



Biuro Współpracy z Zagranicą
Urząd Miejski Wrocławia

Pani Ewa Gołąb-Nowakowska
Dyrektor

Sukiennice 9

Wrocław, 26 kwietnia 2010 r.

WKN.III.0913-331/2009

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia zakończył kontrolę planową w Biurze Współpracy z Zagranicą. Kontrola została przeprowadzona w zakresie prawidłowości formalno - prawnej dokumentowania oraz kwalifikowania wydatków Biura za 2008 r. oraz sprawdzenia stanu realizacji zaleceń pokontrolnych.

Wyniki kontroli przedstawiono w protokole, którego jeden egzemplarz wręczono Pani Dyrektor.

W trakcie kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości oraz uchybienia:

1. Brak potwierdzania lub niekompletne potwierdzanie przeprowadzenia kontroli gospodarowania środkami publicznymi pod względem legalności, celowości i gospodarności na dokumentach księgowych, co było niezgodne z postanowieniem § 12 ust. 2 Instrukcji Obiegu Dokumentów Finansowo - Księgowych w Urzędzie Miejskim Wrocławia, stanowiącej załącznik nr 1 do zarządzenia Prezydenta Wrocławia nr 27/07 z 25 lipca 2007 r. z późn. zm. oraz § 1 zarządzenia nr 16/01 Prezydenta Wrocławia z dnia 26 lipca 2001r.
2. Przedkładanie faktur zakupu do Wydziału Budżetu w okresach uniemożliwiających terminowe uregulowanie zobowiązań, co było niezgodne z postanowieniem § 50 ust. 5 i 6 Instrukcji Obiegu Dokumentów Finansowo - Księgowych w Urzędzie Miejskim Wrocławia.
3. Brak wystawiania not korygujących w przypadkach niezgodności pomiędzy terminem płatności określonym w zamówieniu Biura a fakturą wykonawcy.
4. Nieujmowanie w dokumencie pn. „wniosek o wyrażenie zgody na wyjazd służbowy poza granice kraju” wszystkich danych i opinii właściwych osób, co było wymagane wzorem określonym odpowiednio w Instrukcji Obiegu Dokumentów Finansowo - Księgowych w Urzędzie Miejskim Wrocławia (wzór nr 6) oraz zgodnie ze wzorem wniosku określonym w zarządzeniu nr 25/07 Prezydenta Wrocławia z 25 lipca 2007 r.

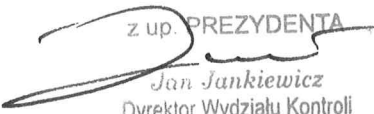
5. Brak skutecznych działań w zakresie dyscyplinowania pracowników Urzędu do terminowego przedkładania w Biurze „wniosków o wyrażenie zgody na wyjazd służbowy poza granice kraju”. Brak zachowania terminu przez pracowników Urzędu skutkowało niedotrzymaniem terminu przez Biuro przy składaniu „zleceń na zakup dewiz”. Terminy przedkładania ww. dokumentów do właściwych komórek organizacyjnych Urzędu zostały ustalone w § 31 ust. 2 i § 33 ust. 2 Instrukcji Obiegu Dokumentów Finansowo – Księgowych w Urzędzie Miejskim Wrocławia oraz w § 3 ust. 2 i § 6 ust. 1 zarządzenia 25/07 z 25 lipca 2007 r.
6. Brak skutecznego nadzoru w zakresie:
 - terminowego rozliczania się przez pracowników Urzędu z kosztów podróży służbowych. Zgodnie z § 13 ust. 3 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z 19 grudnia 2002 r. w sprawie wysokości oraz warunków ustalania należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej poza granicami kraju (Dz.U. Nr 236, poz. 1991 z późn. zm.) oraz § 34 ust. 2 ww. Instrukcji delegacje należy rozliczyć w terminie 14 dni od zakończenia podróży;
 - składania przez pracowników Urzędu pisemnych sprawozdań z odbytych podróży służbowych poza granicami kraju, wymaganych § 7 zarządzenia nr 25/07 z 25 lipca 2007 r.

Od 1 stycznia 2010 r. zadania związane z organizacją zagranicznych wyjazdów służbowych pracowników Urzędu prowadzi Wydział Organizacyjny i Kadr, zgodnie z § 4 ust. 1 zarządzenia nr K/53/09 Prezydenta Wrocławia z dnia 31 grudnia 2009 r. i § 18 ust. 1 pkt 11 i 12 Regulaminu Organizacyjnego Departamentu Obsługi i Administracji z 1 stycznia 2010 r. W związku z powyższym odstępuje się od formułowania zaleceń pokontrolnych w zakresie nieprawidłowości i uchybień określonych w punktach 4-6.

Mając na uwadze powyższe, wnoszę o:

1. Potwierdzanie przeprowadzonych kontroli w sposób określony w procedurach obowiązujących w Urzędzie lub podjęcie działań zmierzających do zgodności procedur stosowanych z procedurami określonymi w formie pisemnej.
2. Terminowe przekazywanie faktur zakupowych do komórek organizacyjnych Urzędu dokonujących zapłaty zobowiązań.
3. Korygowanie faktur wykonawcy w przypadku niezgodności terminu płatności z zamówieniem.

O podjętych działaniach i sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych proszę poinformować Wydział Kontroli UMW, ul. W. Bogusławskiego 8,10, 50-031 Wrocław w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

z up. PREZYDENTA

 Jan Jankiewicz
 Dyrektor Wydziału Kontroli

Do wiadomości:

1. Pan Maciej Potocki
Dyrektor Departamentu Prezydenta
2. WKN - a/a