

**Sprawozdanie
w zakresie prowadzonych w roku 2009 przez Biuro Kontroli postępowań kontrolnych**

W roku 2009 kontynuowano wcześniejsze postępowania kontrolne, przeprowadzono kontrole finansowe gminnych jednostek organizacyjnych w zakresie kontroli minimum 5 % wydatków poniesionych w latach 2004-2008, stosowania istniejących procedur kontroli w jednostce oraz realizację zaleceń z poprzednich kontroli.

[zatrudnienie w roku 2009 – 2 etaty, w tym od dnia 5 stycznia 2009 r. do dnia 30 czerwca 2009 r. jeden z pracowników przebywał na długotrwałym zwolnieniu lekarskim]

Wykaz podmiotów, w których kontrole zostały zakończone:

1. Gimnazjum Nr 4 (za lata 2004–2008);
2. Zespół Szkół Nr 1 (za lata 2004–2008);
3. Zespół Szkół Nr 2 (za lata 2004–2008);
4. Cmentarze Komunalne Zarządu Zieleni i Cmentarzy Komunalnych – Gospodarstwo Pomocnicze w Pile (kontrola doraźna w zakresie: gospodarki finansowej i zamówień publicznych w celu zbadania w szczególności prawidłowości przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówienia publicznego w latach 2004–2006);
5. Klub Seniora Zacisze (za lata 2004–2005);
6. Urząd Miasta Piły–Wydział Promocji i Rozwoju (za lata 2004–2006).

Przedmiotem kontroli były następujące zagadnienia:

1. realizacja zaleceń pokontrolnych;
2. procedury kontroli;
3. zamówienia publiczne;
4. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych;
5. wydatki na energię elektryczną i ciepłą;
6. szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej;
7. zakup materiałów i wyposażenia;
8. analiza przychodów z tytułu wynajmu pomieszczeń;
9. zatrudnienie i wynagradzanie.

Przeprowadzone postępowania kontrolne zakończyły się sformułowaniem i przekazaniem do realizacji zaleceń pokontrolnych mających na celu wyeliminowanie stwierdzonych uchybień i błędów.

Wykaz podmiotów, w których postępowania kontrolne są w toku:

1. Zespół Szkół Nr 3 [za lata 2004–2008] – przekazano protokół;
2. Zarząd Dróg i Zieleni w Pile [kontrola doraźna w zakresie zbadania prawidłowości prowadzenia gospodarki finansowej w okresie od 1 stycznia 2007 r. do 30 czerwca 2008 r., ze szczególnym uwzględnieniem następujących obszarów: 1) procedury kontroli i zasady zaciągania zobowiązań finansowych; 2) wynagradzanie i zatrudnienie; 3) zarządzanie drogami miejskimi i zielenią; 4) zamówienia publiczne] – przekazano protokół;
3. Zespół Szkół Nr 2 im. Królowej Jadwigi w Pile [kontrola doraźna w zakresie prowadzenia gospodarki środkami żywności w roku 2007] – przekazano protokół;
4. Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej w Pile [za lata 2006–2008].

W skontrolowanej jednostce organizacyjnej (Cmentarze Komunalne Zarządu Zieleni i Cmentarzy Komunalnych – Gospodarstwo Pomocnicze w Pile) ujawniono działania noszące znamiona wskazujące na naruszenie dyscypliny finansów publicznych oraz stwierdzono dokonywanie zmian w dokumentacji z przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego. Zostały wystosowane zawiadomienia do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych właściwego w sprawach rozpatrywanych przez Regionalną Komisję Orzekającą w Sprawach o Naruszenie Dyscypliny Finansów Publicznych w Poznaniu oraz do Prokuratury Rejonowej w Pile.

Rzecznik Dyscypliny Finansów Publicznych postanowił o odmowie wszczęcia postępowania wyjaśniającego w zakresie części zgłoszonych okoliczności określonych przepisami ustawy o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych oraz postanowił, że w sprawie o naruszenie dyscypliny finansów publicznych określonej przepisami art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy (nie odrzucenie oferty jako niezgodnej ze SIWZ – różnice w kosztorysach) i art. 17 ust. 1 (zawarcie umowy bez przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia dodatkowego) będzie przeprowadzone odrębne postępowanie wyjaśniające. Prokuratura Rejonowa w Pile zatwierdziła postanowienie Komendy Powiatowej Policji w Pile w zakresie odmowy wszczęcia dochodzenia oraz wniosku do Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych o przeprowadzenie kontroli w podmiocie będącym przedmiotem zawiadomienia.

INSPEKTOR
ds. kontroli
Stożym
Wojciech Stróżyński

REWIDENT
Herba
Alicja Herba