



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

BK-02.1711.7.2013

Kraków, dnia 04. 07. 2013

Pan
Zdzisław Tracz
Dyrektor
Krakowskiego Szkolnego Ośrodka Sportowego
im. „Szarych Szeregów” w Krakowie

Wystąpienie pokontrolne

Podmiot kontrolowany: Krakowski Szkolny Ośrodek Sportowy.
Przedmiot kontroli: polityka kadrowo-płacowa oraz udzielanie zamówień publicznych i realizacja umów.
Termin przeprowadzenia kontroli: 14.03.2013 r. – 19.04.2013 r.

I. Ocena działalności kontrolowanej jednostki

Działania jednostki dotyczące redukcji zatrudnienia ocenia się pozytywnie. W okresie 2011-2012 łączna liczba zatrudnionych pracowników w KSOS uległa zmniejszeniu o 10,48 %.

Działanie jednostki w zakresie funkcjonowania, wymaganych przepisami prawa, wewnętrznych uregulowań z zakresu wynagradzania pracowników samorządowych (regulamin wynagradzania pracowników samorządowych) oraz organizacji i porządku w procesie pracy (regulamin pracy) ocenia się pozytywnie, z zastrzeżeniem. Przedmiotowe zastrzeżenie dotyczy trybu zapoznawania pracowników z treścią Regulaminu Pracy i dokumentowania tej czynności.

Brak przeprowadzania, w latach 2011 – 2012, obowiązkowej okresowej oceny kwalifikacyjnej pracowników samorządowych zajmujących urzędnicze stanowiska należy ocenić negatywnie. Brak działań w tym zakresie przez kontrolowaną jednostkę stanowi naruszenie art. 27 ustawy o pracownikach samorządowych.

Działania jednostki w zakresie udzielania zamówień publicznych i zawierania umów ocenia się pozytywnie z zastrzeżeniem. Zastrzeżenie dotyczy udzielenia przez Zamawiającego oddzielnie dwóch zamówień, każde o równowartości poniżej 14.000 euro, co doprowadziło do podziału zamówienia na części z uniknięciem stosowania przepisów ustawy Pzp.

Kontrolą objęto jedno przeprowadzone postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na dostawę energii elektrycznej do budynków KSOS, stosując ustawę z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (j.t. – Dz. U. z 2010 roku Nr 113, poz. 759 ze zm.) oraz 10 zamówień z 2011 r. oraz 4 zamówienia z 2012 r. o równowartości poniżej 14.000 euro.

Kontrola nie wykazała naruszeń prawa w udzielaniu zamówień o wartości powyżej równowartości 14.000 euro.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono:

1. W kontrolowanej jednostce w zakresie wynagradzania pracowników funkcjonują następujące uregulowania: Regulamin wynagradzania pracowników samorządowych w KSOS obowiązujący od 08.09.2009 r. (zmieniany dwukrotnie aneksem nr 1 z dnia 15.09.2009 r. oraz aneksem nr 2 z dnia 27.11.2009 r.), Regulamin określający niektóre zasady wynagradzania nauczycieli zatrudnionych w przedszkolach, szkołach i innych placówkach prowadzonych przez GMK – stanowiący załącznik do uchwały nr LXXXV/1126/09 Rady Miasta Krakowa z dnia 18 listopada 2009 r.
2. W okresie 2011-2012 łączna liczba zatrudnionych pracowników w KSOS uległa zmniejszeniu o 10,48 %. Rozwiązanie stosunku pracy następowało, m. in. w wyniku upływu czasu, na jaki były zawarte poszczególne umowy. W tym czasie nie zatrudniono pracowników na podstawie Kodeksu pracy lub na podstawie przepisów ustawy Karta Nauczyciela.
3. W latach 2011-2012 roku w placówce nie przeprowadzano obowiązkowej okresowej oceny kwalifikacyjnej pracowników samorządowych zajmujących urzędnicze stanowiska (21 stanowisk), co stanowi naruszenie art. 27 ustawy o pracownikach samorządowych z dnia 21 listopada 2008 r.
4. Akta osobowe pracowników KSOS prowadzone są prawidłowo, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 28 maja 1996 r. Niemniej jednak w wyniku kontroli 17 losowo wybranych akt pracowniczych stwierdzono, iż w części C wszystkich akt osobowych umieszczano informację o wymiarze nieobecności pracownika w pracy. Dodatkowo w aktach osobowych pracownika zatrudnionego na stanowisku starszego referenta (Lubogoszcz) stwierdzono brak zakresu czynności lub innego dokumentu określającego ten zakres.
5. Kontrolowany dopełnił obowiązku wprowadzenia w placówce Regulaminu Pracy, dokumentu określającego organizację i porządek w procesie pracy oraz związane z tym prawa i obowiązki pracodawcy i pracowników. Niemniej jednak praktyka stosowana w placówce (zapis w umowie o pracę o zapoznaniu się z treścią Regulaminu) potwierdza jedynie zapoznanie się z aktualnym stanem prawnym Regulaminu, a nie z jego zmianami (w placówce wielokrotnie wprowadzane były zmiany w treści regulaminu - ostatnia zmiana z dnia 01.12.2011 r.). Ponadto zapoznanie pracowników z Regulaminem poprzez zapis w umowie o pracę nie dotyczy grupy pracowników zatrudnionych przed dniem 01.10.2005 r., czyli datą wprowadzenia Regulaminu.
6. Regulamin zamówień publicznych oparty na przepisach ustawy Pzp, wprowadzony zarządzeniem Nr KSOS-I-A/003/7/2012 przez Dyrektora KSOS w 2012 r., dotyczy tylko robót budowlanych. Dla zamówień o równowartości kwoty poniżej 14.000 euro, regulamin nakazuje przeprowadzenie sondażu rynku, nie określając na czym ten sondaż ma polegać.
7. Przed rozpoczęciem postępowania o udzielenie zamówienia na dostawę energii elektrycznej w 2011 r., nie określono pisemnie zakresu obowiązków członków komisji przetargowej, w myśl przepisu określonego w art. 21 ust. 3 ustawy Pzp. Ponadto SIWZ sporządzona na potrzeby przeprowadzenia tego postępowania, została zatwierdzona przez Jerzego Kościelnego, Z-cę Dyrektora KSOS bez stosownego upoważnienia Dyrektora KSOS w tym zakresie.
8. Pomiędzy zamówieniami pn. „Wymiana pokrycia dachowego w Domku Instruktorów w BSW Lubogoszcz w Kasince Małej” oraz „Roboty budowlane, instalacje wod.-kan., c.o., wentylacja oraz roboty elektryczne w Domku Instruktorów w BSW w Kasince Małej” istnieje tożsamość przedmiotowa (zamówienia tego samego rodzaju, o tym samym charakterze, tym samym przeznaczeniu) oraz związek czasowy. Łączna wartość wykonanych obydwu zamówień, wynosi - zgodnie z sumą ich wartości – 91.168,02 zł, co oznacza przekroczenie równowartości kwoty określonej w art. 4 pkt 8 ustawy Pzp. Zamówienia te zostały

- potraktowane przez Zamawiającego jako odrębne i w związku z tym postępowania zostały przeprowadzone przez Zamawiającego nieprawidłowo poza przepisami ustawy Pzp.
9. W umowach na roboty budowlane (remonty):
 - 1) ujęte są postanowienia dotyczące rozliczenia należności za wykonane roboty m. in. przez kierownika budowy, którego w umowach nie ustanowiono;
 - 2) brak jest postanowień, od jakich dat liczy się termin zapłaty należności za wykonane roboty.
 10. W badanej próbie faktur, dotyczących umów wykonanych w latach 2011-2012, występują przypadki rozbieżności pomiędzy datami sprzedaży określonymi przez Wykonawców na fakturach a datami spisania protokołów odbioru robót (8 przypadków na 16). W jednym przypadku data spisania protokołu kontroli oraz data sprzedaży określona przez Wykonawcę, dotyczą dwóch różnych miesięcy. Rozbieżność tego typu, ma wpływ na rzetelność prowadzenia ksiąg rachunkowych (art. 24 ust. 1 ustawy o rachunkowości (j.t. - Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.)).

II. Zalecenia

1. Dopełnić obowiązku wynikającego z art. 27 ustawy o pracownikach samorządowych, tj. przeprowadzić okresową ocenę kwalifikacyjną pracowników samorządowych zatrudnionych na stanowiskach urzędniczych.
2. Zapoznawać pracowników placówki z treścią Regulaminu Pracy oraz jego zmianami i każdorazowo dokumentować dokonanie tej czynności.
3. Dokonać weryfikacji akt osobowych pracowników placówki pod kątem spełniania wymogów wynikających z Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 28 maja 1996 r.
4. Do regulaminu zamówień publicznych dla zamówień o równowartości powyżej 14.000 euro, wprowadzić regulacje dotyczące wszystkich kategorii zamówień określonych w ustawie Pzp. W zakresie procedury dotyczącej udzielania zamówień poniżej równowartości 14.000 euro, wprowadzić regulacje zapewniające konkurencyjność wybranych ofert, tj. zdefiniować w tym celu pojęcie „sondażu rynku” i zapewnić weryfikację rynkową składanych ofert.
5. Określać pisemnie zakres obowiązków komisji przetargowej, w szczególności mając na celu zapewnienie sprawności jej działania, indywidualizacji odpowiedzialności jej członków za wykonywane czynności oraz przejrzystości jej prac, stosownie do potrzeb, opierając się na przepisach art. 19-21 ustawy Pzp.
6. W przypadkach powierzania innym osobom czynności z zakresu przygotowania oraz przeprowadzania postępowania, postępować zgodnie z art. 18 ustawy Pzp.
7. Udzielać zamówień publicznych zgodnie z przepisem art. 32 ust. 2 ustawy Pzp, tj. nie dzielić zamówienia na części w celu uniknięcia stosowania przepisów ustawy.
8. W umowach na roboty budowlane o równowartości poniżej 14.000 euro zawierać precyzyjne postanowienia, dotyczące (ustanowienia) kierownika robót oraz określenia dat, od których liczy się termin zapłaty należności.
9. Przyjmować faktury od wykonawców, w których daty sprzedaży są zgodne z datami sporządzenia protokołów odbioru robót.

III. Osoby odpowiedzialne za realizację zaleceń pokontrolnych

Zalecenie nr 1 do 9 - Pan Zdzisław Tracz, Dyrektor KSOS.

IV. Termin realizacji zaleceń pokontrolnych

Zalecenia nr: 2, 3, 5, 6, 7, 8, 9 – od zaraz.

Zalecenie nr: 1, 4 – do dnia 30.09.2013 r.

V. Termin sporządzenia sprawozdania z realizacji zaleceń pokontrolnych

Do dnia 03.10.2013 r.

Pouczenie:

Zgodnie z § 14 ust. 1 Regulaminu przeprowadzania kontroli organizacyjno-prawnej przez Biuro Kontroli Wewnętrznej UMK (zarządzenie Nr 135/2010 Prezydenta Miasta Krakowa z dnia 22 stycznia 2010 r.) jednostki, w stosunku do których sformułowane zostały zalecenia pokontrolne obowiązane są do sporządzenia sprawozdania z realizacji tych zaleceń w terminie określonym w pkt. V wystąpienia pokontrolnego według wzoru określonego w załączniku nr 3 do ww. Regulaminu i przekazanie go do Biura Kontroli Wewnętrznej.



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA
Jacek Majchrowski

Otrzymują:

1. adresat,
2. aa.

Do wiadomości:

Pani Magdalena Sroka, Z-ca Prezydenta Miasta Krakowa