

6/2009

ODN+EK
[Signature]

SEKRETARIAT	
Burmistrza Miasta Pułtusk	
W P Ł Y N Ę Ł O	
dnia 11.09.2009	
Nr 21341	zał.
Podpis [Signature]

Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie

☎ (0-10.-22) 628-28-62, 628-78-42,
Adres, ul. Koszykowa 6a, 00-564 Warszawa

Fax. RIO 628-31-16

Wydz. Kontroli ☎ (0-10.-22) 625-38-59, 625-21-55, Fax. RIO 629-43-29

RiO

w Warszawie

Warszawa, dn. 08.09. 2009 r.

RIO-II-0913/317/2009

Burmistrz Miasta Pułtusk

ul. Jana Pawła II 18
06-100 Pułtusk

Dotyczy: protokołu z kontroli problemowej, podpisanego dnia 17 sierpnia 2009 r.

Wystąpienie pokontrolne

Działając na podstawie ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity: Dz. U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 z późn. zm.) i rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 16 lipca 2004 r. w sprawie siedzib i zasięgu terytorialnego regionalnych izb obrachunkowych oraz szczegółowej organizacji izb, liczby członków kolegium i trybu postępowania (Dz. U. z 2004 r. Nr 167, poz. 1747) - przeprowadzona została w dniu 13 sierpnia 2009 r. kontrola problemowa w zakresie funkcjonowania audytu wewnętrznego w Gminie Pułtusk.

Kontrolą objęto lata 2007 – 2009.

Kontrola wykazała nieprawidłowości i niedociągnięcia, dlatego w celu ich wyeliminowania w przyszłości, na podstawie art. 9 ust. 2 ww. ustawy wnioskuję, co następuje:

W zakresie ustaleń ogólno-organizacyjnych :

Stwierdzono:

W okresie objętym kontrolą, tj. w latach 2007 – 2009 w Gminie Pułtusk nie prowadzono audytu wewnętrznego, pomimo że w jednostce tej gromadzone środki publiczne, a także dokonywane wydatki publiczne i rozchody, przekraczały kwoty określone obowiązującymi przepisami, tj. odpowiednio kwoty 40.000 tys. zł.

- str. 1 i 2 pkt 1.

Wnioskuję:

Przestrzegać przepisów zawartych w art. 49 ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) oraz w § 2, 3 i 4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 24 czerwca 2006 r. w sprawie kwot, których przekroczenie powoduje obowiązek prowadzenia audytu wewnętrznego w jednostkach

sektora finansów publicznych (Dz.U. Nr 112, poz. 763) i na ich podstawie wprowadzić audyt wewnętrzny w Gminie Pułtusk.

Za nieprawidłowości wykazane w wystąpieniu pokontrolnym odpowiedzialnym jest:

- Burmistrz Miasta (Kierownik Urzędu - Organ Podatkowy),
- Skarbnik Miasta.

Stosownie do postanowień art. 9 ust. 3 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Tekst jednolity: Dz. U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 z późn. zm.) – Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie za pośrednictwem Zespołu w Ostrołęce oczekuje (2 egz.) zawiadomienia o wykonaniu wniosków z wystąpienia pokontrolnego lub o przyczynach ich niewykonania w terminie 30 dni od daty jego doręczenia.

Przekazując powyższe, proszę jednocześnie o zapoznanie z treścią wystąpienia pokontrolnego Radnych na najbliższej sesji Rady Miejskiej.

Zgodnie z art. 9 ust. 4 ustawy jw. do wniosków zawartych w wystąpieniu pokontrolnym przysługuje Burmistrzowi Miasta prawo zgłoszenia zastrzeżenia do Kolegium Izby w terminie 14 dni od daty otrzymania wystąpienia pokontrolnego.

Podstawą zgłoszenia zastrzeżenia może być tylko zarzut naruszenia prawa przez błędną jego wykładnię lub niewłaściwe jego zastosowanie.

Przekazanie informacji niezgodnej z prawdą o wykonaniu wniosków pokontrolnych podlega karze określonej w art. 27 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.

Do wiadomości:
Rada Miejska w Pułtusku

ZASTĘPCA PREZESA

Stanisław Stępień