



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

WK-02.1711.6.2020

Kraków, dnia 17 LIS. 2020

Pani
Marta Rybarczyk
Dyrektor
Bursy Szkolnictwa Ponadpodstawowego nr 3
w Krakowie

Wystąpienie pokontrolne

Podmiot kontrolowany: Bursa Szkolnictwa Ponadpodstawowego nr 3 w Krakowie.
Przedmiot kontroli: Polityka kadrowo-płacowa, gospodarka magazynowa oraz udzielanie zamówień publicznych.
Termin przeprowadzenia kontroli: 25.05.2020 r. - 26.06.2020 r.

Kontrolą objęto dokumentację i regulacje wewnętrzne dotyczące organizacji i porządku pracy oraz wynagradzania i premiowania pracowników, akta osobowe 10 pracowników, dokumentację 11 postępowań prowadzonych na podstawie wewnętrznego Regulaminu udzielania zamówień o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro oraz regulacje i dokumentację związaną z gospodarką magazynową jednostki.

Ustalenia kontroli zostały przedstawione Kontrolowanemu w protokole kontroli z dnia 29 października 2020 roku. Protokół kontroli został podpisany przez Kontrolowanego bez wniesienia zastrzeżeń.

I. Ocena działalności kontrolowanej jednostki

W zakresie regulacji wewnętrznych dotyczących organizacji i porządku pracy oraz wynagradzania i premiowania pracowników stwierdzono następujące uchybienia:

1. Zmiany w treści Regulaminu pracy dokonane w 2009 i 2016 roku nie zostały zaopiniowane przez związek zawodowy, co stanowi naruszenie art. 104² Kodeksu pracy¹.
2. W Regulaminie pracy:
 - w § 7 określono zasady postępowania jedynie w przypadku pojawienia się w pracy nietrzeźwego pracownika, natomiast pominięte zostały kwestie dotyczące sposobu postępowania z pracownikami pod wpływem narkotyków, środków psychotropowych lub innych środków odurzających, co jest szczególnie istotne, z uwagi na brak ustawowej regulacji, co do obowiązków i uprawnień pracodawcy w tym zakresie.

¹ Ustawa z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (Dz.U. z 2020 roku, poz. 1320)

- w § 23 ustalono, iż „Pracownik może każdorazowo otrzymać więcej niż jedną nagrodę czy wyróżnienie”, nie podano natomiast kryteriów jakie powinien spełnić pracownik, aby pracodawca mógł przyznać więcej niż jedną nagrodę lub wyróżnienie.
 - w § 28 przy określeniu czasu pracy nauczycieli – wychowawców zawarto informację o liczbie godzin nadliczbowych, które nie mogą „przekraczać dla poszczególnego pracownika 250 godzin w roku kalendarzowym”. Przepisy Karty Nauczyciela² w odniesieniu do nauczycieli przewidują jedynie godziny ponadwymiarowe, które to przydzielane są nauczycielowi powyżej jego tygodniowego obowiązkowego wymiaru godzin zajęć dydaktycznych, wychowawczych lub opiekuńczych, tzw. pensum. Nawet jeśli powyższa regulacja dotyczyłaby nie nauczycieli wychowawców lecz pozostałej grupy pracowników Bursy, to również podana liczba godzin nadliczbowych jest niewłaściwa. Przepis art. 151 § 3 KP stanowi „Liczba godzin nadliczbowych przepracowanych w związku z okolicznościami (...) nie może przekroczyć dla poszczególnego pracownika 150 godzin w roku kalendarzowym”.
 - w § 29 sposób wypłaty wynagrodzenia dla pracowników jest określony niezgodnie z znowelizowanym od dnia 01.01.2019 r. art. 86 ust. 3 Kodeksu pracy (aktualnie jeżeli pracownik nie złoży wniosku o wypłatę wynagrodzenia do rąk własnych, pracodawca zobowiązany jest do przekazania wynagrodzenia na wskazany rachunek płatniczy pracownika).
 - w załączniku nr 1 wykaz prac wzbronionych kobietom został ustalony na podstawie rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 10.09.1996 r., które jest już nieaktualne, gdyż z dniem 01.05.2017 r. weszło w życie rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 03.04.2017 r.
3. Brak jest dokumentu wymaganego art. 19 ust. 8 ustawy o pracownikach samorządowych³, w którym przewidziano, iż szczegółowy sposób przeprowadzania służby przygotowawczej i egzaminu kończącego tę służbę w drodze zarządzenia określa kierownik jednostki.

W zakresie udzielania zamówień publicznych oraz prowadzenia gospodarki magazynowej stwierdzono:

1. Postanowienia Regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro w Bursie, nie wprowadzają jasnych zasad według których Zamawiający dokonuje oszacowania wartości zamówienia. Wprowadzony próg 5 000 zł w zasadzie nie różnicuje sposobu postępowania przy rozeznaniu rynku, a jedynie wprowadza wymóg dokumentowania wyboru najkorzystniejszej oferty w przypadku zamówień przekraczających kwotę 5 000 zł poprzez sporządzenie notatki służbowej. Regulamin nakazuje „brać pod uwagę jakość, cenę i terminowość” przy wyborze najkorzystniejszej oferty, jednocześnie nie definiuje tych kryteriów i nie podaje ich znaczenia. W związku z powyższym taka regulacja nie daje zapewnienia, że zamówienia o wartości nieprzekraczającej kwoty wskazanej w art. 4 pkt 8 Prawa zamówień publicznych⁴ będą udzielane przez Kontrolowanego przy zastosowaniu zasad równego traktowania, uczciwej konkurencji i przejrzystości oraz racjonalnego gospodarowania środkami publicznymi, w tym zasady wydatkowania środków publicznych w sposób celowy i oszczędny.
2. W czterech umowach o udzielenie zamówienia publicznego niewłaściwie określono osoby reprezentujące Zamawiającego. Oprócz Dyrektora Bursy, który reprezentuje Burse jednoosobowo wskazano również Głównego księgowego, co stoi w sprzeczności z jego funkcją kontrolną i upoważnieniem do dokonywania kontrasygnaty umów, które mogą spowodować powstanie zobowiązań pieniężnych.

² Ustawa z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2019 roku, poz. 2215).

³ Ustawa z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (Dz.U. z 2019 roku, poz. 1282).

⁴ Ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2019 roku, poz. 1843).

3. Na trzech umowach brak kontrasygnaty skarbnika gminy lub osoby przez niego upoważnionej, co stanowi naruszenie art. 46 ust. 3 ustawy o samorządzie gminnym⁵.
4. W postępowaniu na demontaż komina stwierdzono:
 - brak notatki o wyborze najkorzystniejszej oferty wymaganej w Regulaminie udzielania zamówień publicznych w Bursie,
 - brak dat wpływu ofert,
 - brak kosztorysu wykonawczego, przywołanego w protokole odbioru,
 - Zamawiający nie wykorzystał w postępowaniu przedmiaru robót, wykonanego w ramach oddzielnego zamówienia w 2018 roku dla sporządzenia przez Wykonawców kosztorysów ofertowych,
 - w umowie ujęto błędne postanowienie o tym, że wartość robót została określona na podstawie kosztorysu ofertowego Wykonawcy,
 - brak daty sporządzenia protokołu odbioru robót.
5. W postępowaniu na remont w Bursie w 2019 roku stwierdzono:
 - brak notatki o wyborze najkorzystniejszej oferty wymaganej w Regulaminie udzielania zamówień publicznych w Bursie,
 - brak dokumentu potwierdzającego dokonanie oszacowania wartości zamówienia,
 - brak ofert złożonych przez wykonawców oraz kosztorysu wykonawczego, przywołanego w protokole odbioru,
 - w umowie ujęto postanowienie o tym, że wartość robót została określona na podstawie kosztorysu ofertowego Wykonawcy, którego jednostka nie posiada,
 - brak daty sporządzenia protokołu odbioru robót.
6. W postępowaniu na dostawę środków żywności na rok szkolny 2019/2020 stwierdzono:
 - w zapytaniach skierowanych w mailach do wykonawców Zamawiający nie określił przedmiotów zamówień (poszczególnych asortymentów) oraz sposobu oceny ofert według przyjętych w Regulaminie kryteriów (cena, jakość, termin),
 - w uzasadnieniach wyboru oferty w Protokołach nie zamieszczono informacji świadczącej o dokonaniu porównania ofert według przyjętych kryteriów: jakości, ceny i terminów dostaw przedmiotów zamówień w poszczególnych asortymentach. W Protokołach (jedynych dokumentach sporządzonych w ramach postępowania) nie określono terminów obowiązywania zawieranych ustnie umów.
7. W zakresie gospodarki magazynowej nie stwierdzono uchybień.

II. Zalecenia

1. Doprowadzić treść Regulaminu pracy do zgodności z aktualnie obowiązującymi przepisami prawa, w tym w zakresie godzin ponadwymiarowych i nadliczbowych i sposobu wypłaty wynagrodzenia oraz uzupełnić jego treść o postanowienia regulujące sposób postępowania w przypadku pojawienia się w pracy pracownika pozostającego pod wpływem narkotyków, środków psychotropowych lub innych środków odurzających.
2. Określić w Regulaminie pracy przesłanki i kryteria, jakie powinien spełnić pracownik, aby otrzymać więcej niż jedną nagrodę lub wyróżnienie.
3. Zmiany w treści Regulaminu pracy uzgadniać z zakładową organizacją związkową, zgodnie z art. 104² Kodeksu pracy.
4. Dopełnić obowiązku wynikającego z art. 19 ust. 8 ustawy o pracownikach samorządowych, który stanowi, iż kierownik jednostki, w drodze zarządzenia, określa szczegółowy sposób przeprowadzania służby przygotowawczej i egzaminu kończącego tę służbę.

⁵ Ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 roku, poz. 713 ze zmianami).

5. Dostosować procedurę Regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro w Bursie do potrzeb oraz zdolności organizacyjnych jednostki, aby dawała zapewnienie, że zamówienia o wartości nieprzekraczającej kwoty wskazanej w art. 4 pkt 8 ustawy Pzp będą udzielane przy zastosowaniu zasad równego traktowania, uczciwej konkurencji i przejrzystości, by wydatki publiczne mogły być w szczególności dokonywane w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów oraz optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów (art. 44 ust. 3 pkt 1 ustawy Pzp).
6. Udzielać zamówień publicznych Wykonawcom zgodnie z procedurą określoną w Regulaminie udzielania zamówień o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro w Bursie.
7. W zawieranych umowach w sprawie zamówień publicznych prawidłowo określać reprezentację Zamawiającego.
8. Przestrzegać zasady, aby umowy w sprawie zamówień publicznych, zgodnie z art. 46 ust. 3 ustawy o samorządzie gminnym, posiadały kontrasygnatę skarbnika gminy lub osoby przez niego upoważnionej.

III. Osoby odpowiedzialne za realizację zaleceń pokontrolnych

Zalecenia nr 1-8: Pani Marta Rybarczyk, Dyrektor Bursy Szkolnictwa Ponadpodstawowego nr 3.

IV. Termin realizacji zaleceń pokontrolnych

Zalecenia nr 1-6: do dnia 30 grudnia 2020 r.

Zalecenia nr 7-8: od zaraz.

V. Termin sporządzenia sprawozdania z realizacji zaleceń pokontrolnych

Zalecenia nr 1-8 – do dnia 15 stycznia 2021 r.

Pouczenie:

Zgodnie z § 17 ust. 1 Regulaminu kontroli organizacyjno-prawnej (załącznik do zarządzenia nr 173/2019 Prezydenta Miasta Krakowa z dnia 29 stycznia 2019 r.) jednostki, w stosunku do których zostały sformułowane zalecenia pokontrolne obowiązane są do sporządzenia sprawozdania z realizacji tych zaleceń w terminie określonym w pkt V. wystąpienia pokontrolnego. Sprawozdanie powinno zawierać odniesienie do każdego ze sformułowanych zaleceń pokontrolnych wraz z podaniem terminu i sposobu jego realizacji.

Otrzymują:

1. Adresat,
2. aa.

Do wiadomości:

Pani Anna Korfel-Jasińska, Zastępca Prezydenta ds. Edukacji, Sportu i Turystyki – ZP.Anna.Korfel-Jasinska@um.krakow.pl

PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

Jacek Majchrowski