



Jan

Zarząd Geodezji Kartografii
i Katastru Miejskiego
Pan Jan Mazurkiewicz
Dyrektor

Al. M. Kromera 44
51-163 Wrocław

Wrocław, 19 września 2007 r.

BKN.I.0912-109/2007

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

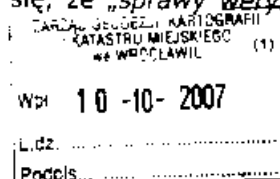
Biuro Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadziło w sierpniu 2007 r. kontrolę realizacji procedur w zakresie prawidłowości i terminowości regulowania zobowiązań publicznoprawnych na podstawie 5% wydatków planowanych w 2007 roku w Zarządzie Geodezji, Kartografii i Katastru Miejskiego, przy al. M. Kromera 44 we Wrocławiu.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole, którego jeden egzemplarz wręczono Panu Dyrektorowi.

W trakcie kontroli ustalono, że

1. Składki na ubezpieczenia zdrowotne w ZGKiKM ewidencjonowane były na koncie 225. W załączniku nr 2 do Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2006 r. *w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów* (Dz. U. Nr 142, poz. 1020) ustawodawca uznał iż to „konto 229 służy do ewidencji innych niż z budżetami rozrachunków publicznoprawnych, a w szczególności z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych”.
2. ZGKiKM nie wykonał zaleceń pokontrolnych z kontroli BKN.I.0912-92/2005 zakończonej 5 sierpnia 2005 roku w zakresie „ujednolicenia obowiązującego w Zarządzie regulaminu kontroli wewnętrznej w zakresie sposobów przeprowadzania kontroli merytorycznej i formalno - prawnej”. W oświadczeniu z 22 sierpnia 2007 roku Dyrektor Zarządu zobowiązał się, że „sprawy weryfikacji procedur kontroli we-

Jan



Departament Architektury, Rozwoju
i Katastru Miejskiego
Al. M. Kromera 44
51-163 Wrocław
tel. 71 371 11 11
fax 71 371 11 12
www.wroclaw.pl

wewnętrznej zostaną zakończone w pierwszym półroczu 2008 roku."
W związku z tym odstępuje się od sformułowania zaleceń w tym zakresie.

Mając na uwadze powyższe wnosi się o:

- 1) Ewidencjonowanie rozrachunków z tytułu ubezpieczeń zdrowotnych zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2006 r. *w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów.*

O podjętych działaniach i sposobie realizacji wniosków pokontrolnych proszę powiadomić Biuro Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia, al. Kromera 44, 51-163 Wrocław, w terminie 30 dni od otrzymania niniejszego wystąpienia.

