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.0914-0011/09

Tychy, dnia 11.09.2009 r.

Pani
[redacted]
Dyrektor
Miejskiego Zarządu Oświaty
w Tychach

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrola planowa przeprowadzona w Miejskim Zarządzie Oświaty w Tychach w dniach od 16.06.2009 r. do 7.07.2009 r. przez [redacted] głównego specjalistę Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, oraz [redacted] inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy na podstawie upoważnienia nr DUK.0914-0011/09 z dnia 9.06.2009 r. wydanego przez Prezydenta Miasta Tychy, wykazała naruszenia formalne i merytoryczne w dokumentacji poddanej kontroli.

Ustalenia kontroli zawarte zostały w Protokole kontroli z dnia 14.08.2009 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

A. Za najpoważniejsze nieprawidłowości uznać należy:

A.1. Udzielenie dofinansowania w ramach pomocy zdrowotnej niezgodnie z uchwałą Rady Miasta Tychy z dnia 31.05.2007 r. Nr 0150/VIII/174/07 w sprawie określenia rodzajów świadczeń przyznawanych w ramach pomocy zdrowotnej dla nauczycieli szkół i innych placówek oświatowych, dla których organem prowadzącym jest Miasto Tychy oraz warunków i sposobu ich przyznawania,

A.2. Uchybienie przepisom ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2007 r., Nr 223, poz.1655 tekst jednolity) poprzez nieprawidłowe ustalenie wartości zamówienia,

A.3. Nieprawidłowe wyliczenie wysokości dofinansowania kosztów kształcenia młodocianego pracownika w przeliczeniu na dni zamiast na pełne miesiące,

A.4. Uchybienie przepisom ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. t.j. z 2000 r. Nr 98, poz.107) poprzez wydawanie decyzji z naruszeniem art. 35 i art. 110 oraz błędne wydanie decyzji zmieniających,

A.5. Nieprzestrzeganie postanowień zawartych w uregulowaniach wewnętrznych Miejskiego Zarządu Oświaty tj. Procedurach Kontroli Wewnętrznej i Instrukcji Kasowej,

A.6. Niedotrzymanie terminu płatności zobowiązań na łączną kwotę 1.044.41 zł,

A.7. Nieprzestrzeganie art. 145 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104) oraz § 7 uchwały nr 0150/XII/247/07 Rady Miasta Tychy z dnia 27 września 2007 r. w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania dotacji z budżetu miasta dla przedszkoli, szkół i placówek niepublicznych prowadzonych przez osoby prawne lub fizyczne na terenie Miasta Tychy przy rozliczaniu dotacji dla placówek niepublicznych.

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 Miejskiego Zarządu Oświaty następujące wnioski pokontrolne:

B.1. Przestrzegać postanowień Uchwały Rady Miasta Tychy z dnia 31.05.2007 r. Nr 0150/VIII/174/07 w sprawie określenia rodzajów świadczeń przyznawanych w ramach pomocy zdrowotnej dla nauczycieli szkół i innych placówek oświatowych, dla których organem prowadzącym jest Miasto Tychy oraz warunków i sposobu ich przyznawania,

B.2. Ściśle przestrzegać postanowień zawartych w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. t.j. z 2007 r., Nr 223, poz.1655),

B.3. Udzielać dofinansowania kosztów kształcenia młodocianych pracowników zgodnie z art. 70b ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. j.t. z 2004 r. Nr 256, poz.2572),

B.4. Wydawać decyzje zgodnie z przepisami ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. t.j. z 2000 r. Nr 98, poz.107),

B.5. Przestrzegać postanowień zawartych w przepisach wewnętrznych obowiązujących w jednostce,

B.6. Regulować zobowiązania zgodnie z art. 35 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz.2104) w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań,

B.7. Rozliczać udzielone dotacje dla placówek niepublicznych zgodnie z ustawą z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104) oraz uchwałą nr 0150/XII/247/07 Rady Miasta Tychy z dnia 27 września 2007 r. w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania dotacji z budżetu miasta dla przedszkoli, szkół i placówek niepublicznych prowadzonych przez osoby prawne lub fizyczne na terenie Miasta Tychy.

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