



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

Kraków, 17 MAJ 2019

BK-02.1711.19.2018

Pan  
Waldemar Domański  
Dyrektor  
Ośrodka Kultury „Biblioteka Polskiej Piosenki”  
w Krakowie

### Wystąpienie pokontrolne

Podmiot kontrolowany:	Ośrodek Kultury „Biblioteka Polskiej Piosenki”
Przedmiot kontroli:	Działalność statutowa
Termin przeprowadzenia kontroli:	10.12.2018 r. - 21.12.2018 r.

### I. Ocena działalności kontrolowanej jednostki:

Ośrodek Kultury „Biblioteka Polskiej Piosenki” (OKBPP) jest miejską instytucją kultury, wyodrębnioną pod względem prawnym i ekonomiczno-finansowym, nadzorowaną przez organizatora, tj. Gminę Miejską Kraków. Biblioteka realizuje zadania statutowe polegające na gromadzeniu, popularyzacji oraz dokumentowaniu zapisów polskiej piosenki.

W latach 2017 - 2018 powyższe zadania były realizowane na bieżąco, w szczególności poprzez:

- gromadzenie i udostępnianie zgromadzonych zbiorów, zarówno w formie tradycyjnej, jak i w elektronicznej. Zbiory tradycyjne obejmują rękopisy, książki, śpiewniki, czasopisma, druki muzyczne, dokumenty życia społecznego (plakaty, pocztówki, fotografie, afisze, wycinki prasowe), płyty CD i DVD oraz analogowe, pocztówki dźwiękowe, taśmy magnetofonowe, dostępne w siedzibie biblioteki (tj. 5889 jednostek inwentaryzacyjnych oraz 414 woluminów). Zbiory elektroniczne zawierają zdigitalizowane rękopisy, książki, czasopisma oraz druki muzyczne, zdigitalizowane materiały dźwiękowe (nagrania z taśm szpulowych, płyt analogowych, pocztówek dźwiękowych), informacje nt. autorów, kompozytorów, utworów, zespołów, fonogramów itd. zgromadzone w Cyfrowej Bibliotece Polskiej Piosenki, dostępne pod adresem: <https://bibliotekapiosenki.pl> (tj. w ramach egzemplarzy nut, śpiewników, płyt, itp. - 4 969 rekordów; w ramach kartoteki piosenek obejmujących zawartość publikacji, głównie śpiewników - 29 810 rekordów). W 2017 r. odnotowano 265

rejestracji i 4 095 wypożyczeń przez system wypożyczeń online Liberetto, a w 2018 r. dokonano 309 rejestracji oraz 4 861 wypożyczeń online,

- popularyzację polskiej piosenki oraz dokumentowanie wydarzeń z nią związanych, m.in. w ramach cyklicznych wydarzeń odbyło się dziesięć *Lekcji śpiewania*, w których wzięło udział od 4 000 do 30 000 uczestników oraz dwa koncerty *Memento Vitae*. Ponadto Ośrodek zrealizował sześć indywidualnych projektów o różnorodnym charakterze (warsztaty, festiwale, koncerty, piknik),
- działalność wydawniczą - przygotowano specjalne wydawnictwo płytowe pn. *Wszyscy jesteśmy Kościuszkami*.

W celu realizacji tych zadań Biblioteka Polskiej Piosenki przeprowadziła:

- w 2017 r. - 25 postępowań o zamówienie publicznej o wartości poniżej 30 000 euro, według własnych regulacji, zawierając pisemne umowy w 6 przypadkach,
- w 2018 r. - 48 postępowań o zamówienie publicznej o wartości poniżej 30 000 euro, według własnych regulacji, zawierając pisemne umowy w 11 przypadkach.

W kontrolowanym okresie jednostka nie przeprowadziła żadnego postępowania w trybie ustawy Pzp.

Realizację zadań statutowych przez Ośrodek Kultury „Biblioteka Polskiej Piosenki” w latach 2017 - 2018 ocenia się pozytywnie, z następującymi uwagami:

1. W zakresie realizacji czterech skontrolowanych przedsięwzięć, tj. *Koncerty Memento Vitae 2017 i 2018*, *Wydawnictwo płytowe - Wszyscy jesteśmy Kościuszkami* oraz *Piosenki na wszelki wypadek - warsztaty twórczego muzykowania i Lekcja Śpiewania na Rynku Głównym*:
  - a) w dwóch umowach zlecenia (nr 82/17, nr 51/18 na kolportaż ulotek i plakatów) zawarto zapis ustalający dla Zleceniobiorcy wysokość wynagrodzenia za godzinę pracy, bez wskazania maksymalnej liczby godzin lub maksymalnej kwoty za wykonanie całego zlecenia. Taki sposób ustalenia wynagrodzenia może powodować brak dostatecznej kontroli Zleceniodawcy nad realizacją zamówienia i utrudniać prawidłowe wykonywanie obowiązków określonych w art. 46 i 54 ustawy o finansach publicznych (zaciąganie zobowiązania do wysokości planu kosztów i wydatków oraz dokonywanie wstępnej kontroli zgodności operacji gospodarczych i finansowych z planem finansowym),
  - b) w jednym przypadku Zleceniodawca nie zareagował na nieprawidłową realizację postanowień umowy (§ 6 umowy nr 82/17) - Zleceniobiorca bez zgody Zleceniodawcy powierzył wykonanie części zlecenia osobie trzeciej, co wynikało z przedstawionego przez Zleceniobiorcę rozliczenia umowy,
  - c) dokumentacja związana z 3 umowami o dzieło (nr 33/17, 80/17, 40/18) nie zawiera dokumentów potwierdzających terminowe przekazanie i odbiór przedmiotów umów, a wystawione przez Wykonawców i przyjęte przez OKBPP rachunki lub faktury nie zawierają daty sprzedaży, bądź zawierają datę sprzedaży odmienną od ustalonej w umowie daty wykonania dzieła,
  - d) zakresy przedmiotowe 3 umów zleceń (nr 30/17, 31/17 i 32/17) zawartych w dniu 26.07.2017 r. z pracownikami OKBPP, odpowiednio z Główną Księgową, Specjalistą ds. zarządzania projektami oraz Redaktorem portalu internetowego pokrywają się z zakresami czynności tych pracowników,

- e) w kilku umowach o dzieło (np. nr 46/18, 47/18, 48/18 na wykonanie solo, w duecie oraz wspólne wykonanie piosenek podczas koncertu, nr 55/18, nr 58/18 na artystyczne wykonanie partii na danym instrumencie) zawarto niespójne i nieprawidłowe postanowienia dotyczące odstąpienia od umowy i kar umownych:
- nie określono w sposób wyraźny kiedy Organizator zwolniony będzie z obowiązku zapłaty wynagrodzenia w całości, a kiedy w części i wtedy w jakiej wysokości,
  - nie zabezpieczono w sposób należyty interesów Organizatora, ponieważ zastrzeżono prawo odstąpienia tylko na rzecz jednej ze stron, a termin oznaczono w taki sposób, że Wykonawca mógłby odstąpić od umowy nawet w dniu koncertu i w takiej sytuacji wysokość odstępnego mogłaby nie zrekompensować strat jakie poniósł Organizator,
  - termin skorzystania z prawa odstąpienia wyznaczono na 30 lub 15 dni od daty imprezy, a więc w czasie, w którym umowa jest już zrealizowana i dzieło wykonane,
  - w przypadku skorzystania z prawa odstąpienia od umowy, czyli w sytuacji gdy umowę uważa się za niezawartą, zamiast „odstępnego” przewidziano zapłatę „kary umownej”, instytucją przewidzianą w innych sytuacjach, a mianowicie na wypadek niewykonania lub nienależytego wykonania umowy.
2. W zakresie organizacji wewnętrznej OKBPP:
- a) Dyrektor Ośrodka Kultury wprowadził Regulamin organizacyjny z dnia 14.06.2018 r. przed uzyskaniem pozytywnej opinii organizatora, co stanowi naruszenie art. 13 ust 3 ustawy z dnia 25.10.1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej,
- b) obowiązujący w jednostce Regulamin pracy z dnia 26.06.2017 r. w § 14 pkt 7 zawiera postanowienia niezgodne z art. 151<sup>2</sup> § 1 i 2 Kp, ograniczające możliwość udzielenia czasu wolnego w zamian za pracę w godzinach nadliczbowych tylko na wniosek pracownika,
- c) w § 4 Regulaminu wynagradzania:
- zawarto wykaz stanowisk na jakich mogą być zatrudniani pracownicy Ośrodka, który jest odmienny od struktury organizacyjnej (tj. stanowisk pracy) wynikającej z Regulaminu Organizacyjnego. W efekcie tej rozbieżności Regulamin wynagradzania nie określa warunków wynagradzania dla niektórych stanowisk pracy funkcjonujących w Ośrodku, co stanowi naruszenie art. 31d ust 2 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz art. 78 § 2 Kodeksu pracy,
  - określono wyłącznie minimalne wynagrodzenie na poszczególnych stanowiskach pracy zamiast taryfikatora (przedziału), a w odniesieniu do wymagań kwalifikacyjnych na stanowisko Głównego Księgowego zawarto jedynie wymagania obejmujące wykształcenie i minimalny staż pracy, podczas gdy wymogi na tym stanowisku określa art. 54 ust 2 ustawy o finansach publicznych,
  - w § 10 Regulaminu wynagradzania zawarto, niezgodne z art. 151<sup>2</sup> § 1 i 2 Kp, postanowienia ograniczające możliwość udzielenia czasu wolnego w zamian za pracę w godzinach nadliczbowych tylko na wniosek pracownika,
- d) w *Zakresie obowiązków Redaktora portalu internetowego* z dnia 20.03.2017 r. oraz w § 10 pkt 9 Regulaminu organizacyjnego dotyczącym zakresu obowiązków specjalisty do spraw wizerunku i promocji (wcześniej Redaktora portalu internetowego) zapisano, iż do jego obowiązków należy również pełnienie funkcji inspektora BHP. W aktach osobowych pracownika zatrudnionego w okresie objętym kontrolą nie stwierdzono, poza zaświadczeniem o ukończeniu szkolenia okresowego w dziedzinie bezpieczeństwa i higieny pracy dla pracowników biurowych, żadnych innych dokumentów

potwierdzających spełnienie wymagań kwalifikacyjnych dla pracownika służb bhp. Kontrolowany wyjaśnił, iż pracownik nie pełnił funkcji inspektora BHP tylko składał roczne raporty o stanie BHP w OKBPP. Kolejny Zakres czynności Redaktora portalu internetowego z dnia 25.05.2018 r. nie przewiduje już obowiązku pełnienia funkcji inspektora BH. Nie dokonano natomiast zmian w tym zakresie w § 10 pkt 9 Regulaminu organizacyjnego.

3. W zakresie udzielania zamówień publicznych:

- a) w zamówieniu na *Opracowanie graficzne, przygotowanie layoutu, mastering CD, druk offsetowy publikacji wg specyfikacji, tłoczenie oraz dostawa wydawnictwa „Wszyscy jesteśmy Kościuszkami”* wykonawca wystawił fakturę VAT z datą sprzedaży w dniu 18.10.2017 r., podczas gdy przedmiot zamówienia został zrealizowany i odebrany w 09.10.2017 r.,
- b) w zamówieniu na *Przygotowanie zwiastuna koncertu „Memento Vitae 2018”, zarejestrowanie fragmentów jednej próby, rejestracja i montaż koncertu Memento Vitae* umowa zawiera zapis, w którym określono termin wystawienia faktury na dzień 10.11.2018 r., tj. na 11 dni przed terminem realizacji zamówienia.

## II. Zalecenia:

1. Przed wprowadzeniem Regulaminu organizacyjnego uzyskiwać opinię organizatora, zgodnie z art. 13 ust 3 ustawy z dnia 25.10.1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.
2. Dokonać zmiany § 10 pkt 9 Regulaminu organizacyjnego w zakresie pełnienia obowiązków inspektora BHP przez specjalistę do spraw wizerunku i promocji w taki sposób, aby odpowiadał on stanowi faktycznemu oraz innym dokumentom obowiązującym w jednostce (np. zakresowi czynności specjalisty do spraw wizerunku i promocji).
3. W Regulaminie pracy i Regulaminie wynagradzania zawrzeć postanowienia dotyczące udzielenia czasu wolnego w zamian za pracę w godzinach nadliczbowych zgodnie z art. 151<sup>2</sup> § 1 i 2 Kp.
4. W Regulaminie wynagradzania:
  - zawrzeć wykaz stanowisk zgodny z funkcjonującą w OKBPP strukturą organizacyjną,
  - określić taryfikator (przedział) wynagrodzenia dla wszystkich, poszczególnych stanowisk pracy,
  - określić wymagania kwalifikacyjne na stanowisko Głównego Księgowego zgodnie z art. 54 ust 2 ustawy o finansach publicznych,
5. W zawieranych umowach cywilnoprawnych np. zlecenia lub o dzieło:
  - określać wynagrodzenie w taki sposób, aby możliwe było ustalenie maksymalnej kwoty zaciągniętego zobowiązania, co jest konieczne dla prawidłowej realizacji obowiązków określonych w art. 46 i 54 ustawy o finansach publicznych,
  - jednoznacznie i spójnie formułować postanowienia dotyczące prawa odstąpienia od umowy i odstępnego oraz kar umownych na wypadek niewykonania lub nienależytego wykonania zobowiązania,
  - terminy wystawienia faktury określać w taki sposób, aby możliwa była prawidłowa realizacja całości zamówienia lub jego odpowiednich części oraz ich odbiór.
6. Przedmioty umów cywilnoprawnych zawieranych z pracownikami OKBPP nie mogą pokrywać się z zakresem obowiązków wykonywanych na podstawie umowy o pracę; w przeciwnym wypadku należy stosować przepisy o pracy w godzinach nadliczbowych.

7. Prowadzić bieżący nadzór nad realizacją postanowień umów i odpowiednio reagować na wszystkie przypadki ich nie wykonywania lub nienależytego wykonania.
8. Przyjmować od wykonawców prawidłowo opisane faktury VAT ze szczególnym zwróceniem uwagi na zgodność dat realizacji zamówienia na fakturze i dokumencie potwierdzającym należyte wykonanie zamówienia (np. protokole odbioru).

### III. Osoby odpowiedzialne za realizację zaleceń pokontrolnych:

Zalecenia nr 1 – 8 – Pan Waldemar Domański, Dyrektor Ośrodka Kultury „Biblioteka Polskiej Piosenki”.

### IV. Termin realizacji zaleceń pokontrolnych:

Zalecenia nr 1, 5 – 8 – od zaraz.

Zalecenia nr 2 – 4 – do dnia 30.09.2019 r.

### V. Termin sporządzenia sprawozdania z realizacji zaleceń pokontrolnych:

Zalecenia nr 1, 5 – 8 – do dnia 14.06.2019 r.

Zalecenia nr 2 – 4 – do dnia 11.10.2019 r.

### Pouczenie:

Zgodnie z § 17 ust. 1 Regulaminu kontroli organizacyjno-prawnej (załącznik do zarządzenia nr 173/2019 Prezydenta Miasta Krakowa z dnia 29 stycznia 2019 r.) jednostki, w stosunku do których zostały sformułowane zalecenia pokontrolne obowiązane są do sporządzenia sprawozdania z realizacji tych zaleceń w terminie określonym w pkt V. wystąpienia pokontrolnego. Sprawozdanie powinno zawierać odniesienie do każdego ze sformułowanych zaleceń pokontrolnych wraz z podaniem terminu i sposobu jego realizacji.

PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

Jacek Majchrowski

### Otrzymują:

1. Adresat,
2. aa.