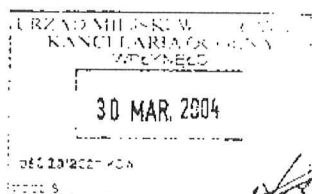


URZĄD MIEJSKI
WROCŁAWIA

BAK.II.O912-44/2004

Wrocław, 12 marca 2004 r.



Pan
Janusz Nałęcki
Dyrektor
Miejskiego Ośrodka
Pomocy Społecznej
ul. Zapolskiej 2/4
Wrocław

Biuro Audytu i Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia zakończyło w lutym 2004 r. planową kontrolę Rodzinnych Domów Dziecka nr nr 8, 11, 13, 14, 15, 20 we Wrocławiu w zakresie zagadnień organizacyjno-prawnych, kadrowo-płacowych i finansowo-księgowych.

Ustalenia kontroli przedstawiono w protokole, którego egzemplarz został wręczony p. która jest Pana zastępcą.

Stwierdzono, że całokształt zagadnień objętych kontrolą był realizowany na ogół dobrze. Została udoskonalona forma zatrudniania dyrektorów polegająca na powoływaniu ich początkowo na okres zamknięty trzech miesięcy, a później na czas nieokreślony. Doprecyzowano również ustalone dyrektorom zakresy obowiązków poprzez powoływanie, w szerszym zakresie, przepisów prawnych regulujących ich zadania.

W czasie trwania kontroli, na wniosek kontrolującej, pracownicy MOPS podjęli działania mające na celu wyeliminowanie nieprawidłowości polegającej na braku umocowania dyrektorów Rodzinnych Domów Dziecka do działania w ramach zwykłego zarządu. W dniu 20 lutego 2003 r. wystąpiono z wnioskami do Prezydenta Wrocławia o udzielenie nowych pełnomocnictw.

Wystosowano również w dniu 23 lutego br. wezwanie do zapłaty do rodzica, który zalegał z wpłatami należności za pobyt dzieci w Rodzinnym Domu Dziecka.

W toku czynności kontrolnych stwierdzono również, że:

- 1) Dyrektorzy Rodzinnych Domów Dziecka niejednokrotnie zalegali z regulowaniem opłat za czynsze i opłaty eksploatacyjne należne za zamieszkujące w placówkach osoby, inne niż wychowankowie. O kwocie należności za dany miesiąc pracownicy księgowości powiadamiali dyrektorów telefonicznie, nie wystawiano refaktur.
- 2) Zestaw komputerowy stanowiący darowiznę o wartości 3000,00 zł został ujęty w ewidencji księgowej na koncie 011 (Środki trwałe) zamiast na koncie 013 (Pozostałe środki trwałe).

Mając na uwadze powyższe oraz ustalenia zawarte w protokole, wnoszę o:

1. Uregulowanie zgodnie z przepisami Działu VI - Przedstawicielstwo ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (Dz. U. nr 16, poz. 93 z późn. zm.) czynności prawnych, których dokonali dyrektorzy Rodzinnych Domów Dziecka bez umocowania.
2. Obciążanie Dyrektorów Rodzinnych Domów Dziecka stawką na utrzymanie lokalu mieszkalnego, o jakich mowa w przepisie § 3 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej w sprawie określania stawek na bieżące funkcjonowanie placówki, za osoby zamieszkujące w placówce nie będące dziećmi umieszczonymi w tej placówce - na podstawie wystawianych (re) faktur - zgodnie z ustawą z 8 stycznia 1993 r. o podatku od towarów i usług oraz o podatku akcyzowym (Dz. U. nr 11, poz. 50 z późn. zm.) i rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 22 marca 2002 r. w sprawie wykonania niektórych przepisów ustawy o podatku od towarów i usług oraz o podatku akcyzowym.
3. Ujmowanie rzeczowych aktywów trwałych, które podlegają umorzeniu w pełnej wartości w miesiącu wydania do używania - na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 18 grudnia 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych (Dz. U. nr 153, poz. 1752).

O podjętych działaniach i sposobie realizacji powyższych wniosków proszę powiadomić mnie w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego pisma.

Do wiadomości:

1. Pan Władysław Sidorowicz
- Dyrektor Departamentu Spraw Społecznych
2. Pan Janusz Nałęcki
- Dyrektor Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
3. BAK.II.- a a.

Z up. PREZYDENTA

Włodzisław Datalas
Sekretarz Miasta Wrocławia