

PREZYDENT MIASTA POZNANIA
pl. Kolegiacki 17 61-841 Poznań

Egzemplarz nr 2

Ko-II.1711.9.2020

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli umów dotyczących wydatków bieżących i majątkowych oraz wydatków w zakresie
bezosobowego funduszu płac

Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

art. 33 ust. 1, 3 i 5 w związku z art. 11a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 713) oraz art. 35 ust. 2 w związku z art. 92 ust. 1 pkt 2 i ust. 3 ustawy z dnia 05 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 920).

Jednostka kontrolowana:

Zarząd Zieleni Miejskiej w Poznaniu, ul. Strzegomska 3, 60-194 Poznań

Okres objęty kontrolą:

01 stycznia 2018 r. – 31 grudnia 2019 r.

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach:

24 kwietnia 2020 r. – 30 czerwca 2020 r.

Tryb kontroli: zwykły

WYNIKI KONTROLI

Ustalono, że umowy zlecenia, zawierane z pracownikami jednostki kontrolowanej, dotyczą realizacji innych zadań niż zadania wynikające z zakresów czynności dotyczących obowiązków pracowniczych – dzięki czemu nie występuje w jednostce dublowanie zadań w ramach umów cywilnoprawnych i umów o pracę. Stwierdzono też, że wspomniane umowy o pracę nie naruszają art. 22 § 1² Kodeksu pracy, zakazującego zastępowania umowy o pracę umową cywilnoprawną przy zachowaniu warunków wykonywania pracy, charakterystycznych dla stosunku pracy.

W przedmiocie umów dotyczących wydatków majątkowych poddano analizie inwestycje w zakresie zagospodarowania terenu Glinianek, ogrodu miododajnego na Cytadeli oraz rewaloryzacji Parku Drwęskich. Stwierdzono nieliczne nieprawidłowości odnoszące się do poprawności dat wpisywanych w

protokole postępowania o udzielenie zamówienia publicznego oraz odręcznych dopisków na umowie i notatkach.

W odniesieniu do wydatków bieżących, oprócz przeanalizowanych wydatków związanych z bezosobowym funduszem płac (który zaliczany jest do wydatków bieżących), analizie poddano umowy wraz z ewentualnymi aneksami oraz rozliczeniem inwestycji (faktury i protokoły odbioru) dotyczących zagospodarowania terenu zieleni pomiędzy ulicą Jana Pawła II, a ulicą Kaliską w Poznaniu – etap I, konserwacji i utrzymania zieleni miejskiej na terenie Miasta Poznania – część 2 (rejon II) oraz budowy Parku Edukacji Ekologicznej. Stwierdzono nieprawidłowości polegające na braku odręcznego podpisu na piśmie złożonym przez stronę umowy, braku podpisu drugiego przedstawiciela reprezentującego zamawiającego (który został wskazany w tych protokołach) na niektórych protokołach wykonania prac, nieuzupełnieniu części treści protokołów wykonania prac oraz braku udokumentowania przedłużenia przez ZZM o pół roku terminu wykonania zadania dotyczącego Parku Edukacji Ekologicznej.

Ponadto w zawartych przez ZZM zleceniach brak jest wskazania terminu, w jakim powinien zostać dokonany odbiór wykonanych prac i spisany protokół odbioru. Może to generować ryzyko dalszego wykonywania prac przewidzianych zawartą umową, bez przedłużenia terminu ich realizacji.

ZALECENIA

W związku z ustaleniami z przeprowadzonej kontroli, zalecam:

- 1) dochowywać należytej staranności przy sporządzaniu dokumentów związanych z prowadzeniem postępowań przetargowych oraz realizacją inwestycji z nich wynikających;
- 2) dokonywać bieżącego dokumentowania wszystkich istotnych okoliczności spraw.

Działania wynikające z ww. zaleceń powinny być podjęte niezwłocznie. O sposobie realizacji zaleceń proszę powiadomić Biuro Kontroli, w terminie 30 dni od otrzymania niniejszego wystąpienia.

Pouczenie

Od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze, z zastrzeżeniem § 52 ust. 2 zarządzenia Nr 636/2017/P Prezydenta Miasta Poznania z dnia 11 września 2017 r. w sprawie kontroli wykonywania zadań Miasta Poznania, przeprowadzanej z upoważnienia Prezydenta Miasta Poznania.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w 2 egzemplarzach:

- egzemplarz nr 1 – dla Zarządu Zieleni Miejskiej w Poznaniu,
- egzemplarz nr 2 – dla Biura Kontroli Urzędu Miasta Poznania.

Miejsce i data sporządzenia wystąpienia pokontrolnego: Poznań 28.07.2020r.

PREZYDENT MIASTA POZNANIA

Jacek Jaskowiak

.....
podpis Prezydenta Miasta Poznania