



Rzeszów, dnia 21 grudnia 2020 r.

BK.1711.34.2020

**Pan
Marek Plizga
Dyrektor
III Liceum Ogólnokształcącego
im. Cypriana Kamila Norwida
w Rzeszowie**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie §21 *Regulaminu przeprowadzania kontroli*, stanowiącego załącznik do Zarządzenia Nr VI/710/2012 Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 28 sierpnia 2012 roku w sprawie wprowadzenia *Regulaminu przeprowadzania kontroli* (z późn. zm.), informuję, że w dniach od 29 października do 1 grudnia 2020 r. Biuro Kontroli Urzędu Miasta Rzeszowa przeprowadziło kontrolę w przedmiocie *gospodarowania środkami finansowymi na wydzielonym rachunku dochodów oraz udzielania i realizacji zamówień publicznych*, w kierowanej przez Pana jednostce. Kontrolą objęto okres od 1 stycznia do 30 września 2020 roku.

Ustalenia kontroli szczegółowo opisano w protokole kontroli znak BK.1711.34.2020 z dnia 1 grudnia 2020 r., podpisanym przez Pana tego samego dnia.

W toku kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Użyczenie pomieszczenia w budynku jednostki kontrolowanej dla szkoły niepublicznej Zaocznego Liceum Ogólnokształcącego ARCUS SINUS w Rzeszowie na podstawie ustnej umowy oraz sporządzenie w dniu 17 listopada 2020 r. pisemnej umowy użyczenia z okresem obowiązywania od 1 września 2017 r. do 31 grudnia 2020 r. bez zawiadomienia i uzyskania zgody organu nadzorującego, co jest niezgodne z art. 43 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami (Dz.U.2020 poz. 1990), który stanowi, że „oddania nieruchomości lub jej części w najem, dzierżawę albo użyczenie na czas nie dłuższy niż czas, na który został ustanowiony trwały zarząd, z równoczesnym zawiadomieniem właściwego organu i organu nadzorującego, jeżeli umowa jest zawierana na czas oznaczony do 3 lat, albo za zgodą tych organów, jeżeli umowa jest zawierana na czas oznaczony dłuższy niż 3 lata lub czas nieoznaczony, jednak na okres nie dłuższy niż czas, na który został ustanowiony trwały zarząd; zgoda jest wymagana również w przypadku, gdy po umowie zawartej na czas oznaczony strony zawierają kolejne umowy, których przedmiotem jest ta sama nieruchomość”.

2. Brak określenia w umowie użyczenia, o której mowa w pkt.1, kosztów jakie biorący w użyczenie przedmiotowe pomieszczenie powinien ponieść w związku z utrzymaniem przez użyczającego przedmiotu użyczenia, co jest niezgodne z art. 713 ustawy z dnia 23 kwietnia 1964r. kodeks cywilny (Dz.U. 2020 poz. 1740 t.j.), w którym mowa, że *biorący do używania ponosi zwykle koszty utrzymania rzeczy użyczonej* oraz stanowi naruszenie art. 44 ust.3 pkt 1 ustawy o finansach publicznych (Dz.U.2019.869) zgodnie, z którym *wydatki powinny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny*.
Dodatkowo, przyjęty w Liceum Regulamin wynajmowania nie przewiduje możliwości użyczenia pomieszczeń. Zgodnie z § 3 ust. 1 Regulaminu wynajmowania *„obiekty i pomieszczenia III Liceum Ogólnokształcącego im. Cypriana Kamila Norwida w Rzeszowie wynajmowane są odpłatnie dla osób fizycznych osób prawnych, jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej (...)”*.
3. Przyjmowanie harmonogramów w ostatnich dniach miesiąca, na który to harmonogram ma obowiązywać, co wyklucza możliwość zaplanowania wynajmu sal w danym miesiącu.
4. Brak szczegółowych uregulowań w treści umowy odnośnie harmonogramu, w szczególności do kiedy powinien być złożony i na jaki okres.
5. Niezapewnienie nadzoru nad wynajmowanymi pomieszczeniami i obiektami znajdującymi się w budynku szkolnym, co jest niezgodne z § 6 ust. 7 Regulaminu wynajmowania i korzystania z obiektów i pomieszczeń III Liceum Ogólnokształcącego im. Cypriana Kamila Norwida, który stanowi, że *„Wynajmujący zapewni nadzór pracownika obsługi”*.
6. Brak dat wpływu na złożonych harmonogramach do umów najmu, co jest niezgodne z § 14 ust. 2 Instrukcji Kancelaryjnej III Liceum Ogólnokształcącego im. Cypriana Kamila Norwida, który stanowi, że *„po zarejestrowaniu przesyłki, punkt kancelaryjny umieszcza i wypełnia pieczęć wpływu na pierwszej stronie pisma lub w przypadku, gdy nie ma możliwości otwarcia koperty, na kopercie”*.

W związku z powyższymi ustaleniami kontroli zobowiązuję Pana Dyrektora do bezwzględnego przestrzegania przepisów prawa powszechnie obowiązującego oraz stosowania wewnętrznych uregulowań, w szczególności do podjęcia działań zmierzających do doprowadzenia do zgodności umowy użyczenia z przepisami prawa oraz skutecznego wyegzekwowania od biorącego w użyczenie kosztów poniesionych przez szkołę z tytułu utrzymania rzeczy użyczonej w okresie obowiązywania umowy użyczenia.

O stopniu realizacji lub odmowie wykonania wniosków i zaleceń pokontrolnych wraz z uzasadnieniem proszę mnie poinformować na piśmie w terminie 14 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, przekazując kopię informacji do Biura Kontroli.

Otrzymują:

1. Adresat
2. Pan Stanisław Sienko- Zastępca Prezydenta Miasta Rzeszowa
3. a/a