



Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie

10 - 950 OLSZTYN, Al. Marszałka Józefa Piłsudskiego 7/9

tel. 523-27-14, 523-27-17
fax. 527-08-86

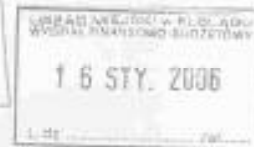
W.K. 523-28-48
W.I.A.S. 523-24-36

RIO.II.0913-57/2005

Olsztyn 9 stycznia 2006 r.

-L.R. - dr. J. Jędrzejewski
-ZSK odpowiadają

Mr. J. Jędrzejewski



Prezydent
Miasta Elbląg

Wystąpienie pokontrolne.

W czasie kontroli problemowej przeprowadzonej przez inspektorów Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie w Mieście Elbląg stwierdzono nieprawidłowości wymienione w protokole, podpisanym w dniu 23 grudnia 2005 r.

W związku z tym, działając na podstawie art. 9 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (t.j. z 2001 r. Dz. U. Nr 55, poz. 577 ze zm.), proszę o podjęcie stosownych działań zmierzających do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości oraz zapobieżenia powstawaniu ich w przyszłości.

W szczególności należy :

1. W każdym roku przeprowadzać we wszystkich jednostkach organizacyjnych kontrole, obejmujące co najmniej 5% wydatków tych jednostek, stosownie do wymogów art. 187 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104) – pkt 11a str. 34 prot. kontr.
2. Zatrudnić audytora wewnętrznego w celu spełnienia obowiązku wynikającego z § 4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20 grudnia 2002 r. w sprawie określenia kwot przychodów oraz wydatków publicznych dokonywanych w ciągu roku kalendarzowego, których przekroczenie powoduje obowiązek prowadzenia audytu wewnętrznego w jednostkach sektora finansów publicznych (Dz. U. Nr 234, poz. 1970) – pkt 11a str. 35 prot. kontr.

3. Co najmniej raz w roku, we wszystkich nadzorowanych SPZOZ przeprowadzać kontrole okresowe, zgodnie z § 7 pkt 2 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 18 listopada 1999 r. w sprawie szczegółowych zasad sprawowania nadzoru nad samodzielnymi publicznymi zakładami opieki zdrowotnej i nad jednostkami transportu sanitarnego (Dz. U. Nr 94, poz. 1097) – pkt 11c str. 36 prot. kontr.

O wykonaniu powyższych wniosków należy zawiadomić Regionalną Izbę Obrachunkową w Olsztynie w terminie 30 dni od daty ich doręczenia.

Zgodnie z art. 9 ust. 4 powołanej ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, do wniosków zawartych w wystąpieniu pokontrolnym przysługuje prawo zgłoszenia zastrzeżeń do Kolegium Izby. Zastrzeżenia składa właściwy organ jednostki kontrolowanej w terminie 14 dni od daty otrzymania wystąpienia pokontrolnego za pośrednictwem Izby. Podstawą zgłoszenia zastrzeżeń może być tylko zarzut naruszenia prawa poprzez błędną jego wykładnię lub niewłaściwe zastosowanie.

Przekazanie informacji niezgodnej z prawdą o wykonaniu wniosków pokontrolnych, podlega karze określonej w art. 27 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.

Do wiadomości:

1. Przewodniczący Rady
Miasta Elbląg.
2. Członek Kolegium
nadzorujący jednostkę.

PRZES
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Olsztynie
Iwona Bendorf-Bundorf