

Elbląg, dnia 25 stycznia 2006r.

FB.IV.AW/0911/ 1 /2006

Pani
Iwona Bendorf-Budnorf
Prezes
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Olsztynie

dotyczy: odpowiedź na wystąpienie pokontrolne znak: RIO.II.0913-57/2005

Uprzejmie informuję, że w związku z nieprawidłowościami wymienionymi w protokole z kontroli problemowej, podpisanym w dniu 23 grudnia 2005r., przeprowadzonej przez inspektorów Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie i wydanymi zaleceniami podjąłem stosowne działania zmierzające do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości.

Ad. 1.

Zobowiązałem Skarbnika Miasta, sprawującego nadzór w zakresie kontroli finansowej na podstawie Zarządzenia Nr 231/2005 Prezydenta Miasta Elbląga z dnia 30 września 2005r. w sprawie procedur kontroli finansowej w podległych i nadzorowanych jednostkach organizacyjnych miasta i Urzędzie Miasta Elbląga do przeprowadzania w każdym roku we wszystkich jednostkach organizacyjnych kontroli obejmujących co najmniej 5% wydatków tych jednostek, stosownie do wymogów art. 187 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104).

Jednocześnie wyjaśniam, iż zadania w zakresie przeprowadzania kontroli finansowej w nadzorowanych i podległych jednostkach organizacyjnych miasta Elbląga od 1994r. wykonuje wyodrębniona komórka w Urzędzie Miejskim - Referat Kontroli i Egzekucji Administracyjnej Wydziału Finansowo-Budżetowego - składająca się z czterech inspektorów kontroli.

W związku z wejściem w życie:

⇒ ustawy z dnia 24 lipca 1998r. o zmianie niektórych ustaw określających kompetencje organów administracji publicznej - w związku z reformą ustrojową państwa (Dz. U. Nr 106, poz. 668 i Nr 162, poz. 1115, 1126 i z 2000r. Nr 12, poz. 136 i Nr 84, poz. 948),

⇒ ustawy z dnia 13 października 1998r. przepisy wprowadzające ustawy reformujące administrację publiczną (Dz. U. Nr 133, poz. 872 ze zm.; z 2000r. Dz. U. Nr 6, poz. 70; Nr 12, poz. 136, Nr 17, poz. 228, Nr 19, poz. 239 i z 2001r. Nr 95, poz. 1041),

na skutek przejścia dodatkowych zadań przez organy jednostek samorządu terytorialnego z dniem 01.01.1999r. liczba jednostek organizacyjnych podległych kontroli finansowej wzrosła z ilości 98 do 129. Z kolei ustawą z dnia 25 lipca 1998r. o zmianie ustawy o systemie oświaty (Dz. U. Nr 117, poz. 759 ze zm.) z dniem 01.09.1999r. nastąpiło następne zwiększenie jednostek podlegających kontroli o 11 nowo powstałych gimnazjów.

Następna zmiana prawa związana z wejściem w życie ustawy z dnia 26 listopada 1998r. o finansach publicznych zobowiązała jednostki samorządu terytorialnego do objęcia kontrolą

finansową (poza jednostkami i zakładami budżetowymi) instytucje kultury, samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej i inne samorządowe osoby prawne utworzone na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych. Kolejna zmiana przepisów i nowelizacja ustawy o finansach publicznych wprowadziła obowiązek dodatkowego badania wydatków budżetowych (co najmniej 5% każdego roku) we wszystkich nadzorowanych jednostkach organizacyjnych.

Nowe zadania znacznie rozszerzyły zakres działalności kontrolnej samorządu, a tym samym zwiększyły obowiązki należące do komórki kontroli finansowej.

W 2006r. kontrolą finansową, zgodnie z art. 187 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104), winno być objętych 136 podległych i nadzorowanych jednostek organizacyjnych korzystających ze środków publicznych.

W celu zapobieżenia powstaniu w przyszłości stwierdzonych nieprawidłowości, polegających na nie przeprowadzeniu we wszystkich jednostkach organizacyjnych kontroli, obejmujących 5% wydatków tych jednostek, podjąłem decyzję o zwiększeniu liczby pracowników Referatu Kontroli i Egzekucji Administracyjnej o 1 osobę. W chwili obecnej trwają czynności związane z naborem kandydatów na to nowe stanowisko pracy.

Ad. 2.

W miesiącu grudniu ubiegłego roku zakończono procedurę związaną z naborem na stanowisko audytora wewnętrznego. Nie wybrano żadnego z kandydatów z uwagi na brak doświadczenia w pracy w zakresie zarządzania i administrowania oraz brak uprawnień i praktyki w stosowaniu procedur audytu w strukturach administracji samorządowej. W związku z powyższym ogłoszono ponowny nabór na to stanowisko. Oferty związane z tym naborem mogą być składane w okresie od 24 stycznia do 15 lutego br.

Ad. 3.

Zobowiązałem Skarbnika Miasta, sprawującego nadzór w zakresie kontroli finansowej, do przeprowadzania kontroli okresowych w SPZOZ, co najmniej raz w roku, zgodnie z § 7 pkt 2 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 18 listopada 1999r. w sprawie szczegółowych zasad sprawowania nadzoru nad samodzielnymi publicznymi zakładami opieki zdrowotnej i nad jednostkami transportu sanitarnego (Dz. U. Nr 94, poz. 1097).

Ponadto informuję, że w ubiegłym roku 2005 w wszystkich nadzorowanych SPZOZ (tj. Samodzielnym Publicznym Specjalistycznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Szpital Miejski im. Jana Pawła II w Elblągu i Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Centrum Rehabilitacji w Elblągu) zostały przeprowadzone kontrole finansowe.

Załączniki:

Dokumenty dot. naboru na stanowiska inspektora ds. kontroli i audytora wewnętrznego w Urzędzie Miejskim.


PREZYDENT MIASTA


SKARBNIK MIASTA

Zbigniew Pater