

Solec Kujawski, 20 listopada 2013 roku

BKW.1711.1.2013

Pan Zbigniew Wawrzyniak
Dyrektor Ośrodka Sportu i Rekreacji
w Solcu Kujawskim

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Jednostka kontrolowana: Ośrodek Sportu i Rekreacji
ul. Bojowników o Wolność i Demokrację 3
86-050 Solec Kujawski

Przedmiot kontroli: Kontrola dochodów i wydatków za 2012 rok

W związku z przeprowadzoną kontrolą planową w Ośrodku Sportu i Rekreacji w Solcu Kujawskim przez pracowników Biura Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta i Gminy Solec Kujawski, stwierdzono nieprawidłowości w zakresie:

- zgodności stosowanych stawek z obowiązującym w jednostce cennikiem,
- stosowania zniżek i preferencyjnych warunków najmu hali sportowej i basenu,
- stosowania zniżek i preferencyjnych warunków najmu pokoi hotelowych,
- zapisów w umowach najmu,
- zgodności wystawionych faktur z zawartymi umowami,
- naliczania odsetek za zwłokę z tytułu zapłaty faktur (od nieterminowych wpłat jednostka nie naliczyła ustawowych odsetek za zwłokę)

Ponadto ustalono, że jednostka nie posiada uregulowań wewnętrznych w zakresie zwrotu wydatków poniesionych przez pracowników na zakup odzieży roboczej, ochronnej i obuwia.

W oparciu o analizę dokumentacji oraz w świetle ustaleń zawartych w protokole kontroli z dnia 22 października 2013 roku, w celu wyeliminowania wskazanych powyżej nieprawidłowości oraz zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostki,

zalecam:

1. Przedstawienie projektu zmian cennika OSiR, w szczególności w zakresie najmu hali sportowej i pokoi hotelowych, w tym stawki najmu oraz zasad udzielania zniżek.
2. Podjęcia działań w celu ustalenia jednolitego wzoru umowy najmu basenu jak i hali sportowej, z uwzględnieniem kategoriowego wpisywania w treści zawieranych umów, oprócz liczby godzin najmu także zakresu godzin najmu (tj. od ..do...).
3. Podjęcia działań zmierzających do wyegzekwowania niezapłaconych faktur, w tym naliczenia odsetek od nieterminowych wpłat.
4. Uregulowanie kwestii zwrotu wydatków poniesionych przez pracowników na zakup odzieży roboczej, ochronnej i obuwia.

Polecam, by wskazane powyżej zalecenia pokontrolne zostały wdrożone najpóźniej do dnia 31 stycznia 2013 roku. Osobą odpowiedzialną za realizację zaleceń pokontrolnych ustanawiam dyrektora OSiR – Pana Zbigniewa Wawrzyniaka.

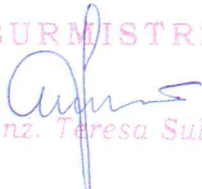
Jednocześnie zobowiązuję Dyrektora OSiR do złożenia sprawozdania z wykonania zaleceń pokontrolnych oraz innych działaniach podjętych w związku z ujawnionymi nieprawidłowościami w terminie do dnia 15 lutego 2014 roku kierownikowi Biura Kontroli Wewnętrznej.

Pouczenie:

Zgodnie z § 12 i 13 zarządzenia Nr III/136/13 Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski z dnia 5 września 2013 roku w sprawie Regulaminu przeprowadzania kontroli wewnętrznej przez Biuro Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta i Gminy Solec Kujawski, zalecenia pokontrolne zawarte w podpisany przez Burmistrza wystąpieniu pokontrolnym stają się poleceniami służbowymi.

Wystąpienie pokontrolne doręcza się kierownikowi jednostki kontrolowanej oraz innym osobom zobowiązanym do wykonania zaleceń pokontrolnych.

Jednostki, w stosunku do których sformułowane zostały zalecenia pokontrolne obowiązane są do sporządzenia sprawozdania z realizacji tych zaleceń w terminie określonym w wystąpieniu pokontrolnym.

BURMISTRZ

mgr inż. Teresa Substyk

Otrzymują:

1. Adresat.
2. a/a.