



Prezydent Elbląga

Elbląg, 10 listopada 2020 r.

DKiM.1711.1.8.2020.AK3

Pani
Iwona Radej
Dyrektor
Powiatowego Urzędu Pracy
w Elblągu

W dniach od 19 października do 23 października 2020 r. inspektorzy Departamentu Kontroli i Monitoringu Urzędu Miejskiego w Elblągu przeprowadzili kontrolę w zakresie stanu realizacji wydanych zaleceń pokontrolnych w dniu 19 września 2019 r.

Wyniki kontroli zostały zawarte w protokole podpisanym przez stronę kontrolowaną w dniu 23 października 2020 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono w jednostce kontrolowanej.

Ustalenia kontroli:

Przeprowadzona kontrola w Powiatowym Urzędzie Pracy w Elblągu w zakresie stanu realizacji wydanych zaleceń pokontrolnych wykazała, iż w nie wszystkich przypadkach zostały one wykonane. W dalszym ciągu stwierdzono nieprawidłowości w sporządzaniu sprawozdań budżetowych. Brak zgodności pomiędzy danymi liczbowymi wynikającymi z ksiąg rachunkowych, a danymi wykazanymi w sprawozdaniach budżetowych RB-27S za miesiące luty, marzec, kwiecień i czerwiec 2020 r., stanowił naruszenie § 9 ust. 1 i 2 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U. z 2020 r. poz. 1564).

Wnioski pokontrolne:

W związku z tym, iż w kierowanej przez Panią jednostce część zadań nadal wykonywana była z naruszeniem przepisów zawartych w aktach prawnych regulujących zasady gospodarki finansowej zalecam:

1. Sporządzać okresowe sprawozdania budżetowe Rb-27S, w sposób rzetelny, zachowując zgodność danych liczbowych z danymi wykazanymi w księgach rachunkowych, zgodnie z § 9 ust. 1 i 2 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1564).

Wzmocnić nadzór nad pracownikiem przygotowującym projekty sprawozdań budżetowych i finansowych mając na uwadze art. 68 oraz art. 69 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.).

Wobec powyższego zobowiązuję Panią Dyrektor do ścisłego i terminowego wykonywania zaleceń oraz respektowania wszelkich wniosków pokontrolnych kierowanych do jednostki przez organ kontrolujący. W związku z powtórzeniem się nieprawidłowości zalecam niezwłocznie wprowadzić skuteczny i efektywny system zarządzania ryzykiem w obszarach, w których w dalszym ciągu zidentyfikowano nieprawidłowości. Wskazać w tym miejscu należy, iż na poprawę działalności jednostki w tym zakresie mogłoby wpłynąć zapewnienie szkoleń merytorycznych pracownikom zajmującym się powyższymi zagadnieniami.

Działając na podstawie § 21 ust. 5 Załącznika do Zarządzenia Nr 12/2018 Prezydenta Miasta Elbląg z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie systemu organizacji i prowadzenia działalności kontrolnej Urzędu Miejskiego w Elblągu z późn. zm., oczekuję od Pani Dyrektor informacji o sposobie wykorzystania uwag i realizacji wniosków pokontrolnych oraz podjętych działaniach zmierzających do usunięcia nieprawidłowości w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

wz. PREZYDENTA MIASTA

Janusz Nowak
WICEPREZYDENT

Do wiadomości:

1. Departament Skarbnika
2. Departament Gospodarki Miasta

PWP 8165/2020
09.11.2020 r.

wz. DYREKTORA DEPARTAMENTU

Joanna Zakrzewska