

**PREZYDENT MIASTA
JASTRZĘBIE-ZDRÓJ**

KAW.1711.2.2011

Jastrzębie-Zdrój, dnia 23 maj 2012 r.

**Pan
mgr Marek Wróbel
Komendant Straży Miejskiej
w Jastrzębiu-Zdroju**

Wydział Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Miasta w Jastrzębiu-Zdroju przeprowadził kontrolę w Urzędzie Miasta Jastrzębie-Zdrój w Wydziale Straży Miejskiej w okresie od 2 marca 2012 roku do 2 kwietnia 2012 roku. Ustalenia kontroli zawarte zostały w protokole podpisanym dnia 9 maja 2012 roku, którego jeden egzemplarz pozostawiono w jednostce kontrolowanej.

Niżej przedstawiam nieprawidłowości i uchybienia wskazując zarazem wnioski, mające na celu wyeliminowanie ich w przyszłości:

- W Wydziale Straży Miejskiej została przyjęta do stosowania Procedura w sprawie naprawy samochodów służbowych Straży Miejskiej w Jastrzębiu-Zdroju. Przedmiotowa procedura nie została podpisana przez Prezydenta (wprowadzona do stosowania Zarządzeniem Prezydenta) lecz zatwierdzona została tylko przez Komendanta Straży Miejskiej.
- Ustalono, iż „proces” naprawy samochodów służbowych, zakupu części, zakupu opon nie zawsze odbywał się według jednolitej zasady opisanej w „Procedurze naprawy samochodów służbowych Straży Miejskiej w Jastrzębiu-Zdroju” (nie wszystkie naprawy zostały wprowadzone do „zeszytu napraw”, nie zawsze przed dokonaniem naprawy sporządzony był „kosztorys naprawy” jak również nie zawsze dokonywana była dyspozycja finansowa).

Wniosek nr 1

Przestrzegać zapisów Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta Jastrzębia-Zdroju wprowadzonego Zarządzeniem Prezydenta Miasta Jastrzębie-Zdrój nr Or – IV. 0050.50.2011 z dnia 14 lutego 2011 roku:

- § 4 – „Urząd działa na podstawie obowiązujących przepisów prawa, statutu Miasta, niniejszego Regulaminu oraz aktów prawnych wydawanych przez Radę oraz Prezydenta”.
- § 7 pkt. 1 i 3 – „Kierownikiem Urzędu jest Prezydent. Prezydent kieruje Urzędem poprzez wydawanie zarządzeń i pism ogólnych oraz poleceń służbowych”.

Stwierdzam zgodność z oryginałem
kserokopii z oryginału
16.07.2012 r.
(data i podpis) Marszałek

- Stwierdzono, iż w Wydziale Straż Miejska w Jastrzębiu-Zdroju poza „Zeszytami napraw” nie prowadzono ewidencji na kartach samochodowych.

Wniosek nr 2

W celu większej przejrzystości, nadzoru i kontroli wydatków związanych z naprawami (usługami) samochodów służbowych Straży Miejskiej, zaprowadzić ewidencję za pomocą „kart samochodowych” zgodnie z zapisami § 27 pkt. 9 ppkt. 3 c Zarządzenia nr Or. IV. 0151-270/2010 Prezydenta Miasta Jastrzębie-Zdrój z dnia 30 czerwca 2010 roku w sprawie ustalenia zasad rachunkowości i gospodarki finansowej w jednostce budżetowej Urząd Miasta Jastrzębie Zdrój, który stanowi: „Środki trwałe jednostki ujmuje się w ewidencji księgowej z podziałem na: przedmioty niskocenne - składniki majątkowe długotrwałego użytku o jednostkowej wartości nie niższej niż 40 zł i nie przekraczającej kwoty 500 zł takie jak: składniki majątkowe ewidencjonowane na kartach samochodowych: akcesoria samochodowe, blokady na koła.”

- Stwierdzono przypadek sklasyfikowania wydatku niezgodnie z podziałkami klasyfikacji budżetowej.

Wniosek nr 3

Przestrzegać zapisów Załącznika nr 4 do Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U.2010.38.207 z późn. zm.) w którym to określono klasyfikację paragrafów wydatków i środków wraz z objaśnieniami.

Jednocześnie wnoszę o przesłanie w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego informacji o podjętych działaniach zapobiegających powtórzeniu się w przyszłości stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień lub przyczynach ich niezrealizowania.

PREZYDENT MIASTA
[Podpis]
mgr Marian Janecki

NAZELNIK WYDZIAŁU KONTROLI
I AUDYTU WEWNĘTRZNEGO
[Podpis]
Agnieszka Marszałek

Podmordrem odbiór
28.07.2012
M.Olym'h-Pgn.

Stwierdzam zgodność z oryginałem
kserokopii z oryginałem
16.07.2012r.
WYDZIAŁ KONTROLI
I AUDYTU WEWNĘTRZNEGO
(data i podpis)
Agnieszka Marszałek