

PREZYDENT MIASTA GLIWICE

KAW.1711.5.1.2018

Gliwice, **07. CZE. 2018**

nr kor. UM.484894.2018



Pani
Anna Gilner
Dyrektor
Zarządu Dróg Miejskich
ul. Płowiecka 31
44-121 Gliwice

ul. Zwycięstwa 21
44-100 Gliwice
Tel. +48 32 231 30 41
Fax +48 32 231 27 25
boi@um.gliwice.pl
www.gliwice.eu

W odpowiedzi na pismo proszę powołać się na nr sprawy: KAW.1711.5.1.2018.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

dotyczące kontroli przeprowadzonej w dniach od 16.04.2018 do 27.04.2018 r. w Zarządzie Dróg Miejskich w Gliwicach (ZDM), przy ul. Płowieckiej 31 przez pracowników wydziału Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Miejskiego w Gliwicach.

**Prezydent Miasta
Gliwice**

ul. Zwycięstwa 21
44 - 100 Gliwice
Tel. +48 32 230 69 51
Fax +48 32 231 27 25
pm@um.gliwice.pl

Przedstawiony poniżej opis wyników kontroli oparto na ustaleniach dokonanych w toku przeprowadzonej kontroli i opisanych w protokole kontroli podpisanym w dniu 25.05.2018 r.

W okresie objętym kontrolą na stanowisku dyrektora jednostki zatrudniona była pani **Anna Gilner**.

PRZEDMIOT KONTROLI

Realizacja zaleceń pokontrolnych zawartych w wystąpieniu pokontrolnym KAW.1711.2.22.2016 z 30.01.2017 r.

OCENA OBSZARU OBJĘTEGO KONTROLĄ

Na **14** wydanych zaleceń pokontrolnych ZDM:

- zrealizował (lub realizuje) w pełni - **9** zaleceń,
- zrealizował nie w pełni - **5** zaleceń (w tym dwa zalecenia są w trakcie realizacji).

Uwagi dotyczące sposobu realizacji zaleceń zawarto we wnioskach.

WNIOSKI I ZALECENIA.

W zakresie sprawności organizacyjnej

1. Brak dokumentów umożliwiających prowadzenie bieżącej kontroli nad terminowością i wysokością dokonywanych wpłat do ZDM z tytułu odpłatności za parkowanie, co uniemożliwia pełnienie właściwego i skutecznego nadzoru przez ZDM nad realizacją § 9 pkt 2 i 3 „Porozumienia Technicznego nr ZDM-106/2015 o świadczenie przez Śląską Sieć Metropolitalną sp. z o.o. usług w zakresie pełnienia funkcji operatora strefy płatnego parkowania w Gliwicach”.

W związku z wprowadzeniem w trakcie kontroli przez ZDM działań mających na celu pozyskiwanie ww. dokumentów, odstępuję od wydawania zaleceń w tym zakresie.

W zakresie przestrzegania przepisów i procedur

2. Naruszenie zasad określonych w art. 10 ust. 1, art. 23 ust. 2 pkt 2) i 5) oraz art. 24 ust. 4 pkt 1 ustawy o rachunkowości, poprzez brak w księgach rachunkowych (pomocniczych) prowadzonych w:
 - a) module oprogramowania służącego do ewidencji środków trwałych - oznaczenia kont, których zapisy dotyczą,
 - b) programie „Windykacja” - numerów dowodów księgowych stanowiących podstawę zapisu oraz oznaczenia kont, których zapisy dotyczą.

Zalecenie nr 1

Do modułu oprogramowania służącego do ewidencji środków trwałych wprowadzić dane, o których mowa w pkt. 2.a).

W związku z deklaracją ZDM o podjęciu działań korygujących w zakresie opisanym w pkt.2.b) odstępuję od wydawania zaleceń.

3. Naruszenie zasad określonych w art. 44 ust. 3 pkt 3) ustawy o finansach publicznych, poprzez przypadek zapłaty zobowiązania o wartości 8.830,55 zł po terminie jego wymagalności. Powyższe nie skutkowało zapłatą odsetek.
Naruszenie zasad określonych w zarządzeniu organizacyjnym nr 92/15 Prezydenta Miasta Gliwice w sprawie planowania i realizacji harmonogramu dochodów, wydatków i rozchodów, poprzez przypadek zapłaty zobowiązania o wartości 5.675,22 zł przed wymaganym terminem płatności.

Zalecenie nr 2

Zapewnić przestrzeganie obowiązujących przepisów, procedur i zawartych umów. Nie dopuszczać do występowania ww. sytuacji w przyszłości.


4. Naruszenie zasad określonych w załącznikach do rozporządzenia Ministra Infrastruktury w sprawie sposobu numeracji i ewidencji dróg publicznych, obiektów mostowych, tuneli, przepustów i promów oraz rejestru numerów nadanych drogom, obiektom mostowym i tunelom, poprzez brak w ewidencji dróg i mostów niektórych wymaganych informacji, tj.:
 - w książkach dróg nie wypełniono pozycji dot. zarządcy drogi,
 - w dziale IV nie wskazano numerów dzienników objazdu dróg,
 - w dziale V nie wskazano numerów protokołów oraz nie dokonano opisu oceny stanu technicznego i wartości użytkowej odcinka drogi.

Zalecenie nr 3

Zapewnić przestrzeganie obowiązujących przepisów. Do ewidencji dróg i mostów wprowadzić wymagane informacje. Nie dopuszczać do występowania ww. sytuacji w przyszłości.

Od oceny i zaleceń zawartych w wystąpieniu pokontrolnym przysługuje prawo zgłoszenia pisemnego odwołania, w terminie **7 dni** kalendarzowych od daty otrzymania w SOD wystąpienia pokontrolnego.

Sprawozdanie o podjętych działaniach w celu realizacji zaleceń pokontrolnych należy przedłożyć do wydziału Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Miejskiego w Gliwicach, w terminie **30 dni** kalendarzowych od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Z up. Prezydenta Miasta
Sekretarz Miasta

Andrzej Karasiński