

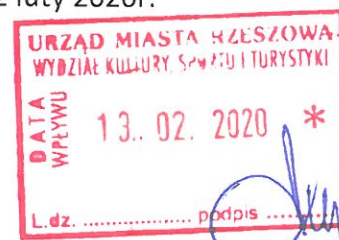
Prezydent Miasta Rzeszowa

BK.1711.22.2019

Rzeszów, dnia 12 luty 2020r.



Pan
Ryszard Winiarski
Dyrektor Galerii Fotografii
Miasta Rzeszowa



Wystąpienie pokontrolne

Na podstawie § 21 Regulaminu przeprowadzania kontroli wprowadzonego zarządzeniem Nr VI/710/2012 Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 28 sierpnia 2012 roku (z późn.zm.), informuję, że w okresie od 15.11.2019r. - 24.01.2020r. Biuro Kontroli przeprowadziło kontrolę finansową jednostki. Ustalenia kontroli zawarto w protokole kontroli podpisanym przez Pana w dniu 28 stycznia 2020r.

W toku kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Nieobniżenie pracownikowi za czas choroby dodatku specjalnego, co jest niezgodne z §7 ust.2 *Rozporządzenia Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 22 października 2015 r. w sprawie wynagradzania pracowników instytucji kultury*, zgodnie z którym *dodatek specjalny jest wypłacany za okres wykonywania pracy, z którą dodatek specjalny jest związany* (Dz.U. 2015 poz. 1798)
2. Poniesienie niecelowego wydatku, w kwocie 344,40zł z tytułu zakupu aktualizacji oprogramowania komputerowego w Comarch EPR Optima - Moduł Kadry i Płace, którego nie wdrożono w jednostce, co jest niezgodne z art. 44 ust. 3 pkt. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. *o finansach publicznych* (Dz.U.2019.869).
3. W opisie przedmiotu zamówienia dotyczącego remontu łazienki (umowa z dnia 20 lipca 2018r.) oraz remontu pomieszczenia przeznaczonego na archiwum zbiorów fotograficznych (umowa z dnia 05 października 2018r.), nie wskazano informacji mających znaczenie przy wycenie przedmiotu zamówienia (w szczególności parametrów technicznych oraz ilościowych wbudowanych materiałów) czym wydatkowano środki finansowe z tytułu realizacji zamówień bez zachowania zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, o której mowa w art. 44 ust. 3 ustawy *o finansach publicznych* (Dz.U.2019.869).
4. Na podstawie sporządzonych przez pracownika Galerii Fotografii Miasta Rzeszowa, kosztorysów, dotyczących remontu łazienki (umowa z dnia 20 lipca 2018r.) oraz remontu pomieszczenia przeznaczonego na archiwum zbiorów fotograficznych (umowa z dnia 05 października 2018r.), ustalono, że jednostka kontrolowana oszacowała wartość

zamówienia nie zachowując zasady należytej staranności poprzez brak sumowania wartości zamówienia na usługi remontowe z zakupem materiałów do tychże remontów, co jest niezgodne z art. 32 ust. 2 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. *Prawo zamówień publicznych* (Dz.U.2018.1986 t.j. z póź. zmianami)

5. Rozliczenie na Galerię Fotografii Miasta Rzeszowa, faktur za zakup materiałów do remontów, dotyczących remontu łazienki (umowa z dnia 20 lipca 2018r.) oraz remontu pomieszczenia przeznaczonego na archiwum zbiorów fotograficznych (umowa z dnia 05 października 2018r.), co jest niezgodnie z §3 ust. 1 umowy, w której ustalono, że *wykonanie prac remontowych nastąpi z materiałów zakupionych na koszt Wykonawcy*.
6. Na podstawie opisu przedmiotu zamówienia zawartego w otrzymanej w styczniu 2018r. ofercie, oraz opisu przedmiotu zamówienia w ramach zawartych umów z dnia 28 czerwca 2018r. nr 2/UDZ/2018 oraz 21.09.2018 r. nr 3/UDZ/2018, ustalono że wykonawca, wycenił wykonanie usługi w zakresie konserwacji i digitalizacji 1850 szt. negatywów szklanych, zaś z treści ww. umów wynika, że przedmiotem zamówienia zostało objętych odpowiednio 700 szt. oraz 350 szt. negatywów szklanych.

Zawarcie umów z dnia 28 czerwca 2018r. nr 2/UDZ/2018 oraz 21.09.2018 r. nr 3/UDZ/2018 bez uprzedniego ponownego przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości szacunkowej wyrażonej w złotych nieprzekraczającej 30 000 euro dotyczącego konserwacji i digitalizacji negatywów szklanych, czym wydatkowano środki finansowe z tytułu realizacji zamówień bez zachowania zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, o której mowa w art. 44 ust. 3 ustawy o *finansach publicznych* (Dz.U.2019.869).

W związku z powyższymi ustaleniami kontroli zobowiązuje Pana Dyrektora do bezwzględnego przestrzegania przepisów prawa oraz stosowania wewnętrznych uregulowań, w tym:

1. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o *finansach publicznych* (Dz.U.2019.869),
2. *Rozporządzenia Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 22 października 2015 r. w sprawie wynagradzania pracowników instytucji kultury* (Dz.U. 2015 poz. 1798)
3. Ustawy z dnia 23.04.1964 r. *Kodeks cywilny* (Dz. U. z 2018 r. poz. 1025 z póź.zm.)
4. Ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. *Prawo zamówień publicznych* (Dz.U.2018.1986 t.j. z póź. zmianami)

W szczególności zobowiązuje Pana Dyrektora do podjęcia działań zmierzających do wyeliminowania stwierdzonych w toku kontroli nieprawidłowości, w szczególności do:

1. Dokonania korekty wypłaconego za czas choroby wynagrodzenia tj. dodatku specjalnego za okres 15.01.2018r.- 31.01.2018r.
2. Dokonywania wydatków w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów oraz optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów.
3. Dokonywania opisu przedmiotu zamówienia w sposób jednoznaczny i wyczerpujący, za pomocą dostatecznie dokładnych i zrozumiałych określeń, uwzględniając wszystkie wymagania i okoliczności mogące mieć wpływ na sporządzenie oferty.

4. Ustalania wartości szacunkowej zamówień publicznych z należytą starannością w terminach wynikających z przepisów prawa.
5. Stosowania przyjętych procedur wewnętrznych, w szczególności zapewnienie zgodności działalności z przepisami prawa.

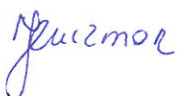
O stopniu realizacji lub odmowie wykonania wniosków i zaleceń pokontrolnych wraz z uzasadnieniem proszę mnie poinformować na piśmie w terminie 14 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, przekazując kopię informacji do Biura Kontroli Urzędu Miasta Rzeszowa.

Z up. PREZYDENTA MIASTA RZESZOWA


Stanisław Sienko
ZASTĘPCA PREZYDENTA MIASTA RZESZOWA

Otrzymują:

1. adresat,
2. Pani Katarzyna Pawlak – Dyrektor Wydziału Kultury, Sportu i Turystyki,
3. a/a



DYREKTOR
BIURA KONTROLI

Bogusław Bieniasz

