TYCHY

PREZYDENT MIASTA TYCHY
ANDRZEJ DZIUBA

Urząd Miasta Tychy

Al. Niepodległości 49
43-100 Tychy

tel./fax +48 32 227-32-18
tel./fax +48 32 227-20-21
fax +48 32 227-42-48

www.umtychy.pl

e-mail: poczta@umtychy.pl

Urząd Miasta Tychy posiada certyfikat systemu jakości ISO 9001:2000 wydany przez Polskie Centrum Badań i Certyfikacji

PWK.0914- 5-14-160/05

Tychy, dnia 9.09.2005 r.

Dyrektor
Tyskiego Zakładu Usług Komunalnych
w Tychach

[redacted]

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrola Tyskiego Zakładu Usług Komunalnych w Tychach przeprowadzona w dniach od 11.07.2005 r. do 20.07.2005 r. przez [redacted] inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, oraz [redacted] inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy wykazała naruszenia formalne i merytoryczne w dokumentacji poddanej kontroli.

Ustalenia kontroli zawarte zostały w protokole kontroli Tyskiego Zakładu Usług Komunalnych w Tychach z dnia 30.08.2005 r., oznaczonego sygnaturą PWK.0914-3-16-151/05, którego jeden egzemplarz pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

A. Za najpoważniejsze nieprawidłowości uznać należy

A.1. Wykazanie w sprawozdaniach danych niezgodnych z danymi wynikającymi z dokumentacji źródłowej,

A.2. Dokonywanie wydatków przekraczających limit określony w planie finansowym jednostki,

A.3. Nie ujęcie w ewidencji kosztów faktury na kwotę 3.397,33 zł brutto,

A.4. Zawarcie w regulaminie ZFŚS zapisu wykraczającego poza zakres działalności socjalnej zdefiniowanej w ustawie z dnia 4.03.1994 r.,

A.5. Nie zapewnienie dostatecznej kontroli nad gospodarką drukami ścisłego zarachowania,

A.6. Naruszenie art. 73 ustawy o zamówieniach publicznych poprzez zawarcie umowy na czas nieokreślony,

B. Stosownie do postanowienia przepisu art. 127 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 z późn. zm.), kieruję pod adresem Dyrektora Tyskiego Zakładu Usług Komunalnych w Tychach następujące wnioski pokontrolne:

B.1. Przestrzegać § 10 ust. 1 i 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13.03.2001 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2001 r. Nr 24, poz. 279 z późn. zm.), oraz treści § 8 ust.2 instrukcji sporządzania sprawozdań budżetowych zawartej w niniejszym rozporządzeniu,

B.2. Ściśle przestrzegać art. 28 ust.1 i art. 92 pkt 3 ustawy z dnia 26.11.1998 r. o finansach publicznych, oraz § 4 ust.3 i § 36 ust. 3, ust. 6 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 26.01.2005 r. w sprawie gospodarki finansowej jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych oraz zasad i terminów rocznych rozliczeń i wpłat do budżetu (Dz. U. z 2005 r. Nr 23, poz.190),

B.3. Przestrzegać art. 24 ustawy z dnia 29.09.1994 r. ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 79, poz. 694 z późn. zm.),

B.4. Dokonać odpowiednich zmian w Regulaminie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych,

B.5. Sprawować ścisłą kontrolę nad gospodarką drukami ścisłego zarachowania,

B.6. Przestrzegać ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2004 r. Nr 19, poz. 177 z późn. zm.)

Zgodnie z przepisem § 18 Regulaminu przeprowadzania kontroli przez pracowników Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, który stanowi załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 0152/189/03 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 4 września 2003 r., sprawozdanie o sposobie realizacji wniosku pokontrolnego należy przedłożyć Prezydentowi Miasta Tychy w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Z poważaniem

PREZYDENT MIASTA

Andrzej Dziuba