

Prezydent Miasta Gliwice

Gliwice, 29 kwietnia 2009 r.

KAW-09145/18/09

Pan

mgr Bogdan Bartnik

Dyrektor Gliwickiego Ośrodka

Metodycznego

ul. Okrzei 20

w Gliwicach

nr kor. UM-154500/2009



Prezydent Miasta
Urząd Miejski
ul. Zwycięstwa 21
44-100 Gliwice
Tel. +48 032 230-6951
Fax +48 032 231-2725
pm@um.gliwice.pl

W odpowiedzi na pismo proszę powołać się na nr sprawy: KAW-09145/18/09

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

dotyczące kontroli przeprowadzonej w dniach od 18 do 23 marca 2009 r. w **Gliwickim Ośrodku Metodycznym** w Gliwicach przez pracownika Wydziału Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Miejskiego w Gliwicach w ramach zarządzenia Prezydenta Miasta nr **KAW. 09145-18/09** z dnia 9 marca 2009 r.

Przedstawiony poniżej opis wyników kontroli oparto na ustaleniach dokonanych w toku przeprowadzonej kontroli i opisanych w protokole kontroli z dnia 15 kwietnia 2009 r.

Przedmiot kontroli

Kontrola dotyczyła przestrzegania realizacji procedur w zakresie celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków w roku 2009 w tym zgodności dokonywanych wydatków z planem finansowym, obowiązującymi przepisami i zawartymi umowami.

Ocena działalności kontrolowanej jednostki.

Wydatki objęte kontrolą były:

- ponoszone na cele i w wysokościach określonych planem finansowym,
- dokonywane zgodnie z obowiązującymi przepisami i zawartymi umowami,
- dokonywane w sposób celowy i oszczędny,
- dokonywane w wysokościach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań,
- objęte wewnętrzną kontrolą finansową.

Urząd Miejski
ul. Zwycięstwa 21
44-100 Gliwice
Tel. +48 032 231-3041
Fax +48 032 231-2725
Biuro Obsługi Interesantów
+48 032 239-1165
+48 032 239-1254
www.um.gliwice.pl

Obszar wymagający poprawy został opisany w dalszej części wystąpienia pokontrolnego.

Wniosek i zalecenie.

Na 23 skontrolowane płatności w 2 przypadkach nie dochowano ustalonego terminu płatności. Powyższe dot. zakupu prenumeraty i usług telekomunikacyjnych w wysokości 656,49 zł, narusza art. 35 pkt 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 nr 249, poz. 2104 z późn. zm.). W objętej kontrolą dokumentacji nie stwierdzono zapłaty odsetek za nieterminowe regulowanie zobowiązań (§ 4580). Powyższe stanowi niezastosowanie się do zalecenia pokontrolnego KAW.0914-3-43/07 z dnia 12 września 2007 r. i KAW.0914-5-35/08 z dnia 23 czerwca 2008 r.

Zalecenie nr 1

Bezwzględnie przestrzegać wymaganych terminów płatności.

Sprawozdanie o sposobie realizacji wniosków pokontrolnych należy przedłożyć do wydziału Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Miejskiego w Gliwicach, **w terminie 14 dni** od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Do oceny i wniosków zawartych w wystąpieniu pokontrolnym przysługuje prawo zgłoszenia pisemnego odwołania, **w terminie 7 dni** od daty otrzymania wystąpienia pokontrolnego.

Z up. Prezydenta Miasta
(-) Sekretarz Miasta
Andrzej Karasiński