

**UCHWAŁA NR XLI/564/10
Rady Miasta Kołobrzeg
z dnia 27 stycznia 2010 r.**

**w sprawie przyjęcia wniosku Komisji Rewizyjnej z kontroli sprawdzającej
w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu.**

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591, z późn. zm.) oraz § 58 ust. 1 Statutu Miasta Kołobrzeg (uchwała Nr LIV/694/06 Rady Miejskiej w Kołobrzegu z dnia 14 września 2006 roku; Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2006 r. Nr 105, poz. 1965, z późn. zm.) **uchwała się, co następuje:**

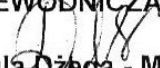
§ 1. Przyjmuje się wniosek zawarty w sprawozdaniu z przeprowadzonej kontroli sprawdzającej w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu o następującej treści:

„Zaleca się przeprowadzenie kompleksowego szkolenia dla pracowników działu księgowości oraz kadry kierowniczej MOSiR w zakresie stosowania zasad kontroli finansowej w jednostkach sektora finansów publicznych”.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Kołobrzeg.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA RADY


Urszula Dżęga - Matuszczak

Kołobrzeg, dnia 27 listopada 2009r.

BRM.0063-1/52/09

Sprawozdanie

Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Kołobrzeg z kontroli sprawdzającej w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu.

Zespół Kontrolny w składzie:

1. Jacek Woźniak – kierownik zespołu kontrolnego
2. Wiesław Parus – członek zespołu kontrolnego
3. Artur Dąbkowski – członek zespołu kontrolnego

Kontrolę przeprowadzono na podstawie upoważnienia do kontroli z dnia 3 listopada 2009r – BRM.0063-1/47/09

Kontrolę przeprowadzono w terminie od 9 do 23 listopada 2009r.

Przedmiotem kontroli było sprawdzenie sposobu realizacji wniosków pokontrolnych z kontroli problemowej MOSiR w zakresie przychodów i wydatków w latach 2006-2007, zawartych w Uchwale Nr XXVIII/387/08 Rady Miasta Kołobrzeg z dnia 16 grudnia 2008r.

Wniosek 1

W dniu 15 stycznia 2009 r. podpisane zostało i wprowadzone w życie Zarządzenie Nr 3/2009 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji *w sprawie ustalenia procedur kontroli finansowej w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu*, o których mowa w art. 47 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych. W ocenie Komisji Rewizyjnej wprowadzone procedury przygotowane zostały w myśl wskazanych przepisów ustawy o finansach publicznych.

Wniosek 2

W dniu 15 grudnia 2008 r. podpisane zostało Zarządzenie Nr 152/08 Prezydenta Miasta Kołobrzeg *w sprawie ustalenia cennika za korzystanie z obiektów sportowych i rekreacyjnych Gminy Miasto Kołobrzeg zarządzanych przez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Kołobrzegu* (w tym załączniki dotyczące: obiektów sportowych, pokoi gościnnych, Aquaparku Milenium, powierzchni reklamowych na obiektach sportowych, mola spacerowego, strzelnicy sportowej). Zatwierdzony Zarządzeniem cennik obowiązuje od 1 stycznia 2009 r. Nie określono w Zarządzeniu granicznej daty obowiązywania, co pozwoli na stosowanie przyjętych cen aż do czasu wprowadzenia nowych stawek cenowych. W dniu 23 czerwca 2009r Prezydent Miasta wydał Zarządzenie Nr 89/09 zmieniające Zarządzenie nr 152/08 w zakresie nowego brzmienia załącznika nr 3. Komisja Rewizyjna nie poddawała analizie szczegółowych ustaleń dot. m.in. zaproponowanych kwot. Zaproponowane zapisy wychodzą naprzeciw zaleceniom pokontrolnym z 16 grudnia 2008r.

Wniosek 3

Zespół Kontrolny dokonał wrywkowej kontroli rejestru umów zawieranych przez MOSiR w Kołobrzegu pod kątem przestrzegania procedur określonych w art. 47 ust. 2 pkt 1 i 2 w związku z art. 45 ust. 1 pkt 3 i 4 oraz art. 45 ust. 3 ustawy o finansach

publicznych. Analiza udostępnionego materiału ukazała, że mimo wprowadzonych procedur kontroli finansowej, w zakładzie nie ustrzeżono się błędów w ich przestrzeganiu.

Wniosek 4

W roku 2009 Urząd Miasta w Kołobrzegu przeprowadził dwie kontrole w MOSiR w Kołobrzegu w następujących tematach i terminach:

- a) „Kontrola przestrzegania procedur celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, na podstawie co najmniej 5% wydatków” – kontrola przeprowadzona przez p. Sławomira Dassow – audytora wewnętrznego – w terminie 19.02-25.03.2009 r.
- b) „Kontrola realizacji uzyskiwanych przychodów z tytułu prowadzonej działalności” – kontrola przeprowadzona przez p. Elżbietę Mieszczczyńską – samodzielne stanowisko inspektora ds. kontroli – w terminie 08.06.-10.07.2009 r.

Wniosek pokontrolny:

1. Zaleca się przeprowadzenie kompleksowego szkolenia dla pracowników działu księgowości oraz kadry kierowniczej MOSiR w zakresie stosowania zasad kontroli finansowej w jednostkach sektora finansów publicznych.

*Sprawozdanie wraz
z uchwałą Rady Miejskiej
nr. XL sesji w dniu
27 stycznia 2010r.
Sprawozdanie nie zawiera
faktów, które wymagają uwagi
o ochronie danych osobowych*

KIEROWNIK BIURA RADY

Danuta Nowak
mgr Danuta Nowak

29.01.2010r

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Dariusz Zawadzki

Dariusz Zawadzki

Dariusz Zawadzki
08.01.10