



ZDUŃSKA WOLA  
PREZYDENT MIASTA

Pani  
Małgorzata Marcinkowska  
p.o. Dyrektora  
Szkoły Podstawowej nr 9  
z Oddziałami Integracyjnymi  
im. Jana Pawła II  
w Zduńskiej Woli

Data: 24 stycznia 2024 r.

Nasz znak: AK.1711.22.2023.BK

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz zarządzenia nr 409/23 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 18 grudnia 2023 r. w sprawie przeprowadzenia kontroli w Szkole Podstawowej nr 9 z Oddziałami Integracyjnymi im. Jana Pawła II w Zduńskiej Woli, Inspektor Biura Audytu i Kontroli Urzędu Miasta Zduńska Wola skontrolował prawidłowość pobierania opłat za korzystanie z pływalni krytej przy Szkole Podstawowej nr 9 z Oddziałami Integracyjnymi im. Jana Pawła II w Zduńskiej Woli, za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 sierpnia 2023 r.

W związku z kontrolą, której wyniki zostały przedstawione w protokole kontroli nr 22/AK/PP/23 podpisanym w dniu 16 stycznia 2024 r., Prezydent Miasta Zduńska Wola przekazuje Pani p.o. Dyrektora niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Prezydent Miasta Zduńska Wola stwierdza, że w okresie od 1 stycznia do 31 sierpnia 2023 r. jednostka nieprawidłowo pobierała opłaty za korzystanie z Pływalni krytej, niezgodnie z obowiązującą od 1 stycznia 2023 r. uchwałą nr LVI/884/22 Rady Miasta Zduńska Wola z dnia 20 października 2022 r. w sprawie ustalenia cen jednorazowych biletów i karnetów wstępu oraz innych opłat za korzystanie z pływalni krytej przy Szkole Podstawowej nr 9 z Oddziałami Integracyjnymi im. Jana Pawła II w Zduńskiej Woli. Kontrola wykazała błędy w pobieraniu opłaty oraz nieścisłości, które zostały opisane w protokole kontroli.

1. W okresie objętym kontrolą w jednostce funkcjonowało zarządzenie nr 43/2018/2019 Dyrektora jednostki z dnia 6 czerwca 2019 r. w sprawie zmiany Regulaminu Pływalni krytej przy Szkole Podstawowej nr 9 z Oddziałami Integracyjnymi im. Jana Pawła II w Zduńskiej Woli. Załącznikiem do tego zarządzenia, jaki przedstawiono kontrolującemu był Regulamin Pływalni krytej, który w swej treści powoływał się na dokumenty obowiązujące w 2022 r., czyli uchwałę nr LVI/884/22 Rady Miasta Zduńska Wola z dnia 20 października 2022 r. w sprawie ustalenia cen jednorazowych biletów i karnetów wstępu oraz innych opłat za korzystanie z pływalni krytej przy Szkole Podstawowej nr 9 z Oddziałami Integracyjnymi im. Jana Pawła II w Zduńskiej Woli oraz zarządzenie nr 10/2022/2023 Dyrektora instytucji z dnia 6 października 2022 r. w sprawie ustalenia wysokości opłat za korzystanie z pomieszczeń w Szkole Podstawowej nr 9 z Oddziałami Integracyjnymi im. Jana Pawła II w Zduńskiej Woli. Powyższe zarządzenie nie wprowadzało Regulaminu Pływalni, a jedynie zmieniało obowiązujący Regulamin. W obecnie obowiązującym Regulaminie Pływalni krytej wprowadzonym zarządzeniem nr 6/2023/2024 Dyrektora szkoły z dnia 2 października 2023 r. również błędnie przywołano zarządzenie nr 43/2018/2019 z dnia 6 czerwca 2019 r., jako tracące moc, bez powołania się na regulację wprowadzającą Regulamin Pływalni.
2. W okresie poddanym badaniu w jednostce obowiązywał dokument pn. „Wysokość opłat za korzystanie z pływalni krytej przy Szkole Podstawowej nr 9 z Oddziałami Integracyjnymi im. Jana Pawła II w Zduńskiej Woli”. W dokumencie tym znalazły się zapisy niezgodne z obowiązującą uchwałą nr LVI/884/22 Rady Miasta Zduńska Wola z dnia 20 października 2022 r. w sprawie ustalenia cen jednorazowych biletów i karnetów wstępu oraz innych opłat za korzystanie z pływalni krytej przy Szkole Podstawowej nr 9 z Oddziałami Integracyjnymi im. Jana Pawła II w Zduńskiej Woli.
3. W kontrolowanym okresie jednostka zawarła szereg umów na korzystanie z Pływalni krytej. Wszystkie umowy jako datę podpisania wskazywały dzień 1 września 2022 r., choć zawierano je na różne okresy roku 2023 (np. od 1 stycznia 2023 r. do 23 czerwca 2023 r., od 1 kwietnia 2023 r. do 23 czerwca 2023 r.). Zbadane umowy nie były kompletne – kontrahentowi przekazywano jedynie pierwszą stronę, na której dokonywane były zmiany, stosując zasadę, że pozostała część umowy jest tożsama z umowami podpisanymi z nim w latach wcześniejszych. Umowy nie były parafowane przez strony.
4. W treści zawieranych umów powoływano się na nieobowiązującą już uchwałę nr LXIII/724/18 Rady Miasta Zduńska Wola z dnia 5 października 2018 r. zmieniającą uchwałę w sprawie ustalenia zasad i trybu oraz opłat za korzystanie z pływalni krytej przy Szkole Podstawowej nr 9 z Oddziałami

Integracyjnymi im. Jana Pawła II w Zduńskiej Woli. Od 1 stycznia 2023 r. obowiązywała uchwała nr LVI/884/22 Rady Miasta Zduńska Wola z dnia 20 października 2022 r. w sprawie ustalenia cen jednorazowych biletów i karnetów wstępu oraz innych opłat za korzystanie z pływalni krytej przy Szkole Podstawowej nr 9 z Oddziałami Integracyjnymi im. Jana Pawła II w Zduńskiej Woli.

Za wskazane uchybienia odpowiada p.o. Dyrektora szkoły.

Mając na względzie powyższe uwagi Prezydent Miasta wnosi o:

1. przestrzeganie zasad legislacji w tworzonych dokumentach obowiązujących w jednostce, a dotyczących działalności Pływalni krytej przy Szkole Podstawowej nr 9 z Oddziałami Integracyjnymi im. Jana Pawła II w Zduńskiej Woli;
2. zawieranie umów z korzystającymi z Pływalni krytej przy Szkole Podstawowej nr 9 z Oddziałami Integracyjnymi im. Jana Pawła II w Zduńskiej Woli z właściwą datą zawarcia umowy, parafowanie każdej ze stron zawieranej umowy, każdorazowe drukowanie i przekazywanie w całości zawartej umowy dla każdej ze stron;
3. pobieranie opłat za korzystanie z Pływalni krytej zgodnie z obowiązującą uchwałą nr LVI/884/22 Rady Miasta Zduńska wola z dnia 20 października 2022 r. w sprawie ustalenia cen jednorazowych biletów i karnetów wstępu oraz innych opłat za korzystanie z pływalni krytej przy Szkole Podstawowej nr 9 z Oddziałami Integracyjnymi im. Jana Pawła II w Zduńskiej Woli;
4. powoływanie się w obowiązującym Regulaminie Pływalni, cenniku oraz innych dokumentach dotyczących korzystania z Pływalni krytej na obowiązującą uchwałę w tym zakresie.

Prezydent Miasta Zduńska Wola oczekuje przedstawienia przez Panią p.o. Dyrektora w terminie do 16 lutego 2024 roku informacji o sposobie wykorzystania uwag i wniosków pokontrolnych bądź działań podjętych w celu realizacji wniosków pokontrolnych lub przyczyn niepodjęcia takich działań.

Niniejsze wystąpienie pokontrolne otrzymują:

1. p.o. Dyrektora Szkoły Podstawowej nr 9 z Oddziałami Integrycyjnymi im. Jana Pawła II w Zduńskiej Woli,
2. Biuro Edukacji, Sportu i Spraw Społecznych Urzędu Miasta Zduńska Wola,
3. Biuro Audytu i Kontroli Urzędu Miasta Zduńska Wola.

Nadzór nad przebiegiem wykonania wniosków pokontrolnych sprawuje Dyrektor Biura Edukacji, Sportu i Spraw Społecznych Urzędu Miasta Zduńska Wola.