



Biuro Współpracy z Uczelniami Wyższymi
Urząd Miejski Wrocławia

Pan Maciej Litwin
Dyrektor

Rynek 13

Wrocław, 20 stycznia 2012 r.

WKN-KOZ.1712.18.2011
38/12

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W związku z zakończeniem kontroli przeprowadzonej w kierowanym przez Pana Biurze oraz po zapoznaniu się z treścią protokołu, do którego nie wniósł Pan zastrzeżeń, informuję o stwierdzonych w trakcie tej kontroli uchybieniach:

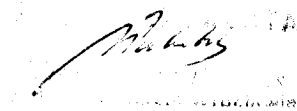
1. Nieprzestrzeganie (§12 ust. 2, § 58 ust. 3 i 5) Instrukcji Obiegu Dokumentów Finansowo-Księgowych w Urzędzie Miejskim Wrocławia, stanowiącej załącznik nr 1 do zarządzenia nr K/5/09 Prezydenta Wrocławia poprzez:
 - brak potwierdzenia przeprowadzenia kontroli pod kątem legalności, celowości, gospodarności w postaci podpisu wraz z pieczętką imienną osoby upoważnionej,
 - brak dokumentowania daty wpływu faktur VAT i rachunków do Urzędu, pomimo uzależnienia sposobu obliczenia terminu płatności zobowiązań od daty dostarczenia ww. dowodów przez wykonawców dostaw i usług,
 - brak określenia w niektórych umowach cywilnoprawnych sposobu dokonania odbioru prac będących ich przedmiotem,
 - brak dołączenia do części projektów umów dokumentów stanowiących podstawę ustalenia wartości zamówienia.
2. Brak podejmowania działań zmierzających do korekty terminów realizacji zobowiązań wynikających z otrzymanych faktur VAT i rachunków, w sytuacjach gdy odbiegały one od terminów określonych w zawartych umowach i zamówieniach.
3. Zakwalifikowanie zobowiązania z jednej umowy niezgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38, poz. 207 z późn. zm.).

4. W dwóch przypadkach zaakceptowanie sprawozdania wykonawcy oraz podpisanie protokołów odbioru prac przez pracowników zatrudnionych na samodzielnych stanowiskach (tj. specjalisty ds. finansów i budżetu oraz specjalisty ds. realizacji projektów), nieposiadających takiego uprawnienia w zakresie obowiązków.
5. Podpisanie jednego z aneksów do umowy dotacyjnej przez osobę nie posiadającą ku temu stosownego pełnomocnictwa.

Mając na uwadze, że zobowiązał się Pan do działań naprawczych w zakresie uchybień, o których mowa w pkt 1-3, odstępuję od wydania zaleceń w tym zakresie.

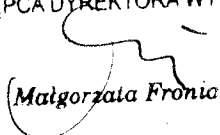
Jednocześnie zobowiązuję Pana Dyrektora do zwrócenia uwagi na zakres obowiązków i uprawnień osób biorących udział w procesie zawierania i wykonywania umów realizowanych przez Biuro, w tym do podjęcia działań zmierzających do eliminacji wszelkich mogących pojawiać się na tym tle zastrzeżeń.

Ponadto przedkładam Panu Dyrektorowi pod rozagę przeprowadzenie analizy dotyczącej form prawnych, w jakich odbywa się i może odbywać się współpraca Biura z uczelniami wyższymi.



Do wiadomości:
Pan Maciej Potocki – Dyrektor Departamentu Prezydenta

ZASTĘPCA DYREKTORA WYDZIAŁU



Małgorzata Fronia