

Pani
mgr inż. Iwona Sułkowska
Dyrektor Gimnazjum Nr 3
w Czeladzi

Zgodnie z Rocznym planem kontroli w dniach od 22 maja do 4 czerwca 2014 r. przeprowadzono w Gimnazjum Nr 3 kontrolę w zakresie realizacji zaleceń wydanych jednostce po kontroli przeprowadzonej w 2013 r., udzielania zamówień publicznych i realizacji umów pod kątem przepisów o gwarancji i egzekwowaniu kar umownych.

Ustalenia kontroli zawarto w Protokole podpisanym w dniu 18 czerwca 2014 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

Do protokołu nie wniesiono uwag ani zastrzeżeń.

Wykonanie zaleceń pokontrolnych

1. Zgodnie z pkt 12 „Instrukcji w sprawie gospodarki majątkiem trwałym, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie” w Gimnazjum Nr 3 w Czeladzi, ustalono dolną granicę wartości środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej na poziomie nie niższym niż 500 złotych.

Instrukcja w/w została przyjęta Zarządzeniem nr 9/2013 Dyrektora Gimnazjum Nr 3 w dniu 24.06.2013 r.

2. Zgodnie z wydanym zaleceniem został opracowany harmonogram inwentaryzacji w G3, stanowiący załącznik nr 9 do „Instrukcji w sprawie gospodarki majątkiem trwałym, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie”. Harmonogram zawiera podział wg symbolu konta, odpowiednią dla niego nazwę konta, ustawową częstotliwość-termin przeprowadzenia inwentaryzacji oraz sposób w jaki ma przebiegać. Przy czym ustalono, iż Dyrektor może zarządzić inne terminy przeprowadzenia inwentaryzacji niż określone w harmonogramie.

Sposób inwentaryzacji oraz częstotliwość wymienionych środków trwałych, aktywów pieniężnych czy zapasów materiałów i towarów przedstawionych w załączniku zostały określone prawidłowo, zgodnie z art 26 Ustawy o rachunkowości (Dz. U. Z 2013, poz. 330 t. j.).

Udzielanie zamówień publicznych i realizacja umów pod kątem przepisów o gwarancji i egzekwowaniu kar umownych

Podczas dalszych czynności kontrolnych sprawdzeniu poddano procedury dotyczące udzielania zamówień publicznych pod kątem realizacji przepisów o gwarancji i egzekwowaniu kar umownych. Analizie poddano zawarte w roku 2013 umowy cywilnoprawne oraz dokumentację związaną z umowami. Celem kontroli była ocena stosowania przepisów o gwarancji zgodnie z kodeksem cywilnym. Realizację warunków gwarancyjnych oceniono pozytywnie. W sytuacjach tego szczególnie wymagających wykonawcy udzielali gwarancji bezpośrednio umieszczając zapisy w Umowach. W związku z tym nie było potrzeby dołączając do umowy odrębnych dokumentów gwarancyjnych.

Spośród 33 Umów podpisanych przez Dyrektora Gimnazjum, wybrano losowo listę kontrolnych Dokumentów dot. :

1. Wymiany skorodowanej instalacji wodociągowej w piwnicy budynku G3 (ZP/83/RB/G3/13)
2. Wykonania projektu budowlanego przebudowy pomieszczeń pod sanitariat dla osób niepełnosprawnych (ZP/201/U/G3/13)
3. Wymiany drzwi wejściowych do budynku Gimnazjum Nr 3 (ZP/208/RB/G3/13)
4. Naprawy pompy obiegu basenowego (ZP/234/U/G3/13)
5. Wymiany pionu kanalizacji sanitarnej i wody zimnej w budynku G3

(ZP/215/RB/G3/13)

6. Wymiany opraw oświetleniowych w pracowni fizycznej Gimnazjum nr 3
(ZP/48/U/G3/13)

W trakcie kontroli Dyrektor G3 złożył pisemne Oświadczenie, stwierdzające brak uchybień czy nieprawidłowości podczas wykonywanych prac oraz po ich wykonaniu przez Wykonawców z którymi, podpisano umowę.

Podczas sprawdzania dokumentacji na jednym z protokołów zdawczo-odbiorczych zauważono brak podpisu Przedstawiciela Zleceniodawcy czyli Dyrektora placówki, jak również brak naniesionych numerów m. in. na Umowach czy Protokołach zdawczo-odbiorczych odpowiednio nadanych w rejestrze. Zgodnie z Zarządzeniem nr 20/2013 Burmistrza Miasta Czeladź w sprawie: wprowadzenia Regulaminu postępowania przy udzielaniu zamówień publicznych z 30/01/2013 r. stwierdzono, iż Rejestry nie zawierają na ostatniej stronie odpowiedniej adnotacji oraz podpisu z pieczętką osoby odpowiedzialnej za prowadzenie tego rejestru. W trakcie kontroli uzupełniono rejestry.

Wszelkie uchybienia, które wykazano w Protokole nr 6, zostały uzupełnione podczas kontroli.

W związku z ustaleniami dokonanymi w toku przeprowadzonej kontroli i wobec nie stwierdzenia w zakresie objętym kontrolą nieprawidłowości, odstępuję od wydania zaleceń pokontrolnych.

BURMISTRZ

mgr Teresa Kosmala

Do wiadomości :

Wydział Rozwoju Społecznego

Urzędu Miasta Czeladź