

Łódź, dnia 27.10.2010 r.

• **Urząd Miasta Łódź**

43-143 Łódź  
ul. Łódzka 55  
NIP: 646-10-30-597  
tel.: +48 32 21 66 511  
+48 32 21 66 512  
+48 32 21 66 513  
+48 32 21 66 291  
tel./fax: +48 32 21 66 508

BK- 0911/3/2010

<http://www.ledziny.pl>  
<http://www.e-ledziny.eu>  
e-mail: [um@ledziny.pl](mailto:um@ledziny.pl)

Regionalna Izba Obrachunkowa

ul. Grabowa 3

40-172 Katowice

W związku z pismem z dnia 27 września 2010r. ( znak WK – 6100/13/4/10), które wpłynęło do Urzędu Miasta Łódź w dniu 29 września 2010r., zawierającym wystąpienie pokontrolne Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej dotyczące kontroli kompleksowej gospodarki finansowej Miasta Łódź w okresie od 01.01.2006-06.07.2010r., przedstawiam sprawozdanie o sposobie realizacji wniosków pokontrolnych.

Wzmacnianie nadzoru nad pracownikami Urzędu Miasta Łódź jest procesem stałym i systematycznym. System kontroli zarządczej funkcjonujący w Urzędzie Miasta oparty jest m.in. na samokontroli pracowników oraz kontroli funkcjonalnej, która będzie podstawową formą wzmacniania nadzoru, wskazanego w wystąpieniu pokontrolnym. Kontrola funkcjonalna w Urzędzie wykonywana jest przez pracowników zatrudnionych na stanowiskach funkcyjnych czyli Naczelników Wydziałów i Kierowników Referatów oraz na innych stanowiskach biorących udział w realizacji określonych zadań, operacji i procesów.

W procesie zarządzania wykorzystujemy normę zarządzania jakością:

**ISO 9001:2008**

Świadczymy e-usługi na platformie:



Narzędziem służącym do wzmocnienia nadzoru będą:

- systematyczne spotkania kierownictwa komórki organizacyjnej z podległymi pracownikami, na których omawiane będą zagadnienia bieżące, służące zwiększeniu świadomości personelu odnośnie wykonywanych zadań i przepisów prawa,

- stały monitoring wykonywanych przez podległych pracowników czynności,

- okresowe kontrole doraźne ( ad hoc).

Wskazane obszary objęte będą również kontrolą instytucjonalną oraz audytem wewnętrznym.

Stosując powyżej wskazane formy, kierownik jednostki będzie dążyć do wzmocnienia nadzoru nad:

- pracownikami Wydziału Geodezji, Gospodarki Nieruchomościami i Ładu Przestrzennego w zakresie czynności przygotowywania projektów decyzji w sprawie udzielenia ulg niepodatkowych - wniosek nr 1,

- pracownikami Wydziału Inwestycji i Gospodarki Miejskiej w tym członkami komisji przetargowych w zakresie przygotowywania i przeprowadzania postępowań o udzielenie zamówień publicznych – wniosek nr 2,

- pracownikami Wydziału Inwestycji i Gospodarki Miejskiej w zakresie dokonywania wydatków majątkowych, stosownie do wymogów art. 50 ustawy o samorządzie gminnym i art. 44 ustawy o finansach publicznych-wniosek nr 3,

- pracownikami Referatu Kultury, Spraw Społecznych, Sportu i Promocji Miasta w zakresie przygotowania dokumentacji związanej z udzieleniem dotacji na realizację zadań przez podmioty nie zaliczane do sektora finansów publicznych oraz rozpatrywania złożonych ofert stosownie do ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie – wniosek nr 4,

- pracownikami Wydziału Finansowego w zakresie prawidłowego przeprowadzania postępowań podatkowych w sprawie umarzania zaległości podatkowych zgodnie z ustawą Ordynacja podatkowa – wniosek nr 5,

- pracownikami Wydziału Finansowego w zakresie dokonywania czynności

sprawdzających składanych deklaracji podatkowych w trybie art. 272 ustawy Ordynacja podatkowa- wniosek nr 6,

-pracownikami Wydziału Geodezji, Gospodarki Nieruchomościami i Ładu Przestrzennego w zakresie czynności związanych ze zbyciem nieruchomości zgodnie z ustawą o gospodarce nieruchomościami- wniosek nr 8,

-pracownikami Wydziału Inwestycji i Gospodarki Miejskiej odpowiedzialnymi za prawidłowe przeprowadzanie czynności związanych z oddaniem nieruchomości w najem lub dzierżawę, w zakresie przygotowania tych umów stosownie do art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. „a” ustawy o samorządzie gminnym oraz art. 37 ust. 4 ustawy o gospodarce nieruchomościami - wniosek nr 9.

Ponadto informuję, iż:

- zarządzeniem nr SK 0152/40/2010 Burmistrza Miasta Łęczyny z dnia 14.10.2010r. w sprawie zasad obiegu dokumentów dotyczących zaistnienia okoliczności uzasadniających powstanie lub wygaśnięcie obowiązku podatkowego między komórkami organizacyjnymi w Urzędzie Miasta Łęczyny – opracowano procedurę wskazaną we wniosku nr 7,

-zarządzeniem nr SK 0152/42/2010 Burmistrza Miasta Łęczyny z dnia 21.10.2010r. w sprawie omówienia zaleceń pokontrolnych Regionalnej Izby Obrachunkowej po kompleksowej kontroli obejmującej okres 2006-2010 – zobowiązano Naczelnika Wydziału Inwestycji i Gospodarki Miejskiej w terminie do końca listopada 2010r. do podjęcia działań zmierzających do prawidłowego rozliczenia czynszu za II półrocze 2009r. z najemcą budynku przy ul. Kolonia Piast 5 w Łęczynach oraz rozważenia możliwości zweryfikowania poniesionych przez najemcę kosztów w zamian za uiszczany czynsz w latach 2006-2008- stosownie do wniosku nr 10,

-firma CLANET w dniu 26.10.2010r. skorygowała niezgodność sald konta 800 i tym samym dostosowała program informatyczny w zakresie prawidłowego zamknięcia i otwarcia ksiąg rachunkowych- stosownie do wniosku nr 11.

Naczelnicy Wydziałów, Kierownicy Referatów których działalność została objęta kontrolą zostali zapoznani z protokołem kontroli oraz z wystąpieniem pokontrolnym pismem okólnym nr 1/2010 z 15.10.2010r. oraz zostali zobowiązani do złożenia pisemnych wyjaśnień co do sposobu realizacji zaleceń pokontrolnych.

Zarządzeniem nr SK 0152/42/2010 Burmistrza Miasta Łęczyny z dnia 21.10.2010r. w sprawie omówienia zaleceń pokontrolnych Regionalnej Izby Obrachunkowej po kompleksowej kontroli obejmującej okres 2006-2010 – zobowiązano odpowiedzialnych pracowników do przestrzegania wskazanych w protokole kontroli oraz w wystąpieniu pokontrolnym zaleceń.

Osoby odpowiedzialne za uchybienia wskazane w wystąpieniu pokontrolnym podjęły czynności mające na celu usunięcie nieprawidłowości, bądź podejmą je w najbliższym czasie. Z pracownikami odpowiedzialnymi za stwierdzone w wyniku kontroli uchybienia czy niedociągnięcia przeprowadzono rozmowy dyscyplinujące.

W związku z wnioskiem nr 13 informuję, iż kwalifikacje zawodowe pracowników będą w miarę możliwości podnoszone w formie szkoleń i innych form, mając na uwadze obowiązek zapewnienia funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej.

Z wyrazami szacunku

Do wiadomości:

- Przewodniczący Rady Miasta