



Tarnoborski

13. KWI. 2016

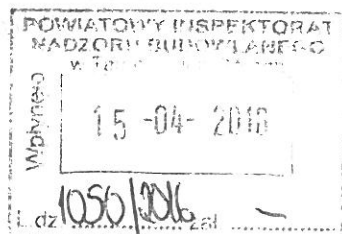
Tarnowskie Góry, dnia

AKN.1711.5.2016

p. ASu
p. E. Zolotare

16.04.2016

WOW



Pani
Anna Schneider-Kurzelowska
Powiatowy Inspektor
Nadzoru Budowlanego
W Tarnowskich Górach

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie § 31 zarządzenia nr 48/2015 Starosty Tarnoborskiego z dnia 16 października 2015 roku w sprawie zasad i trybu przeprowadzania kontroli w Starostwie Powiatowym w Tarnowskich Górach, powiatowych jednostkach organizacyjnych oraz w powiatowych służbach, inspekcjach i strażach związanych z budżetem Powiatu Tarnoborskiego, w związku z przeprowadzoną kontrolą w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego przesyłam Pani niniejsze wystąpienie pokontrolne.

W wyniku kontroli przeprowadzonej przez pracownika Wydziału Kontroli i Nadzoru Właścicielskiego Starostwa Powiatowego w temacie: „Prawidłowość prowadzenia gospodarki finansowej”, stwierdzono, iż w okresie objętym kontrolą w kierowanej przez Panią jednostce wystąpiły nieprawidłowości polegające na:

1. nieprawidłowej realizacji zalecenia pokontrolnego zawartego w piśmie z dnia 31.12.2014 roku znak KN.1711.27.2014 poprzez przekroczenie kwot wydatków:

- w dziale 710 rozdziale 71015 § 3020 „wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń” oraz
- w dziale 710 rozdziale 71015 § 4210 „zakup materiałów i wyposażenia”, ustalonych w planie finansowym jednostki, co jest niezgodnie z art. 44 ust 1 pkt 3 oraz art. 254 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku, poz. 855),

2. nierzetelnej kontroli merytorycznej faktur VAT:

- nr F/000103/15 z 10.12.2015 roku i
- nr F/000110/15 z 28.12.2015 roku,

wystawionymi z tytułu nadzoru nad systemem informatycznym w zakresie zgodności wskazanych w nich terminów płatności z terminem zawartym w umowie z dnia 30.05.2012 roku oraz

- nr 1014/15/FA z 12.12.2015 roku

wystawionej z tytułu doradztwa i konsultacji prawnych w zakresie zgodności wskazanej w niej terminu płatności z terminem zawartym w umowie z dnia 02.11.2015 roku,

W Tarnoborskich Górach,

13 kwietnia 2016 r.

Wzrost 170 cm, waga 70 kg

Wzrost 170 cm, waga 70 kg

Wzrost 170 cm, waga 70 kg

Wzrost 170 cm, waga 70 kg

co niezgodne jest z przepisami rozdziału 3 zarządzenia nr 1/2014 z dnia 02.02.2014 roku Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Tarnowskich Górach w sprawie ujednolicenia wprowadzonych zasad (polityki) rachunkowości.

W związku z kontrolą, której wyniki zostały przedstawione w protokole kontroli znak akt: AKN.1711.5.2016, zobowiązuję do:

1. prawidłowej realizacji zalecenia pokontrolnego zawartego w piśmie z dnia 31.12.2014 roku znak KN.1711.27.2014, a mianowicie wykonywania budżetu jednostki zgodnie z zasadą dokonywania wydatków publicznych na cele i w wysokości ustalonej w granicach kwot określonych w planie finansowym, z uwzględnieniem prawidłowo dokonanych przeniesień zgodnie z art. 44 ust 1 pkt 3 oraz art. 254 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku, poz. 855);
2. dokonywania rzetelnej kontroli merytorycznej faktur VAT w zakresie zgodności terminów płatności z postanowieniami umowy, zgodnie z przepisami rozdziału 3 zarządzenia nr 1/2014 z dnia 02.02.2014 roku Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Tarnowskich Górach w sprawie ujednolicenia wprowadzonych zasad (polityki) rachunkowości.

Jednocześnie oczekuję od Pani w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego informacji wskazującej sposób realizacji zaleceń pokontrolnych.

STARSZA
(Białuś)
Łódź Burdzlak

do wiadomości:

- Biuletyn Informacji Publicznej