TYCHY

PREZYDENT MIASTA TYCHY
ANDRZEJ DZIUBA

Urząd Miasta Tychy

Al. Niepodległości 49
43-100 Tychy

tel./fax +48 0-32-776-33-33
tel./fax +48 0-32-776-32-09
fax +48 0-32-776-33-44

www.umtychy.pl
e-mail:prezydent@umtychy.pl
e-mail:poczta@umtychy.pl

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

DUK.0914-0016/09

Tychy, dnia 18.11.2009 r.

Pani
[redacted]
Dyrektor
Ośrodka Usług Opiekuńczo -
Wychowawczych

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrola planowa przeprowadzona w Ośrodku Usług Opiekuńczo - Wychowawczym w Tychach w dniach od 10.09.2009 r. do 25.09.2009 r. przez [redacted], głównego specjalistę Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, [redacted] inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy oraz [redacted] inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta na podstawie upoważnienia nr DUK.0914-0016/09 z dnia 3.09.2009 r. wydanego przez Prezydenta Miasta Tychy, wykazała naruszenia formalne i merytoryczne w dokumentacji poddanej kontroli.

Ustalenia kontroli zawarte zostały w Protokole kontroli z dnia 28.10.2009 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

A. Za najpoważniejsze nieprawidłowości uznać należy:

A.1. Wykazanie w sprawozdaniu Rb-27S za okres od początku roku do 31.03.2008 r. omyłkowo w zawyżonej wysokości należności pozostałych do zapłaty,

A.2. Dokonanie błędnej klasyfikacji budżetowej wydatków dotyczących opłat czynszowych za wynajem mieszkań dla wychowanków, usługi konserwacyjnej, naprawy silnika, zakupu żywności,

A.3. Dokonanie wydatków przekraczających, w momencie ich poniesienia, limit określony planem finansowym,

A.4. Przyznanie i wypłacenie nauczycielowi nagrody w kwocie przekraczającej wysokość określoną w Regulaminie wynagradzania nauczycieli w szkołach i placówkach, dla których organem prowadzącym jest Miasto Tychy na 2008 rok,

A.5. Nieprawidłowe ustalenie podstawy do wyliczenia dodatku za pracę w porze nocnej w godzinach ponadwymiarowych,

A.6. Błędne ustalenie podstawy dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

B. Stosownie do postanowień art. 187 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104), kieruję pod adresem Pani [redacted] Dyrektora Ośrodka Usług Opiekuńczo - Wychowawczego w Tychach następujące wnioski pokontrolne:

B.1. Sporządzać sprawozdanie budżetowe Rb-27S zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 27 czerwca 2006 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2006 r. Nr 115, poz.781),

B.2. Klasyfikować wydatki zgodnie z rozporządzeniem z dnia 14 czerwca 2006 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2006 r. Nr 107, poz. 726 ze zm.),

B.3. Ściśle przestrzegać art.138 pkt 3 ustawy z dnia 30.06.2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104) dokonując wydatków w granicach kwot określonych w planie finansowy, z uwzględnieniem prawidłowo dokonanych przeniesień,

B.4. Stosować uchwałę nr 0150/XIV/285/07 Rady Miasta Tychy z dnia 29 listopada 2007 r. w sprawie przyjęcia Regulaminu wynagradzania nauczycieli w szkołach i placówkach, dla których organem prowadzącym jest Miasto Tychy na 2008 rok,

B.5. B.6. Przestrzegać art. 42 b ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2006 r. Nr 97, poz. 674) i rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 26 czerwca 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad ustalania wynagrodzenia oraz ekwiwalentu pieniężnego za urlop wypoczynkowy nauczycieli (Dz. U. z 2001 r., Nr 71 poz. 737). Ponadto podjąć działania w celu prawidłowego wyliczenia świadczeń i wyegzekwowania nienależnie wypłaconych kwot.

Zgodnie z zapisem § 18 regulaminu przeprowadzania kontroli przez pracowników Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, który stanowi załącznik do Zarządzenia nr 0151/32/06 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 28.02.2006 r., sprawozdanie o sposobie realizacji wniosków pokontrolnych należy przedłożyć Prezydentowi Miasta Tychy, najpóźniej w ciągu 14 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia.

PREZYDENT MIASTA TYCHY

mgr inż. Andrzej Dziuba