

PREZYDENT MIASTA GLIWICE

KAW.1711.5.4.2014

Gliwice, 27 sierpień 2014 r.

nr kor. UM-367619/2014



**Pani
Agnieszka Goleń
MIEJSKI ZESPÓŁ DO
SPRAW ORZEKANIA O
NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI**
ul. BOJKOWSKA 20
44-100 GLIWICE

ul. Zwycięstwa 21
44-100 Gliwice
Tel. +48 32 231 30 41
Fax +48 32 231 27 25
boi@um.gliwice.pl
www.gliwice.eu

W odpowiedzi na pismo proszę powołać się na nr sprawy: KAW.1711.5.4.2014

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

dotyczące kontroli przeprowadzonej w dniach od 24 kwietnia 2014 r. do 6 czerwca 2014 r. w Miejskim Zespole do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w Gliwicach, przy ul. Bojkowskiej 20 przez pracowników wydziału Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Miejskiego w Gliwicach, w ramach upoważnienia Prezydenta Miasta nr KAW.1711.5.4.2014 z dnia 18 kwietnia 2014 r.

Prezydent Miasta Gliwice

ul. Zwycięstwa 21
44 - 100 Gliwice
Tel. +48 32 230 69 51
Fax +48 32 231 27 25
pm@um.gliwice.pl

Przedstawiony poniżej opis wyników kontroli oparto na ustaleniach dokonanych w toku przeprowadzonej kontroli i opisanych w protokole kontroli podpisanym w dniu 27 czerwca 2014 r. wraz z aneksem nr 1 podpisanym w dniu 29 lipca 2014 r.

W okresie kontrolowanym na stanowisku kierownika jednostki zatrudniona była pani **Agnieszka Goleń**.

Temat kontroli

Realizacja zadań statutowych oraz zgodność wydatkowania środków budżetowych z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z r. 2013, poz. 885 z późn. zm.).

Zakres kontroli

Kontrolą objęto:

- sprawność organizacyjną,
- realizację zadań statutowych,
- gospodarkę finansową, w tym wydatki bieżące poniesione w 2013 r. na łączną kwotę 293.376,40 zł.

Ocena działalności kontrolowanej jednostki

W jednostce, w zakresie objętym kontrolą przestrzegano obowiązujących przepisów i procedur za wyjątkiem przypadków opisanych w dalszej części wystąpienia.

Wnioski i zalecenia.

1. Brak ujęcia w polityce bezpieczeństwa niektórych elementów wymaganych przepisami.

Zalecenie nr 1

Dokonać odpowiednich zmian w regulacjach wewnętrznych jednostki. Przestrzegać § 4-5 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 29 kwietnia 2004 r. w sprawie dokumentacji przetwarzania danych osobowych oraz warunków technicznych i organizacyjnych, jakim powinny odpowiadać urządzenia i systemy informatyczne służące do przetwarzania danych osobowych (Dz. U. z r. 2004, nr 100 poz. 1024).

2. Przypadki braku dochowania 14 dniowego terminu doręczeń orzeczeń o niepełnosprawności bądź o stopniu niepełnosprawności.

Zalecenie nr 2

Przestrzegać przepisów rozporządzenia Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15 lipca 2003 r. w sprawie orzekania o niepełnosprawności i stopniu niepełnosprawności (Dz. U. z r. 2003, nr 139, poz. 1328 z późn. zm.).

3. W zakresie rachunkowości przypadki:
 - prowadzenia ewidencji na koncie 998 – „Zaangażowanie wydatków budżetowych roku bieżącego” niezgodnie z obowiązującymi przepisami,
 - zaewidencjonowania na koncie 980 zmian do planu finansowego pod inną datą, niż wynika to z zatwierdzonych zmian.

Zalecenie nr 3

Przestrzegać przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości (...) oraz planów kont (...) – (j.t. Dz. U. z r. 2013, poz. 289).

4. Przypadki występowania rozbieżności pomiędzy terminami płatności określonymi w umowach cywilnoprawnych dotyczących udziału w posiedzeniach składów oraz wydawania orzeczeń przez lekarzy specjalistów, a terminami płatności.

Zalecenie nr 4

Terminy płatności ustalać w odniesieniu do terminów wpływu faktury/rachunku do jednostki.

5. Przypadek naliczenia odsetek za nieterminowe regulowanie zobowiązań w zaniżonej wysokości. Skutki dla finansów publicznych były znikome.
6. Przypadki braku aktualizacji formularzy dostępnych na stronie internetowej jednostki.

Z uwagi na:

- dokonanie zwrotu odsetek na konto dochodów budżetowych w wysokości 4,03 zł,
 - aktualizację formularzy na stronie internetowej,
- odstępuję od wydania zaleceń w tym zakresie.

Od oceny wniosków i zaleceń zawartych w wystąpieniu pokontrolnym przysługuje prawo zgłoszenia pisemnego odwołania, **w terminie 7 dni** od daty otrzymania wystąpienia pokontrolnego.

Sprawozdanie o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych należy przedłożyć do wydziału Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Miejskiego w Gliwicach, **w terminie 14 dni** od

daty otrzymania niniejszego wystąpienia. Do odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne należy dołączyć dokumenty potwierdzające wykonanie zaleceń pokontrolnych.

Z up. Prezydenta Miasta

(-) Sekretarz Miasta

Andrzej Karasiński