

PREZYDENT MIASTA RZESZOWA

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 3
im. H. Sienkiewicza
35-016 Rzeszów, ul. Hoffmanowej 11
tel. 017 748 20 50, fax 017 748 20 58
NIP 813-218-42-48, Reg. 000233425

BK.1711.21.2017

Rzeszów, dnia 23 stycznia 2018r.



Pan
Kazimierz Leniart
Dyrektor Szkoły Podstawowej nr 3
w Rzeszowie

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie §21 ust. 3 *Regulaminu przeprowadzania kontroli*, stanowiącego załącznik do Zarządzenia nr VI/710/2012 Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 28 sierpnia 2012 roku w sprawie wprowadzenia *Regulaminu przeprowadzania kontroli* (z późn.zm.), informuję, że w okresie 18 – 22 grudnia 2017r. i 5,9,10 stycznia 2018r. Biuro Kontroli Urzędu Miasta Rzeszowa przeprowadziło kontrolę gospodarowania środkami zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, udzielania zamówień publicznych oraz spraw organizacyjno-kadrowych, okres objęty kontrolą od 1 stycznia 2017r. – 28 grudnia 2017r., w kierowanej przez Pana jednostce.

Ustalenia kontroli szczegółowo opisano w protokole kontroli znak: BK.1711.21.2017 podpisanym przez Pana w dniu 15 stycznia 2018r.

W toku kontroli stwierdzono nieprawidłowości polegające na:

1. Naruszeniu art. 68 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. *o finansach publicznych* (Dz.U. 2017 poz. 2077 t.j.) poprzez zapłatę w dniu 28 grudnia 2017r. wynagrodzenia za roboty budowlane, które w ww. terminie faktycznie nie zostały wykonane.
2. Naruszeniu art. 54 ust. 3 w zw. z ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. *o finansach publicznych* (Dz.U. 2017 poz. 2077 t.j.) poprzez nie dokonanie wstępnej kontroli zgodności operacji gospodarczej i finansowej z planem finansowym oraz kompletności i rzetelności dokumentów dotyczących operacji gospodarczej związanej z zapłatą faktury nr 2017/12/2 z dnia 21 grudnia 2017r.
3. Naruszeniu art. 35 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. *Prawo zamówień publicznych* (Dz.U. 2013 poz. 907 z późn. zm.) poprzez dokonanie oszacowania wartości zamówienia na podstawie kosztorysu inwestorskiego sporządzonego w terminie przekraczającym 6 miesięcy od dnia wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. Powyższe naruszenie nie skutkowało udzieleniem zamówienia w trybie niezgodnym z przepisami prawa oraz regulacjami wewnętrznymi wprowadzonymi w jednostce kontrolowanej.

W związku z powyższymi ustaleniami kontroli zobowiązuję Pana Dyrektora do bezwzględnego przestrzegania przepisów prawa, w tym do:

- 1) zapewnienia funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej zgodnie z art. 68 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. *o finansach publicznych* (Dz.U. 2017 poz. 2077 t.j.),

- 2) wyegzekwowania od wykonawcy zrealizowania w całości robót budowlanych, objętych umową z dnia 10 listopada 2017r., których wykonanie potwierdzone zostanie w protokole z inwentaryzacji wykonanych robót sporządzonym przez komisję z udziałem pracownika Wydziału Edukacji Urzędu Miasta Rzeszowa nadzorującego remonty w jednostkach oświatowych,
- 3) egzekwowania od głównej księgowej jednostki realizacji powierzonych jej obowiązków w szczególności dokonywania wstępnej kontroli zgodności operacji gospodarczej i finansowej z planem finansowym oraz kompletności i rzetelności dokumentów dotyczących operacji gospodarczych zgodnie z art. 54 ust. 3 w zw. z ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. 2017 poz. 2077 t.j.),
- 4) ustalania wartości szacunkowej zamówienia w sposób określony w ustawie z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2013 poz. 907 z późn. zm.).

Ponadto, zobowiązuję Dyrektora Wydziału Edukacji Urzędu Miasta Rzeszowa do oddelegowania pracownika Wydziału Edukacji nadzorującego remonty w jednostkach oświatowych celem udziału w czynnościach polegających na zinwentaryzowaniu robót budowlanych wykonanych w ramach umowy z dnia 10 listopada 2017r., o których mowa w punkcie 2 powyższych zaleceń.

O stopniu realizacji lub odmowie wykonania wniosków i zaleceń pokontrolnych wraz z uzasadnieniem proszę mnie poinformować na piśmie w terminie 14 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, przekazując kopię informacji do Biura Kontroli Urzędu Miasta Rzeszowa.

**PREZYDENT
MIASTA RZESZOWA**

dr h. c. Tadeusz Ferenc

**DYREKTOR
Biura Kontroli**
Stanisław Długosz

Otrzymują:

1. Adresat
2. Pan Stanisław Sienko – Zastępca Prezydenta Miasta Rzeszowa
3. Pan Zbigniew Bury – Dyrektor Wydziału Edukacji Urzędu Miasta Rzeszowa
4. a/a

**ZASTĘPCA DYREKTORA
Biura Kontroli**
Bogusław Bieniasz