



PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

BK-02.0913-10/10

Kraków, dnia 22. 12. 2010

Pan
Krzysztof Grüner
Dyrektor
Biura Współpracy Zagranicznej UMK

Wystąpienie pokontrolne

Podmiot kontrolowany	Biuro Współpracy Zagranicznej UMK
Przedmiot kontroli	Zagraniczne wyjazdy służbowe pracowników Urzędu Miasta Krakowa w kontekście realizacji wniosków pokontrolnych Regionalnej Izby Obrachunkowej w Krakowie, sporządzonych w wyniku kompleksowej kontroli gospodarki finansowej Gminy Miejskiej Kraków w latach 2006 - 2009
Termin przeprowadzenia kontroli	08.11.2010 r. – 03.12.2010 r.

I. Ocena działalności kontrolowanej jednostki

Badaniu poddano 12 dokumentacji zagranicznego wyjazdu służbowego, prowadzonych przez Biuro Współpracy Zagranicznej UMK [WZ] (próba 10%), w kontekście realizacji wniosków pokontrolnych RIO w Krakowie.

1. Zarządzenie Nr 2605/09 PMK w sprawie zagranicznych wyjazdów służbowych wprowadza zasadę, umożliwiającą bieżące nadzorowanie ze strony WZ terminowości przedkładania przez osoby delegowane dokumentów do rozliczenia delegacji, natomiast nie stwarza takich możliwości w zakresie nadzorowania składania sprawozdań z delegacji. Wg postanowień przedmiotowego zarządzenia, sprawozdania są składane bezpośrednio do PMK lub DM celem zaakceptowania. WZ, który posiada informacje o zagranicznym wyjeździe służbowym, uzyskuje informację o dacie przekazania sprawozdania przez osobę delegowaną, dopiero po jego faktycznym zwrocie od zatwierdzającego sprawozdanie tj. PMK lub DM. Taki sposób procedowania sprawy z pominięciem na tym etapie WZ powoduje, że nie ma komórki, która mogłaby czuwać nad terminowym składaniem sprawozdań, bądź też raportować na bieżąco brak złożenia takich sprawozdań przez osoby delegowane.
2. Nie określano daty sporządzania sprawozdania z zagranicznego wyjazdu służbowego (5 przypadków) oraz nie potwierdzano terminu składania tych sprawozdań do odpowiednich sekretariatów przez osoby delegowane (4 przypadki).
3. Nieterminowo składano sprawozdania z delegacji przez osoby delegowane. Dotyczy to w szczególności sprawozdań związanych z następującymi poleceniami zagranicznego wyjazdu służbowego Nr 75/10 z 17.05.10 r. (26 dni) oraz Nr 105/10 z 16.06.10 r. (42 dni).

4. Ustalono nieprzestrzeganie 14-dniowego terminu rozliczania kosztów zagranicznych podróży służbowych wg procedury określonej w zarządzeniu Nr 2605/09 PMK, co stwierdzono przy rozliczaniu następujących poleceń zagranicznego wyjazdu służbowego: Nr 15/10 z 10.02.10 r. (10 dni), Nr 45/10 z 18.03.10 r. (63 dni), Nr 55/10 z 30.03.10 r. (10 dni), Nr 65/10 z 29.04.10 r. (33 dni), Nr 75/10 z 17.05.10 r. (7 dni) oraz Nr 105/10 z 16.06.10 r. (7 dni).

II. Zalecenia

1. Na dokumentach dotyczących rozliczenia kosztów zagranicznego wyjazdu służbowego składanych przez osoby delegowane do WZ, zamieszczać każdorazowo datę przyjęcia każdego dokumentu, celem potwierdzenia spełniania wymogów proceduralnych w zakresie terminu składania tych dokumentów przez osoby delegowane.
2. O każdym przypadku nie dotrzymania przez osobę delegowaną 7-dniowego terminu przedłożenia dokumentów do rozliczenia finansowego wyjazdu służbowego, zawiadamiać Dyrektora Magistratu.
3. Rozważyć zasadność zmiany zarządzenia Nr 2605/09 PMK w sprawie zagranicznych wyjazdów służbowych pod kątem wprowadzenia mechanizmów, które pozwolą na bieżące monitorowanie terminowości składania sprawozdań z delegacji przez osoby delegowane.

III. Osoby odpowiedzialne za realizację zaleceń pokontrolnych

Zalecenia nr 1 - 3 - Pan Krzysztof Grüner, Dyrektor Biura Współpracy Zagranicznej UMK.

IV. Termin realizacji zaleceń pokontrolnych

Zalecenie nr 1 - 2 - od zaraz.

Zalecenie nr 3 - do 20 stycznia 2011 r.

V. Termin sporządzenia sprawozdania z realizacji zaleceń pokontrolnych

Do dnia 31 stycznia 2011 r.

PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

Jacek Majchrowski

Pouczenie:

Zgodnie z § 14 ust. 1 Regulaminu przeprowadzania kontroli organizacyjno-prawnej przez Biuro Kontroli Wewnętrznej UMK (zarządzenie 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 przekazanie go do Biura Kontroli Wewnętrznej.

Otrzymują:

1. adresat,
2. a/a.