BP-II.1431.7.2024 Kielce, 06.12.2024 r.

**Wyniki kontroli problemowej przeprowadzonej w Kieleckim Towarzystwie Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. w Kielcach**

Na podstawie upoważnienia Nr 14/2024 wydanego przez Prezydenta Miasta Kielce pracownicy Biura Audytu Wewnętrznego i Kontroli w Biurze Prezydenta Urzędu Miasta Kielce przeprowadzili
w dniach od 28 października 2024 r. do 15 listopada 2024 r., z wyłączeniem dnia 31.10.2024 r., 12.11.2024 r., kontrolę problemową za okres od dnia 01 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r. w zakresie spraw organizacyjno – prawnych, prawidłowości prowadzenia gospodarki pieniężnej, rozrachunków, gospodarki środkami trwałymi i wyposażeniem, przychodów i kosztów oraz przestrzegania przepisów ustawy – Prawo zamówień publicznych.

W wyniku kontroli stwierdzono niżej opisane nieprawidłowości i uchybienia, które powstały wskutek nieprzestrzegania obowiązujących przepisów prawa przez osoby odpowiedzialne:

W kasie od 5 września 2017 roku znajduje się depozyt (zamknięta koperta ze zdeponowanymi
rzeczami po zmarłym lokatorze).

**Wniosek pokontrolny nr 1**

Należy podjąć czynności zmierzające do uregulowania kwestii ww. depozytu (dokonać jego likwidacji) w uzgodnieniu z radcą prawnym.

Dokonano analizy wysokości przyznanych limitów kilometrów oraz zakresów czynności pracowników, z którymi zostały podpisane umowy na korzystanie z samochodu prywatnego do celów służbowych przy czym stwierdzono, że należałoby dokonać weryfikacji i korekty przyznanych limitów kilometrów dla poszczególnych pracowników z uwzględnieniem faktycznie wykonywanych czynności służbowych w tzw. „terenie”.

**Wniosek pokontrolny nr 2**

Uaktualnić przyznane limity kilometrów w ramach podpisanych z pracownikami umów na korzystanie z samochodu prywatnego do celów służbowych, ze szczególnym uwzględnieniem zakresów czynności poszczególnych pracowników Spółki .

 W zasadach przydziału odzieży i obuwia roboczego wprowadzonych Zarządzeniem nr 16/2021 Zarządu KTBS Spółka z o.o. w Kielcach z dnia 15 października 2021 r. z późniejszymi zmianami, brak zapisów dotyczących przypadków przedłużenia okresu używalności danego sortu np. do momentu aż utracą one właściwości ochronne lub użytkowe.

**Wniosek pokontrolny nr 3**

Uaktualnić zasady przydziału odzieży i obuwia roboczego w zakresie wydłużenia okresu używalności danego asortymentu.

Kontroli poddano 4 wybrane zamówienia (przekraczające kwotę 12.000 zł netto) realizowane na podstawie wewnętrznych zasad organizacyjnych udzielania zamówień publicznych
w Kieleckim Towarzystwie Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Kielcach, wprowadzonych Zarządzeniem nr 2/1/2023 Prezesa Zarządu KTBS Sp. z o.o. w Kielcach z dnia 23.01.2023 r. Stwierdzono, że pracownicy merytoryczni przygotowujący zamówienie powinni z większą starannością dokonywać szacunku zamówienia oraz w sposób prawidłowy i rzetelny opisywać przedmiot zamówienia, a pracownicy Działu Inwestycji i Zamówień Publicznych powinni z większą starannością sprawdzać otrzymane dokumenty.

Przeanalizowano także jedno zamówienie (poniżej kwoty 12.000 zł netto) przy której
w Spółce zastosowanie powinny mieć zapisy z art.19 pkt.1 i 3 ww. Regulaminu. Stwierdzono, że we wniosku o wszczęcie postępowania jako rodzaj postępowania wskazano art. 19 pkt.2 Regulaminu, zamiast art. 19 pkt. 1 i 3. W związku z tym w postępowaniu powinna znajdować się dokumentacja wskazana dla procedury pełnej. Ponadto pracownik merytoryczny przygotowujący zamówienie powinien w sposób bardziej szczegółowy określić wartość szacunkową zamówienia. Dokumentacja przed publikacją na platformie zakupowej (przygotowana przez pracownika działu DAE) powinna zostać zweryfikowana przed przyjęciem pod względem kompletności i zgodności z obowiązującymi
w jednostce zasadami przez pracownika działu odpowiedzialnego za zamówienia, zgodnie z art.15 regulaminu.

**Wniosek pokontrolny nr 4**

W dalszej działalności Spółki wartość zamówienia ustalać z większą starannością oraz w sposób prawidłowy i rzetelny opisywać przedmiot zamówienia.

**Wniosek pokontrolny nr 5**

W dalszej działalności przestrzegać zasad wynikających z Regulaminu udzielania zamówień publicznych, wprowadzonych Zarządzeniem Nr 2/1/2023 Prezesa Zarządu Kieleckiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Kielcach z dnia 23 stycznia 2023 r. , ze szczególnym uwzględnieniem procesu weryfikacji otrzymanej od DAE przez pracownika Działu Inwestycji
i Zamówień Publicznych dokumentacji pod względem kompletności i zgodności z obowiązującymi
w jednostce zasadami.