

Kielce, dn. 18.01.2005 r.

Znak: WK –60/73/253/2005

Pan Stanisław Raczkowski
Dyrektor Świętokrzyskiego Centrum
Doskonalenia Nauczycieli
w Kielcach

Wystąpienie pokontrolne

Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach na podstawie art. 1 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jedn. Dz.U. z 2001 r. Nr 55 poz. 577 z późn. zm.) oraz § 4 ust. 2 pkt 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 16 lipca 2004 roku w sprawie siedzib i zasięgu terytorialnego regionalnych izb obrachunkowych oraz szczegółowej organizacji izb, liczby członków kolegium i trybu postępowania (Dz.U. Nr 167 poz. 1747) przeprowadziła w Świętokrzyskim Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach, w tym w Zakładzie Obsługi Świętokrzyskiego Centrum Doskonalenia Nauczycieli w Kielcach w dniach od 10 listopada do 31 grudnia 2004 roku problemową kontrolę w zakresie gospodarki finansowej za okres 2003 i I półrocza 2004 roku.

W wyniku kontroli stwierdzono niżej opisane nieprawidłowości i uchybienia, które powstały w ZOŚCDN wskutek nieprzestrzegania obowiązujących przepisów prawa przez pracowników jednostki macierzystej.

Przedstawiając ustalenia kontroli Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach na podstawie art. 9 ust. 2 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych wnosi o ich wykorzystanie celem usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości poprzez realizację niżej przedstawionych wniosków pokontrolnych oraz podjęcie innych niezbędnych działań w celu niedopuszczenia do powstania podobnych nieprawidłowości w dalszej działalności statutowej ZOŚCDN.

1. Zarządzeniem Dyrektora Świętokrzyskiego Centrum Doskonalenia Nauczycieli z dnia 1.07.2002 roku ustalono stawkę odpłatności za wypoczynek wakacyjny w Centrum Edukacyjnym w Wólce Milanowskiej dla pracowników jednostki i ich rodzin w wysokości 18 zł za osobodzień. W cenie osobodnia zawarto wyłącznie „koszt tzw. wsadu do kotła i koszt jednokrotnego prania pościeli”, z pominięciem innych kosztów bezpośrednich oraz z pominięciem kosztów pośrednich, z naruszeniem zasady samofinansowania wynikającej z art. 20 ust. 2 ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 155 poz. 1014 z późn. zm.)

Kontrola wykazała, że w latach 2002 – 2003 wystawiono dwie faktury za przedmiotowe usługi na łączną kwotę 393 zł. Zastosowana cena usługi była o 70% niższa od obowiązujących cenników.

Odpowiedzialność za powyższą nieprawidłowość ponosi Dyrektor ŚCDN.

Wniosek pokontrolny Nr 1.

Podjąć decyzję o utracie mocy Zarządzenia z 1 lipca 2002 roku ustalającego odpłatność za wypoczynek wakacyjny w Centrum Edukacyjnym w Wólce Milanowskiej dla pracowników i ich rodzin.

2. Kontrola przeprowadzonego w 2002 roku postępowania przetargowego na dostawę oleju opałowego do Centrum Edukacyjnego w Wólce Milanowskiej, w trybie przetargu nieograniczonego, o wartości poniżej 30 tys. Euro wykazała, że ogłoszenie o przetargu zatwierdził Dyrektor ŚCDN, podczas gdy zamawiającym był Kierownik ZOŚCDN. Stwierdzona nieprawidłowość narusza § 6 pkt 4 ówczesnego obowiązującego rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 4 czerwca 2002 roku w sprawie szczegółowych zasad powoływania członków komisji przetargowej oraz trybu jej pracy (Dz.U. Nr 82 poz. 743). Odpowiedzialność za powyższą nieprawidłowość ponosi Dyrektor ŚCDN.

Wniosek pokontrolny Nr 2

Nie zatwierdzać do publikacji ogłoszeń dotyczących przetargów przeprowadzanych przez Gospodarstwo Pomocnicze.

3. W 2003 roku Gospodarstwo Pomocnicze przeprowadziło postępowanie w trybie zapytania o cenę na wybór wykonawcy usługi w postaci prania bielizny. Dyrektor ŚCDN Zarządzeniem Nr 10 z dnia 23 lipca 2003 roku, powołał Komisję Przetargową do wyboru wykonawcy przedmiotowej usługi, co narusza § 2 ust. 1 powołanego wyżej rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 4 czerwca 2002 roku, zgodnie z którym o składzie komisji przetargowej winien decydować kierownik jednostki. Nadto Dyrektor ŚCDN zatwierdził protokół z postępowania przetargowego, co narusza art. 20a ust. 4 ówczesnej obowiązującej ustawy z dnia 10 czerwca 1994 roku o zamówieniach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2002 r. Nr 72 poz. 664 z późn. zm.), zgodnie z którym wyboru najkorzystniejszej oferty dokonuje kierownik jednostki zatwierdzając propozycje komisji przetargowej. W dniu 30 lipca 2003 roku Dyrektor ŚCDN zawarł z wybranym wykonawcą umowę 20/08/ZO/03 na wykonywanie usług pralniczych, pomimo iż nie posiadał stosownego umocowania do reprezentowania Gospodarstwa Pomocniczego. Odpowiedzialność za powyższe nieprawidłowości ponosi Dyrektor ŚCDN.

Wniosek pokontrolny Nr 3

Zaniechać podejmowania czynności w zakresie prowadzonych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego przez ZOŚCDN.

4. W zakresie umów zleceń i umów o dzieło zawartych przez Gospodarstwo Pomocnicze kontrola wykazała, że zleceńodawcę reprezentował Dyrektor jednostki macierzystej, co narusza § 7 Statutu ZOŚCDN, zgodnie z którym, pracą Gospodarstwa kieruje jego Kierownik oraz art. 28a ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Odpowiedzialność za powyższą nieprawidłowość ponosi Dyrektor ŚCDN.

Wniosek pokontrolny Nr 4

Zaniechać zawierania umów zlecenia i umów o dzieło w imieniu Gospodarstwa Pomocniczego.

Przedstawiając powyższe ustalenia kontroli, Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach na podstawie art. 9 ust. 3 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jedn. Dz.U. z 2001 r. Nr 55 poz. 577 z późn. zm.) wnosi o podjęcie działań zmierzających do wyeliminowania stwierdzonych nieprawidłowości i oczekuje od Pana Dyrektora informacji o wykonaniu wniosków pokontrolnych lub przyczynach ich niewykonania w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Do wniosków zawartych w wystąpieniu służy prawo złożenia zastrzeżeń na podstawie art. 9 ust. 3 i ust. 4 przedmiotowej ustawy do tut. Kolegium za pośrednictwem Prezesa Izby w terminie 14 dni od daty otrzymania wystąpienia pokontrolnego.

PREZES
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Kielcach
/-/
mgr Henryk Rzepa

Do wiadomości:
Marszałek Województwa Świętokrzyskiego