

Protokół

z kontroli planowej przeprowadzonej w Straży Miejskiej w Tychach w dniach od 21.03.2012 r. do 28.03.2012 r. przez Panią [REDAKTOWANE], inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, Panią [REDAKTOWANE] głównego specjalistę Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy oraz Pana [REDAKTOWANE], inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, na podstawie upoważnienia nr DUK.1712.6.2012 z dnia 16.03.2012 r. wydanego przez Prezydenta Miasta Tychy.

Zakres kontroli:

Prawidłowość wprowadzania umów do zaangażowania, ze szczególnym uwzględnieniem umów przechodzących na lata następne oraz przestrzeganie zasad dyscypliny finansów publicznych określonych w art. 11 i 15 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (Dz. U. z 2005 r. nr 14, poz. 114 ze zm.).

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli

- Ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.),
- Ustawa z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 ze zm.),
- Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240),
- Regulamin przeprowadzania kontroli przez pracowników Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, stanowiący załącznik do Zarządzenia nr 0151/776/10 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 30.06.2010 r.

2. Dane identyfikujące jednostkę

2.1. Podstawa prawna funkcjonowania jednostki

- Zarządzenie nr 0152/1/06 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 30 listopada 2006 r. w sprawie regulaminu organizacyjnego Urzędu Miasta Tychy;
- Zarządzenie nr 0152/13/10 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 23 grudnia 2010 r. w sprawie zmiany szczegółowego regulaminu organizacyjnego Straży Miejskiej;

- Zarządzenie Prezydenta Miasta Tychy nr 120/7/11 z dnia 31.01.2011 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości oraz zmiana wprowadzona zarządzeniem Prezydenta Miasta Tychy nr 120/33/11 z dnia 25.08.2011 r.;
- Zarządzenie Prezydenta Miasta Tychy nr 120/3/12 z dnia 30.01.2012 r. w sprawie prowadzenia rejestrów umów według klasyfikacji budżetowej oraz zaciągania zobowiązań wieloletnich;
- Zarządzeniem Prezydenta Miasta Tychy nr 0152/112/09 z dnia 14.01.2009 r. w sprawie prowadzenie Rejestrów Umów w Systemie Obiegu Dokumentów i Spraw.

2.2. Organizacja, przedmiot i zakres działania kontrolowanej jednostki

Zgodnie z zarządzeniem nr 0152/1/06 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 30 listopada 2006 r. w sprawie regulaminu organizacyjnego Urzędu Miasta Tychy do zakresu działania Straży Miejskiej należą sprawy:

- bezpieczeństwa i porządku w miejscach publicznych oraz estetyki terenów, budowli, lokali i urządzeń na terenie Miasta,
- nadzór nad przestrzeganiem przepisów porządkowych i aktów prawa miejscowego w zakresie przewidzianym przepisami,
- sygnalizowanie nieprawidłowości w funkcjonowaniu urządzeń technicznych na terenie Miasta,
- nakładanie grzywien w drodze mandatów karnych i kierowanie wniosków o ukaranie do Sądu w sprawach o wykroczenia,
- windykacja należności pochodzących z nałożonych w drodze mandatów karnych grzywien,
- prowadzenie Biura Rzeczy Znalezionych.

2.3. Kierownictwo jednostki

██████████ – Komendant Straży Miejskiej

3. Dokumentacja poddana kontroli:

- Pełnomocnictwo z 7.12.2010 r. nr 0113/308/10 udzielone Komendantowi Straży Miejskiej do składania oświadczeń woli w imieniu Miasta Tychy w zakresie zarządu mieniem,

- Upoważnienie nr 0113/200/10 dla Komendanta Straży Miejskiej do wykonywania czynności objętych gminną gospodarką finansową,
- Rejestr umów zawartych w 2011 r.,
- Umowy dotyczące wydatków poniesionych z rozdziału: 75416 § 4360, 75416 § 4210,
- Zastawienia obrotów i sald, dotyczące zaangażowania i zaangażowania lat przyszłych (dokumenty uzyskane z Wydziału Budżetu i Księgowości),
- Zestawienie pozycji faktur dotyczące zaangażowania środków wydatkowanych z rozdziału 75416 § 4360, 75416 § 4210.

4. Ustalenia kontroli

Rozdział 75416 § 4360

W 2011 r. w planie pierwotnym w ramach rozdziału 75416 § 4360 przewidziano kwotę 30.000 zł.

Zmniejszenia planu:

- 15.06.2011 r. zmniejszenie o kwotę 6.100 zł,
- 30.11.2011 r. zmniejszenie o kwotę 7.000 zł.

Plan na koniec 2011 r. wynosił 16.900 zł.

Zgodnie z zestawieniem obrotów i sald w 2011 r. wykonanie w ramach rozdziału 75416 § 4360 wynosiło 12.078,40 zł.

Do kontroli przedłożono następujące umowy:

- Umowa **PSM-342-15/08** zawarta 20.11.2008 r. z Polską Telefonią Cyfrową Sp. z o.o. na 24 pełne cykle rozliczeniowe. W związku z ww. umową zaangażowano w 2010 r. na lata przyszłe środki w wysokości 8.000 zł.
- Umowa nr **RU.DUA.0022.2011/PSM/A** zawarta 11.02.2011 r. na okres od 1.03.2011r. do 31.12.2012 r. z Polską Telefonią Komórkową – Centertel” Sp. z o.o. Umowa została zawarta w związku z wyborem oferty w trybie przetargu nieograniczonego. Z przedmiotowej umowy wynika, że nie określono w niej z góry wartości usługi. W związku z tym zaangażowano w dniu 28.02.2011 r. tylko środki na 2011 r. w wysokości 22.000 zł. Zaangażowanie środków na lata następne czyli 2012 r. nastąpiło 1.12.2011 r.

Rozdział 75416 § 4210

- Umowa nr **PSM.272.2.2011** z dnia 21.03.2011 r. zawarta z Panią [REDAKCYJNIE] Zakład Usługowo-Produkcyjny „ROMA”, której przedmiotem była dostawa sortów

mundurowych za wynagrodzeniem ryczałtowym 40.439,94 zł brutto. Według zestawienia obrotów i sald zaangażowanie zaksięgowano na 754-4210-240012-GW w kwocie 40.439,94 zł w dniu 21.03.2011 r.

- Umowa nr **PSM.272.-3/11** z dnia 16.05.2011 r. zawarta z Panem [REDAKTOWANE] Zakład Usługowo-Handlowy ERKAT-2 w Bolesławiu, której przedmiotem jest dostawa obuwia letniego w liczbie 39 sztuk za wynagrodzeniem 5.516,55 zł. Według zestawienia obrotów i sald zaangażowanie ujęto na 754-4210-240012-GW w kwocie 5.516,55 zł w dniu 16.05.2011 r.

- Umowa nr **PSM.272.1.2011** z dnia 1.02.2011 r. zawarta z Lotos Paliwa Sp. z o. o. wyłonionym w trybie przetargu nieograniczonego, której przedmiotem była sprzedaż paliw w ilości PB95 – do 5.400 l, Gaz 9.000 l, ON 5.100 l za wynagrodzeniem, którego łączna wysokość nie może przekroczyć 73.434,69 zł. W umowie postanowiono, że zamówienie zostało zrealizowane w okresie od podpisania umowy do 31.12.2011 r. Według zestawienia obrotów i sald dla dysponenta Straży Miejskiej zaangażowanie zaksięgowano na 754-4210-240032 w kwocie 54.165,51 zł w dniu 28.02.2011 r.

- Umowa nr **DUA.272-141.2011** z dnia 10.05.2011 r. zawarta z LUKA Sp. z o. o., której przedmiotem była dostawa własnym transportem materiałów biurowych za wynagrodzeniem od dnia podpisania umowy do dnia 15.12.2011 r. za wynagrodzeniem 114.459,19 zł brutto, finansowanym ze środków różnych rozdziałów klasyfikacji budżetowej, w tym GW 75416 – kwota 2.052,75 zł. Według zestawienia obrotów i sald na 754-4210-240032-GW zaksięgowano zaangażowanie w kwocie 2.052,75 zł w dniu 31.05.2011 r.

- Umowa nr **PSM.272.7.2011** z dnia 8.12.2011 r. zawarta z Aksel – Net Sp. z o. o., której przedmiotem był zakup 2 szt. radiotelefonów Motorola DP3400 za wynagrodzeniem 4.336,98 zł brutto. Według zestawienia obrotów i sald zaangażowanie w kwocie zostało ujęte na 754-4210-240032-GW w kwocie 4.336,98 zł w dniu 8.12.2011 r.

- Umowa nr **PSM.342-1/09** z dnia 24.02.2009 r. zawarta na okres do dnia 28.02.2010 r. z LOTOS Sp. z o. o., której przedmiotem była sprzedaż paliw: PB95 do 4.300 l, Gaz do 13.000 l, ON 4.700 l za wynagrodzeniem maksymalnym 54.778 zł, płatnym z rozdziału 75416 § 4210 oraz 75023 § 4210.

Według rozliczenia umowy, zaangażowanie zostało zaksięgowane w dniu 23.02.2009 r. w kwocie 31.839 zł. 1.01.2009 nastąpiła korekta zaangażowania o kwotę 1.923,02 zł. Pozostała kwota 6.367,74 zł zaangażowana na lata przyszłe, przeniesiona została saldem na rok następny, a w dniu 29.12.2010 r. skorygowano -130,10 zł.

- Umowa nr **PSM.342-9/09** z dnia 29.12.2009 r. zawarta z LOTOS Sp. z o. o. na okres od 1.03.2010 r. do dnia 28.02.2011 r., której przedmiotem była sprzedaż paliw: PB95 do 4.300 l, Gaz do 13.000 l, ON 4.700 l za wynagrodzeniem maksymalnym 68.820,81 zł, przy czym z rozdziału 75416 § 4210 płatne 44.479,98 zł
75416-4210-240032 zaangażowano na rok 2010 w dniu 31.03.2010 r. kwotę 44.497,98 zł. W dniu 31.12.2010 r. wyksięgowano z zaangażowania na rok 2010 kwotę 452,57 zł, którą przeksięgowano na zaangażowanie lat przyszłych.
75416-4210-240032 zaangażowano na lata przyszłe w dniu 31.12.2010 r. kwotę 8.899,59 zł.

Na powyższych ustaleniach Protokół zakończono.

Protokół składa się z 6 stron kolejno ponumerowanych i zaparafowanych przez osoby uczestniczące w postępowaniu kontrolnym.

Niniejszy Protokół podlega publikacji w wersji elektronicznej w Biuletynie Informacji Publicznej zgodnie z postanowieniami:

- art. 6 ust. 1 pkt. 4 lit a) tiret drugie z zastrzeżeniem art. 8 ust. 5 ustawy z dnia 06.09.2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2001 r. Nr 112, poz. 1198) oraz
- Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 18 stycznia 2007 r. w sprawie Biuletynu Informacji Publicznej (Dz. U. z 2007 r. Nr 10, poz. 68).

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, który po uprzednim odczytaniu podpisano. Jeden egzemplarz protokołu pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

5. Pouczenie:

Komendant Straży Miejski [REDAKTURA] został poinformowany o prawie do złożenia w ciągu 7 dni od daty podpisania niniejszego protokołu dodatkowych wyjaśnień i uwag, co do treści protokołu do Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy.

Tychy, dn. 27.06.2012 r.

Protokół podpisały następujące osoby:

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko
1.		Komendant Straży Miejskiej w Tychach
2.		Inspektor Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy
3.		Główny Specjalista Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy
4.		Inspektor Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy