



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

BK-02.1712.7.2011

Kraków, dnia 26.08.2011

Pani
Barbara Mikołajczyk
Dyrektor Wydziału Sportu UMK
Al. Powstania Warszawskiego 10
31-549 Kraków

Wystąpienie pokontrolne

Podmiot kontrolowany: Wydział Sportu UMK
Przedmiot kontroli: Realizacja wniosków pokontrolnych Regionalnej Izby Obrachunkowej w Krakowie sporządzonych w wyniku kompleksowej kontroli gospodarki finansowej Gminy Miejskiej Kraków w latach 2006-2009
Kontrolę przeprowadzono w terminie: Od 20 czerwca 2011 r. do 22 lipca 2011 r.

I. Ocena działalności kontrolowanej jednostki:

W trakcie przeprowadzonej kontroli dokonano następujących ustaleń:

Wydział Sportu UMK na bieżąco realizuje wnioski pokontrolne zawarte w wystąpieniu pokontrolnym RIO nr WK-613-36/09 z dnia 04.09.2009 r. poza stwierdzonymi wyjątkami, w zakresie realizacji wniosku pokontrolnego nr 39 dotyczącego wydatkowania środków publicznych w terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań, stosownie do przepisu prawa zawartego w art. 35 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.) tj.:

- a) Wpłata I transzy dotacji wynikającej z umowy nr W/I/1724/SP/332/2010 z dnia 26.04.2010 r. nastąpiła z 2-dniowym opóźnieniem. Jednakże w aktach sprawy stwierdzono oświadczenie, iż zleceniobiorca nie będzie wnosić roszczeń o odsetki związane z opóźnieniem przekazania środków finansowych.
- b) Pomimo wniosku zleceniobiorcy Wydział Sportu nie przekazał I transzy dotacji wynikającej z umowy nr W/I/3492/SP/565/2010 z dnia 23.08.2010 r. uzasadniając swoje działanie faktem zbyt późnego wystąpienia zleceniobiorcy z wnioskiem o wypłatę transzy. Zdaniem Kontrolowanego wniosek ten powinien być złożony co najmniej 14 dni przed końcem realizacji zadania. Natomiast z postanowień umowy zawartych w § 3 ust 1 lit. a) wynika, że wypłacenie transzy dotacji na pisemny wniosek zleceniobiorcy, nastąpi w terminie 14 dni od daty złożenia wniosku przez Wydział Sportu i Inicjatyw Społecznych do Wydziału Finansowego, po uprzednim zawarciu umowy. Zapisy umowy nie ograniczają zatem zleceniobiorcy terminu złożenia wniosku o wypłatę transzy dotacji.

II. Zalecenia:

1. Przestrzegać zapisów umów zawieranych przez Gminę Miejską Kraków w zakresie postanowień dotyczących terminu wypłaty dotacji.

III. Osoba odpowiedzialna za realizację zalecenia pokontrolnego.

Zalecenie nr 1: Pani Barbara Mikołajczyk, Dyrektor Wydziału Sportu UMK.

IV. Termin realizacji zalecenia pokontrolnego.

Zalecenie nr 1: od zaraz

V. Termin sporządzenia sprawozdania z realizacji zalecenia pokontrolnego.

Do dnia 30 września 2011 roku.

Pouczenie:

Zgodnie z § 13 Regulaminu przeprowadzania kontroli organizacyjno - prawnej przez Biuro Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Krakowa stanowiącego załącznik do Zarządzenia nr 135/2010 Prezydenta Miasta Krakowa z dnia 22 stycznia 2010 r. jednostki, w stosunku do których sformułowane zostały zalecenia pokontrolne obowiązane są do sporządzenia sprawozdania z realizacji tych zaleceń w terminie określonym w pkt V wystąpienia pokontrolnego według wzoru określonego w załączniku nr 3 do ww. Regulaminu i przekazania go do Biura Kontroli Wewnętrznej UMK.

PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

Jacek Majchrowski