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

Tychy, dnia 13.10.2008 r.

DUK.0914-0016/08

[redacted]
Dyrektor Poradni
Psychologiczno - Pedagogicznej
w Tychach

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrola planowa przeprowadzona w Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej w Tychach w dniach od 01.09.2008 r. do 11.09.2008 r. przez [redacted] głównego specjalistę Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, oraz [redacted] inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy na podstawie upoważnienia nr DUK.0914-0016/08 z dnia 28.08.2008 r. wydanego przez Prezydenta Miasta Tychy, wykazała naruszenia formalne i merytoryczne w dokumentacji poddanej kontroli.

Ustalenia kontroli zawarte zostały w Protokole kontroli z dnia 19.09.2008 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

A. Za najpoważniejsze nieprawidłowości uznać należy:

A.1. Dokonanie błędnej klasyfikacji wydatków budżetowych dotyczących zakupu części do kserokopiarki, utrzymania domeny, zakwaterowania podczas szkolenia,

A.2. Poniesienie wydatku nie przewidzianego w planie finansowym zaklasyfikowanego do § 4360 oraz zaciągnięcie zobowiązania dotyczącego § 4170 uprzednio nieuwzględnionego w planie jednostki,

A.3. Nieterminowe uregulowanie wpłat na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych za miesiąc grudzień 2006 r. i styczeń 2007 r.,

A.4. Brak aktualnej instrukcji sporządzania, obiegu i kontroli dokumentów w jednostce,

A.5. Nieprawidłowe dokonanie aktualizacji odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na koniec roku poprzez uwzględnienie faktycznej liczby emerytów i rencistów,

A.6. Dokonanie nieprawidłowego wyliczenia jednemu pracownikowi dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2007 r.

B. Stosownie do postanowień art. 187 ustawy z dnia 30.06.2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104), kieruję pod adresem Dyrektora Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej w Tychach następujące wnioski pokontrolne:

B.1. Prawidłowo dokonywać klasyfikacji wydatków budżetowych określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 14.06.2006 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 z późn. zm.),

B.2. 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 finansowym z uwzględnieniem prawidłowo dokonanych przeniesień i zgodnie z planowanym przeznaczeniem oraz art. 36 ust.1 ww. ustawy zaciągając zobowiązania (do sfinansowania w danym roku) do wysokości wynikającej z planu wydatków,

B.3. Dokonywać terminowych wpłat na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych zgodnie z art. 49 ust. 2 ustawy z dnia 27.08.1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych,

B.4. Opracować instrukcję sporządzania, obiegu i kontroli dokumentów,

B.5. Ściśle przestrzegać ustawy z dnia 14.03.1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 1996 r. Nr 70, poz. 335 ze zm.) oraz pozostałych przepisów z nią związanych,

B.6. Dokonać prawidłowego wyliczaniu i wypłacaniu dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracownikowi.

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.

Z poważaniem

PREZYDENT MIASTA TYCHY
mgr inż. Andrzej Dziuba

kopia: a/a