



Prezydent Elbląga

Elbląg, 6 lipca 2021 r.

DKiM.1711.1.7.2021.AK3

Pani
Danuta Stępień
Dyrektor Bursy Szkolnej nr 3
ul. Wapienna 17
82-300 Elbląg

W dniach od 04.05.2021 r. do 28.05.2021 r. inspektorzy Departamentu Kontroli i Monitoringu Urzędu Miejskiego w Elblągu przeprowadzili kontrolę w zakresie spraw organizacyjno-prawnych, gospodarki finansowej za 2020 r. i w miarę potrzeb na bieżąco oraz spraw kadrowo-płacowych za okres 2019/2020 i na bieżąco. Wyniki kontroli zostały zawarte w protokole podpisanym przez stronę kontrolowaną w dniu 16 czerwca 2021 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w jednostce kontrolowanej, drugi egzemplarz przekazano Dyrektorowi Elbląskiego Centrum Usług Wspólnych, tj. jednostki obsługującej Bursę Szkolną nr 3.

Poniżej przedstawiam ustalenia kontroli wskazując nieprawidłowości oraz wydaję zalecenia zmierzające do ich usunięcia i usprawnienia kontrolowanej działalności Bursy Szkolnej nr 3 w Elblągu.

Ustalenia kontroli:

Podczas czynności kontrolnych szczególną uwagę zwrócono na zarządzanie środkami pieniężnymi, gospodarowanie mieniem i zakładowym funduszem socjalnym, sprawozdawczość finansową i budżetową, zasadność i celowość poniesionych wydatków oraz prowadzenie spraw kadrowo-płacowych. Prowadzona dokumentacja nie zawsze obrazowała w sposób prawidłowy gospodarkę finansową oraz kadrowo-płacową kontrolowanej jednostki, ponieważ stwierdzono uchybienia, które szczegółowo zostały opisane w protokole.

W zakresie błędów stwierdzonych podczas kontroli osoby kontrolujące udzieliły stosownych instruktaży. Pouczono dyrektorów oraz pracowników jednostki kontrolowanej i obsługującej

o przestrzeganiu odpowiednich przepisów prawa i procedur wewnętrznych. W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono również nieprawidłowości wskazane poniżej:

- 1) Środki ochrony wydawano niezgodnie z opracowanymi w kontrolowanej jednostce zasadami gospodarowania środkami ochrony indywidualnej oraz odzieżą i obuwiem roboczym, o których mowa w obowiązującym Regulaminie Pracy Bursy Szkolnej nr 3 wprowadzonym Zarządzeniem nr 1/2019 Dyrektora Bursy Szkolnej nr 3 w Elblągu z dnia 18.03.2019 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu pracy w Bursie Szkolnej nr 3 w Elblągu. Wydawanie środków ochrony nie jest zgodne z wprowadzoną tabelą dot. rodzaju środka ochrony. Analiza kart w zestawieniu z opracowanymi normami przydziału odzieży wykazała nieprawidłowości w wydawaniu rodzaju odzieży i obuwia roboczego.
- 2) Dokonując wydatków powyżej kwoty 3.000 euro nie stosowano obowiązujących w jednostce procedur udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000,00 euro wprowadzonych Zarządzeniem nr 06/2014 Dyrektora Bursy Szkolnej nr 3 w Elblągu z dnia 18.06.2014 r. Nie przeprowadzono rozeznania cenowego, a także nie zbierano ofert od wykonawców, co było niezgodne z powyżej przywołanymi procedurami udzielania zamówień publicznych.

Wnioski pokontrolne:

Mając na uwadze powyższe ustalenia zalecam, co następuje:

- 1) Wyposażyć pracowników w środki ochrony indywidualnej, odzież i obuwie robocze zgodnie z wprowadzoną tabelą norm zarówno w odniesieniu do rodzaju wyposażenia, jak i okresu jego użytkowania, przestrzegając w przedmiotowym zakresie postanowień rozdziału IX („Środki ochrony indywidualnej oraz odzież i obuwie robocze”) ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (Dz. U. z 2020 r. poz. 1320 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 26 września 1997 r. w sprawie ogólnych przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy (Dz.U. z 2003 r. nr 169, poz. 1650 z późn. zm.).
- 2) Przestrzegać obowiązujących w jednostce procedur udzielania zamówień publicznych, których wartość jest niższa niż próg kwotowy 130.000 zł netto określony w art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 2019 z późn. zm.).

Wnoszę również o pełne wykorzystanie ustaleń zawartych w protokole kontroli w zakresie stwierdzonych uchybień oraz podjęcie skutecznych działań mających na celu ich wyeliminowanie oraz zapobieżenie ich powstawania w przyszłości. Wyrażam przekonanie,

że przeprowadzone czynności kontrolne oraz powyższe wnioski przyczynią się do poprawy funkcjonowania działalności w kierowanej przez Panią jednostce.

Działając na podstawie § 21 ust. 5 Załącznika do Zarządzenia Nr 12/2018 Prezydenta Miasta Elbląg z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie systemu organizacji i prowadzenia działalności kontrolnej Urzędu Miejskiego w Elblągu (z późn. zm.), oczekuję od Pani Dyrektor informacji o sposobie wykorzystania uwag i realizacji wniosków pokontrolnych oraz podjętych działaniach zmierzających do usunięcia nieprawidłowości w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Do wiadomości:

1. Elbląskie Centrum Usług Wspólnych,
2. Departament Edukacji,
3. Departament Skarbnika Miasta