



PREZYDENT MIASTA PŁOCKA

Płock, dnia 23 maja 2014 r.

WOP-I-RO.0003.1605.2014.BR

**Pani
Wioletta Kulpa
Radna Miasta Płocka**

Dotyczy: odpowiedzi na interpelację z dnia 8 maja 2014 r. dotyczącą protokołu z kontroli Miejskiego Ogrodu Zoologicznego w Płocku.

W odpowiedzi na złożoną przez Panią w dniu 8 maja 2014 r. interpelację dotyczącą protokołu z kontroli Miejskiego Ogrodu Zoologicznego w Płocku, udzielam niniejszym odpowiedzi na wszystkie zawarte w niej pytania.

Ad 1. Miejski Ogród Zoologiczny w Płocku (MOZ Płock) zawarł porozumienie z osobą wynajmującą powierzchnię handową na terenie ogrodu, która wystąpiła do Dyrektora MOZ z prośbą o wyrażenie zgody na korzystanie ze zdjęć z zasobów MOZ Płock, w tym wykonywanych przez osobę Dyrektora. MOZ nie ponosi żadnych kosztów z tytułu produkcji tych artykułów, które pozostają po stronie najemcy. Zdjęcia bez wątpienia są elementem promującym płocki Ogród Zoologiczny, a więc MOZ uzyskuje z tego tytułu dodatkową reklamę. Ponadto w ramach porozumienia, za udostępnienie zdjęć, najemca przekazał określoną pulę swoich pamiątek, które są wykorzystywane m.in. jako nagrody w konkursach organizowanych przez MOZ.

Ad 2. MOZ Płock nie prowadzi sprzedaży zwierząt oraz ich wartościowej ewidencji. Z uwagi na powyższe do kasy MOZ nie wpłynęła żadna kwota dochodu z tego tytułu w latach 2012 - 2013.

Urząd Miasta Płocka

Stary Rynek 1, 09-400 PŁOCK

tel.: 24 367 14 00, faks: 24 367 14 02, prezydent@plock.eu, www.plock.eu

URZĄD MIASTA PŁOCKA

Wydział Organizacji i Procesów Pracy

Oddział Organizacji i Zasobów Ludzkich

Referat Organizacyjny

Wpłynęło dnia

L.dz.

23.05.2014

URZĄD MIASTA PŁOCKA

Biuro Obsługi Rady Miasta

09-400 Płock, Stary Rynek 1

23 05 2014

W wyniku kompleksowej kontroli MOZ w okresie od 15.10.2013 r. do 30.01.2014 r. Dyrektor Jednostki został zobowiązany (w terminie do dnia 20.06.2014 r.) do ustalenia w porozumieniu z wydziałem merytorycznym UMP, który nadzoruje pracę Jednostki sposobu postępowania w zakresie informowania Prezydenta Miasta Płocka o stanie wszystkich zwierząt w ogrodzie ze wskazaniem podmiotów, do których zwierzęta zostały przekazane i od których zostały pozyskane.

Z uwagi na fakt, iż postępowanie kontrolne nie obejmowało funkcjonowania Towarzystwa Przyjaciół Miejskiego Ogrodu Zoologicznego nie można udzielić odpowiedzi na dwa pytania zawarte w pkt. 2 Pani interpelacji.

Ad 3. Karty wstępu wydawane są w ramach promocji Ogrodu Zoologicznego laureatom konkursów, sponsorom oraz osobom aktywnie wspierającym Ogród Zoologiczny. Honorowe karty wstępu otrzymują również wszyscy emeryci MOZ Płock.

Z uwagi na brak środków w budżecie promocyjnym, karty wykorzystywane są jako nagrody w konkursach organizowanych przez MOZ Płock jak również w konkursach podmiotów zewnętrznych, które zazwyczaj obejmują tematykę propagującą ochronę przyrody i edukację ekologiczną. Głównymi odbiorcami kart wstępu są dzieci, dla których ta nagroda jest znakomitą zachętą do ponownych wizyt i korzystania z oferty dydaktycznej i rekreacyjnej ZOO. Karty są także formą podziękowania sponsorom za konkretne wsparcie finansowe bądź rzeczowe MOZ Płock.

MOZ Płock nie prowadzi ewidencji wydawanych kart wstępu. W latach 2012 – 2013 wydano ok. 30 sztuk tego typu kart. Karty roczne to równowartość biletu rocznego - 50 zł a karty jednorazowe to równowartość biletu wstępu normalnego - 8 zł lub ulgowego - 6 zł.

Ad 4. Dyrektor MOZ złożył do Prezydenta Miasta Płocka w celu zaopiniowania i akceptacji projekt nowego regulaminu organizacyjnego MOZ wraz ze schematem. Zgodnie z nowym schematem stanowisko Kierownika Działu Marketingu zostanie zlikwidowane. Zaproponowano połączenie Działu Dydaktycznego z Działem Marketingu i utworzenie Działu Marketingu i Dydaktyki, który bezpośrednio podlega Kierownikowi Działu Marketingu i Dydaktyki. Proponowane przez MOZ zmiany nie uzyskały na dzień 22.05.2014 r. akceptacji Prezydenta Miasta Płocka.

Ad 5. Postępowanie kontrolne prowadzone przez Wydział Kontroli UMP nie obejmowało funkcjonowania Towarzystwa Przyjaciół Miejskiego Ogrodu Zoologicznego, które jest odrębnym od MOZ podmiotem.

Kontrolujący ustalili jedynie, iż zbiórka pieniędzy do skarbony stacjonarnej w postaci lejka

grawitacyjnego znajdującego się w pawilonie Herpetarium w MOZ w Płocku odbywała się na podstawie decyzji wydawanych z upoważnienia Prezydenta Miasta Płocka, np. w dniach od 15.02.2013 r. do 14.02.2014 r. na podstawie Decyzji Nr 3/2013 z dnia 12.02.2013 r. Wyżej wymieniona decyzja precyzyjnie określa między innymi sposób przeprowadzenia zbiórki pieniężnej zgodnie z ustawą z dnia 15 marca 1933 r. o zbiorcach publicznych (Dz. U. 2013.732 – j.t.) i tym samym nie jest koniecznym zawarcie jakiegokolwiek umowy o wynajem powierzchni pomiędzy MOZ Płock a Towarzystwem Przyjaciół ZOO.

Ad 6. Polecenie o zmianie algorytmu poprzez wyodrębnienie w wynagrodzeniach pracowników MOZ Płock wynagrodzenia za czas urlopu przekazane zostało do Firmy PSKP przez obsługującego program kadrowo-płacowy Specjalistę ds. kadr i płac, po uzgodnieniu z Głównym Księgowym. Firma PSKP nie może sama dokonywać tego typu zmian w systemie bez zgody aktualnego użytkownika systemu. Z uwagi na fakt, iż wysokość premii nie jest wielkością stałą w każdym miesiącu, nie może być tym samym stałym parametrem w systemie informatycznym naliczającym ten element wynagrodzenia. Stąd słusznie zauważa Pani, iż ten element każdorazowo wprowadzany jest manualnie.

Odnośnie trybu dekretacji płac to lista ta sporządzona przez Specjalistę ds. kadr i płac zawiera wszystkie składowe wynagrodzenia i dane pozwalające na ich weryfikację. W takiej formie, wraz z wnioskami premiovymi, przekazywana jest do kontroli Głównemu Księgowemu, który w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości, ma prawo (zgodnie z zakresem uprawnień) zwrócić ją do poprawienia lub żądać wyjaśnień. Po przeanalizowaniu i zaakceptowaniu list wynagrodzeń, Główny Księgowy przekazuje je do zatwierdzenia Dyrektorowi.

Kwestia premii Dyrektora ZOO za czerwiec 2013 nie ma związku z błędami naliczeń premii dla pracowników i błędem algorytmicznym systemu. W tym przypadku wypłacono Dyrektorowi premię bez wymaganej akceptacji w tym zakresie wydawanej przez Prezydenta Miasta Płocka. Sytuacja ta nie powtórzyła się już w terminie późniejszym a nieprawidłowości w naliczaniu wynagrodzeń, włącznie z premią dla Dyrektora za miesiąc czerwiec 2013 r. zostały skorygowane.

Osoby odpowiedzialne za naliczanie wynagrodzeń - sporządzający listy płac Specjalista ds. kadr i płac oraz kontrolujący wynagrodzenia - Główny Księgowy, zostały ukarane pozbawieniem nagrody wypłaconej w miesiącu grudniu.

W trakcie poprzedniego postępowania kontrolnego w MOZ weryfikowano przeanalizowano wynagrodzenie wypłacone pracownikom MOZ za miesiąc luty i grudzień 2011 r. oraz czerwiec 2012 r. Na podstawie przedstawionych kontrolującym list płac pracowników MOZ, porównano wysokość przyznanego wynagrodzenia zasadniczego, dodatku stażowego, dodatku funkcyjnego, dodatku specjalnego oraz premii z faktycznie wypłaconym wynagrodzeniem. Nie

stwierdzono nieprawidłowości w ww. zakresie.

Podczas kontroli przeanalizowano pisemne wnioski o udzielenie premii za miesiąc luty i grudzień 2011 r. oraz czerwiec 2012 r. przedłożone Dyrektorowi MOZ przez kierowników działów. Ustalono, iż wysokość przyznanych premii wynosiła od 10 % do 25 % wynagrodzenia zasadniczego i dodatku funkcyjnego, co było zgodne z zapisami Regulaminu Wynagradzania w MOZ. Premia dla pracowników MOZ za miesiąc luty i grudzień 2011 r. oraz czerwiec 2012 r. została przyznana w wysokości nieprzekraczającej stawek wskazanych w Regulaminie wynagradzania MOZ.

Ad 7. W wyniku przeprowadzenia kontroli gospodarki magazynowej w MOZ w dniu 14.11.2012 r. pracownicy Wydziału Kontroli UMP ustalili, iż ewidencja zapasów przechowywanych w magazynach prowadzona jest komputerowo w systemie Ramzes-Magazyn firmy Ramzes Sp. z o.o., a wszystkie obroty magazynowe są odzwierciedlane w zestawieniach stanów magazynowych. Zapisy w ewidencji magazynowej dotyczące przychodów i rozchodów magazynowych odbywają się na podstawie dokumentów obrotu magazynowego wynikających z Instrukcji sporządzania, obiegu i kontroli dowodów księgowych w MOZ.

Kontrolujący sprawdzili czy stan faktyczny wybranych materiałów magazynu spożywczego oraz środków czystości jest zgodny z ewidencją magazynową prowadzoną w systemie komputerowym. W wyniku powyższych czynności stwierdzono, iż faktyczny stan zapasów odpowiadał zapisom w ewidencji magazynowej. Ponadto stwierdzono na podstawie „Zestawienia obrotów i sald księgi głównej - Syntetyka za okres Maj 2012” na koniec miesiąca maja - wydruk z programu finansowo-księgowego MOZ - saldo na koniec księgowym 310-01-magazyn żywnościowy w wysokości 30.045,01 zł. Natomiast zgodnie z "Zestawieniem stanów magazynowych" – wydruk z programu magazynowego Ramzes-Magazyn sporządzonym na koniec miesiąca maja, stan materiałów w magazynie wynosił wartościowo 30.753,34 zł. Główny Księgowy MOZ wyjaśnił, że różnica wynikała z zaokrągleń w programie magazynowym. W wyniku ustaleń pokontrolnych Zalecono przeprowadzenie inwentaryzacji zapasu materiałów oraz wyjaśnienie i rozliczenie ujawnionych różnic.

Zgodnie z Zarządzeniem nr 16/2012 i Zarządzeniem nr 19/2013 Dyrektora Miejskiego Ogrodu Zoologicznego w Płocku w latach 2012-2013 zostały przeprowadzone inwentaryzacje w magazynach MOZ Płock. W roku 2012 ujawniono niedobór w magazynie spożywczym na kwotę 49,55 zł oraz nadwyżkę w magazynie technicznym na kwotę 0,01 zł. W roku 2013 ujawniono w magazynie spożywczym niedobór na kwotę 248,86 zł i nadwyżkę w kwocie 5,16 zł oraz w magazynie przemysłowym niedobór na kwotę 19,90 zł i nadwyżkę na kwotę 5,86 zł.

Po przeprowadzeniu postępowania wyjaśniającego Dyrektor MOZ Płock uznał niedobory za niezawinione przez osoby materialnie odpowiedzialne (zatrudnione na stanowisku magazyniera).

Z kontrahentów, którzy zalegają z opłatami, tylko w umowie u jednego z nich znajduje się zapis o wypowiedzeniu umowy bez zachowania terminu wypowiedzenia w przypadku zalegania z zapłatą więcej niż 30 dni. Termin odpowiadający temu zapisowi przypadał na 10 dni przed wygaśnięciem umowy, wobec powyższego nie zastosowano tego zapisu. Z 6 kontrahentów zalegających z opłatami pozostało 3, z których dwóch regularnie spłaca powstałe zadłużenie, natomiast od trzeciej firmy kwoty są odzyskiwane w drodze windykacji.

W związku z nieprawidłowościami wykazanymi w protokole pokontrolnym Zastępca Dyrektora został ukarany odebraniem premii i otrzymał karę nagany. Ponadto w projekcie nowego Regulaminu Organizacyjnego został zaproponowany nowy podział zadań w zakresie kontroli realizacji umów z najemcami.

Ad 8. Zgodnie z Zarządzeniem Nr 10/13 Dyrektora Miejskiego Ogrodu Zoologicznego w Płocku z dnia 25.03.2013 r. w sprawie: powołania Komisji Przetargowej i wprowadzenia Regulaminu Pracy Komisji Przetargowej oraz Regulaminu Udzielania Zamówień Publicznych w Miejskim Ogrodzie Zoologicznym w Płocku, Jednostka przeprowadzała zamówienia publiczne na podstawie stosownych wniosków, akceptowanych w zakresie finansowym przez Główną Księgową. Ponadto, na podstawie pisemnej informacji otrzymywanej od Głównej Księgowej, komisja przetargowa informowała oferentów o kwocie, jaką Zamawiający przeznaczył na sfinansowanie zamówienia (ustawa Prawo zamówień publicznych tego nie zakazuje, informacja o środkach stanowi informację publiczną). Dyrektor MOZ Płock podpisywał umowy tylko do wysokości kwoty, zaakceptowanej na danym wniosku przez Główną Księgową.

Zespół kontrolny ustalił, iż w MOZ brak było analizy wartości ogółem zawieranych umów pod względem planu finansowego Jednostki w szczególności do paragrafu klasyfikacji budżetowej oraz zadań budżetowych, co w konsekwencji powodowało zaciąganie zobowiązań (na podstawie podpisanych umów) ponad plan finansowy w danym paragrafie klasyfikacji budżetowej. Powyższe stanowi naruszenie dyscypliny finansów publicznych w rozumieniu ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych.

Wobec nieprawidłowości wyrażonych w protokole pokontrolnym Główna Księgowa została ukarana odebraniem premii i otrzymała karę nagany.

Ad. 9 W wyniku ustaleń pokontrolnych w dniu 02.04.2014 r. Prezydent Miasta Płocka przesłał do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych przy RIO w Warszawie Zawiadomienie z dnia 02.04.2014 r. o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych (kopia zawiadomienia - w załączeniu).



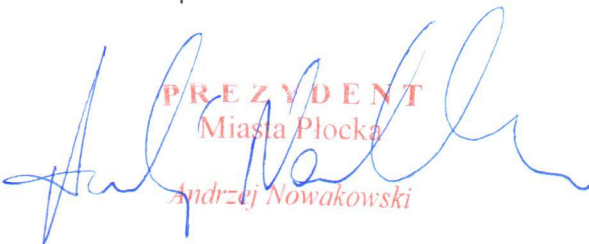
Ad 10. W latach 2010 – 2014 MOZ Płock rozwiązał umowy o pracę na czas nieokreślony z 9 pracownikami.

Od 2010 roku były lub są prowadzone sprawy sądowe z pracownikami pełniącymi w MOZ następujące stanowiska:

- 1) Inspektor ds. administracyjno - gospodarczych i zamówień publicznych - pracownik wystąpił do Sądu z pozwem o przywrócenie do pracy. Sąd uznał zasadność wniosku pracownika i nakazał wypłatę wynagrodzenia za czas pozostawania bez pracy w wysokości 7.000 zł,
- 2) Pomocnik ogrodnika - pozew o stosowanie mobbingu przez bezpośredniego przełożonego - Pełnomocnika ds. Techniczno - Administracyjnych - sprawa w toku,
- 3) Pełnomocnik ds. Techniczno - Administracyjnych - pozew o przywrócenie do pracy - ugoda sądowa - zmiana trybu rozwiązania umowy o pracę - odszkodowanie w wysokości 35.000 zł,
- 4) Księgowa - pozew o wypłatę wynagrodzenia za godziny nadliczbowe w czasie pełnienia obowiązków głównego księgowego - sprawa w toku.

MOZ nie poniość dodatkowych kosztów z tytułu zastępstwa procesowego. Sprawy prowadzone były przez radcę prawnego w ramach umowy zawartej przez MOZ Płock.

Z poważaniem


PREZYDENT
Miasła Płocka
Andrzej Nowakowski

Załącznik: Zawiadomienie o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych z dnia 02.04.2014 r.
(tylko Adresat)

