienie do każdego ze sformułowanych zaleceń pokontrolnych wraz z podaniem terminu i sposobu jego realizacji proszę przesać w terminie do dnia **09.10.2020 r.** do Referatu Kontroli Finansowej Wydziału Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Krakowa, ul. Sarego 4.

PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

Jacek Majchrowski

Otrzymują:

1. Adresat,
2. Aa.

Do wiadomości:

1. Pani Anna Korfel-Jasińska – Zastępca Prezydenta Miasta Krakowa ds. Edukacji, Sportu i Turystyki
2. Pani Ewa Catus – Dyrektor Wydziału Edukacji
3. Pani Małgorzata Okarmus – Skarbnik Miasta Krakowa

