

INFORMACJA KOMISJI REWIZYJNEJ RADY MIASTA HAJNÓWKA
z kontroli problemowej przeprowadzonej w dniu 29 kwietnia 2011 roku w
zakładzie budżetowym „Park Wodny w Hajnówce” przez

1. Kontroli dokonano w oparciu o:

- 1) ustawę z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości,**
- 2) ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,**
- 3) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej**
- 4) ustawę z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo Zamówień Publicznych,**
- 5) ustawę z dnia 7 lipca 1994 r. - Prawo budowlane,**
- 6) ustawę z dnia 10 kwietnia 1997 r. - Prawo energetyczne**

2. Stan faktyczny:

Park Wodny w Hajnówce został powołany do życia Uchwałą Rady Miasta Hajnówka Nr XXVIII/162/09 z dnia 30 czerwca 2009 roku. Do kierowania nowo tworzoną jednostką w drodze konkursu powołano Pana Mirosława Chilimonik zawierając z nim umowę o pracę z dniem 01 listopada 2009 roku.

Dyrektor - mgr Mirosław Chilimoniuk – uzyskał pełnomocnictwo na podstawie art. 47 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku zarządzeniem Burmistrza Miasta z dnia 16 grudnia 2009 roku w zakresie zarządu zwykłego powołanego zakładu Zakład „Park Wodny w Hajnówce” rozpoczął swoją działalność z dniem 19 grudnia 2009 roku. Nadano mu : NIP: 603-006-34-97 , Regon: 200313684.

W wyniku podjętych działań zmierzających do uregulowania sytuacji prawnej przejęto majątek w postaci kompleksu zabudowanego wraz z gruntem, na którym jest posadowiony od Inwestora – Urzędu Miasta. Zakład posiada odpis KW nr BI2P/00027505/ (działki o nr 1506/1, 1506/7, 1506/9) z dnia 23 marca 2011 roku oraz ewidencję środków trwałych w tym majątku na ewidencji

ilościowo – wartościowej i ilościowej zgodnie z instrukcją wewnętrzną dotyczącą gospodarki finansowej i obiegu dokumentów księgowych – Zarządzenie 25/2010. Wydatki budżetowe są ewidencjonowane w oparciu o obowiązującą klasyfikację budżetową włącznie z monitorowaniem pod kątem stosowania lub nie Prawa Zamówień Publicznych . Z uwagi na wydatki budżetowe nie przekraczające równowartości 14.000 Euro w zakładzie nie funkcjonuje komisja przetargowa w rozumieniu ustawy PZP z dnia 29 stycznia 2004 roku. Mając na uwadze przepis art 44 ust. 3 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku oraz art 4 ust. 8 ustawy PZP zarządzeniem nr 02/2010 Dyrektor zakładu wprowadził regulamin udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczających 14.000 Euro z podziałem na dwa progi – do 6.000,00 zł i powyżej tej kwoty do równowartości przewidzianej ustawą tj. 14.000 Euro. Postępowania dotyczące udzielania zamówień publicznych na usługi dostawy w obu przewidzianych przypadkach znacznie się różnią sposobem dokumentowania i stosowania procedur. Zakład posiadał w roku 2010 Plan Budżetowy, który został wykonany bez zobowiązań wymagalnych .

Do dnia otwarcia kierownik zakładu opracował regulamin działalności zakładu dokonał rekrutacji i szkolenia załogi oraz opracował regulamin organizacyjny zakładu. Opracowany został również regulamin wynagrodzeń na stanowiskach zakładu budżetowego Regulaminy zawierają między innymi następujące zapisy:

- a) przyjęcia do pracy – zawieranie umów o pracę na okres 5 lat,
- b) określenie dodatku funkcyjnego w wysokości od 35% do 250% najniższego wynagrodzenia zasadniczego podziałem na IX grup zatrudnienia,
- c) dodatek za wysługę w wysokości 5% za okres 5 lat pracy,
- d) ekwiwalent za pranie odzieży roboczej w wysokości 10,00 zł/ miesiąc,
- e) pracownik do pracy może się stawić 15min przed objęciem obowiązków na stanowisku pracy.

Ponadto komisja otrzymała kilka (przykładowych) zakresów obowiązków pracowników zatrudnionych w zakładzie sporządzonych przez Dyrektora . W dniu kontroli w zakładzie zatrudnionych było 32 pracowników. Do zapoznania

się z zapisami komisja otrzymała Regulamin świadczeń socjalnych . Uregulowania wewnętrzne opracowywane na podstawie przepisów wyższej rangi nie posiadają opinii prawnych.

Komisja otrzymała do wglądu protokół odbioru oraz decyzję zezwalającą na użytkowanie obiektu nr IO.7353-22/09 z dnia 16 grudnia 2009 roku. Na podstawie dokumentów jak również wizji lokalnej stwierdzono szereg uchybień ze strony wykonawców dotyczących wadliwego wykonania robót budowlanych na etapie wykonywania inwestycji jak również robót zleconych w ramach gwarancji w trakcie eksploatacji. Kompleks posiada założoną i prowadzoną Książkę Obiektu Budowlanego – w dniu kontroli nie okazano jej . Przeglądy i badania wynikające z ustawy Prawo Budowlane – zostały wykonane i są aktualne – przegląd przewodów wentylacyjnych (02.02.2011), przegląd sprzętu ppoż. (08.12.2010r.) Okazano również komisji protokoły pomiarów elektroenergetycznych między innymi w zakresie ochrony przeciwporażeniowej

3.Wnioski:

- 1. Zaleca się wprowadzenie wewnętrznej procedury zakupowej w taki sposób aby zakupy usług, środków lub materiałów miały charakter konkursowo-ofertowy od stosownego progu cenowego.**
- 2. Zaleca się zwiększenie reklamy oferowanych zajęć na pływalni.**
- 3. Zaleca się oznakowanie składników majątkowych będących na wyposażeniu zakładu wraz z powierzeniem odpowiedzialności materialnej poszczególnym pracownikom.**
- 4. Zaleca się skuteczne i konsekwentne wyegzekwowanie ustaleń wynikających z umów gwarancyjnych.**

Przewodniczący Komisji - Ireneusz Kiendyś.