TYCHY

Prezydent Miasta Tychy
Andrzej Dziuba

URZĄD MIASTA TYCHY
al. Niepodległości 49; 43-100 Tychy
tel.: 32 776 33 33; fax: 32 776 33 44
www.umtychy.pl; poczta@umtychy.pl

Tychy, dnia 4.09.2014 r.

DUK.1711.5.2014

Pan
mgr inż. [redacted]
Dyrektor
Miejskiego Zarządu Ulic i Mostów
w Tychach

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrola przeprowadzona w Miejskim Zarządzie Ulic i Mostów w Tychach w dniach od 23.04.2014 r. do 30.04.2014 r. przez mgr [redacted] i mgr [redacted], inspektorów Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy oraz mgr [redacted] podinspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy na podstawie upoważnienia nr DUK.1711.5.2014 z dnia 17.04.2014 r. wydanego przez Prezydenta Miasta Tychy, wykazała naruszenia formalne i merytoryczne w dokumentacji poddanej kontroli.

Ustalenia kontroli zawarte zostały w Protokole kontroli z dnia 29.07.2014 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

A. Za najpoważniejsze nieprawidłowości uznać należy:

A.1. Podpisanie i przyjęcie protokołu odbioru robót w ilości niezgodnej ze stanem rzeczywistym a następnie przyjęcie do ewidencji księgowej dokumentu w postaci faktury zakupu w wartości zawyżonej w stosunku do faktycznie dokonanych robót budowlanych.

B. Stosownie do postanowień art. 247 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j. t. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.), kieruję pod adresem Pana mgr inż. Wojciecha Łyko Dyrektora Miejskiego Zarządu Ulic i Mostów w Tychach następujące wnioski pokontrolne:

B.1. Przestrzegać zapisów wynikających z treści art. 22 ust. 1 ustawy z dnia 4 września 1994 r. o rachunkowości (j. t. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.)

Zgodnie z zapisem § 16 regulaminu przeprowadzania kontroli przez pracowników Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, który stanowi załącznik do Zarządzenia nr 0151/776/10 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 30.06.2010 r., sprawozdanie o sposobie realizacji wniosków pokontrolnych należy przedłożyć Prezydentowi Miasta Tychy, najpóźniej w ciągu 14 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia.

