

TEMAT KONTROLI WEWNĘTRZNEJ	Kontrola problemowa w zakresie prawidłowości funkcjonowania Targowiska Miejskiego. Efektywność wykorzystania terenu pod działalność handlową.
Cel i zakres kontroli	Sprawdzenie realizacji zadań nałożonych na Referat Inicjatyw Gospodarczych i Promocji, wynikających z zapisów Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Strzelcach Opolskich, dotyczących pracy zarządcy targowiska i inkasenta pod względem realizacji zobowiązań zawartych w umowach oraz prawidłowość poboru opłat. Ocena funkcjonowania targowiska ze szczególnym uwzględnieniem efektywności wykorzystania zadaszonych powierzchni handlowych
Podmiot kontrolowany	– Referat Inicjatyw Gospodarczych i Promocji w Urzędzie Miejskim (IG), – Referat Budżetowy w Urzędzie Miejskim (FB)
Numer upoważnienia	RKZ/2/2016 z dnia 5 maja 2016r. oraz upoważnienie z dnia 17 maja 2016r.
Osoby kontrolujące	– p.o. Kierownika Referatu Kontroli Zarządczej i Nadzoru Właścicielskiego w Urzędzie Miejskim, – Samodzielny referent w Referacie Kontroli Zarządczej i Nadzoru Właścicielskiego w Urzędzie Miejskim
Termin przeprowadzenia kontroli	od 17 maja do 16 czerwca 2016r.
Dokumenty kontroli	– upoważnienie do przeprowadzenia kontroli, – program kontroli, – protokół z kontroli, – wystąpienie pokontrolne zawierające zalecenia pokontrolne
Stwierdzone nieprawidłowości	<ol style="list-style-type: none"> 1. W zakresie przeprowadzonej w Urzędzie Miejskim procedury wyboru zarządcy Targowiska Miejskiego nie stwierdzono nieprawidłowości. 2. W zakresie prawidłowości realizacji wybranych faktur wystawionych przez zarządcę Targowiska Miejskiego z uwzględnieniem opisu faktury, obiegu dokumentu oraz terminowości płatności stwierdzono następujące uchybienia: <ol style="list-style-type: none"> a) niekompletny opis faktury, nie uwzględniający prowizji za zebrane inkaso - w 16 spośród 17 sprawdzonych faktur z okresu objętego kontrolą, b) wskazanie w opisie faktury niewłaściwego numeru umowy - w 2 spośród 17 sprawdzonych faktur z okresu objętego kontrolą, c) niezamieszczenie na fakturze wpływającej do Urzędu Miejskiego pieczętki z datą wpływu oraz numerem ewidencyjnym z książki korespondencyjnej - w 2 spośród 17 sprawdzonych faktur z okresu objętego kontrolą <p>Dodatkowo zwrócono uwagę na brak podpisu pracownika UM dokonującego opisu faktury - w przypadku wszystkich sprawdzonych 17 faktur z okresu objętego kontrolą.</p> 3. W zakresie rozliczania się inkasenta z Urzędem Miejskim w Strzelcach Opolskich z pobranych opłat targowych nie stwierdzono nieprawidłowości. 4. W zakresie prawidłowej realizacji zadań nałożonych na Referat Inicjatyw Gospodarczych i Promocji dot. kontroli pracy zarządcy targowiska i inkasenta stwierdzono, iż nie podjęto żadnych działań naprawczych w związku ze stwierdzonymi przez pracowników Referatu IG nieprawidłowościami w wysokości pobieranej przez inkasenta opłaty targowej. Każdorazowo pracownicy stwierdzali występowanie tych samych nieprawidłowości. 5. W zakresie aktualności zakresów obowiązków pracowników Referatu Inicjatyw Gospodarczych i Promocji w części dotyczącej zadań związanych z funkcjonowaniem Targowiska Miejskiego nie stwierdzono nieprawidłowości. 6. W zakresie przestrzegania zapisów Regulaminu Targowiska Miejskiego. Wykorzystanie zadaszonych powierzchni handlowych: Ustalono, iż aktualizacji wymaga tablica znajdująca się na budynku administracji zarządcy z powołaną nieaktualną Uchwałą Nr XXX/257/2013 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 24 kwietnia 2013 r. zmieniająca Uchwałą Nr VIII/117/03 Rady Miejskiej z dnia 26 marca 2003 r. w sprawie ustalenia wysokości dziennych stawek opłat targowych. W trakcie pięciu przeprowadzonych wizytacji na terenie Targowiska Miejskiego w Strzelcach Opolskich kontroli poddano 29 stanowisk handlowych. Na podstawie okazanych przez sprzedających pokwitowań uiszczonych opłaty targowej stwierdzono, że w przypadku 16 stanowisk została pobrana zaniżona opłata, niezgodna z obowiązującym cennikiem. Dodatkowo w przypadku jednego stoiska z odzieżą damsko - męską czterokrotnie stwierdzono, iż pobrano opłatę w wysokości wg. stawek określonych dla

	<p>produktów rolnych i ogrodniczych. W przypadku dwóch stoisk handlowych nie okazano kontrolującym potwierdzenia uiszczenia opłaty targowej. W pierwszym przypadku zdarzenie miało miejsce w dniach: 17 i 31 maja, 3 i 14 czerwca; w drugim przypadku w dniach: 17 i 31 maja oraz 14 czerwca.</p> <p>Ponadto zwrócono uwagę na brak pisemnych uregulowań, określających konsekwencje względem inkasenta w przypadku stwierdzenia nie pobrania lub pobrania opłaty targowej niezgodnej z obowiązującymi stawkami</p>
<p>Podjęte działania</p>	<p>Kierownika Referatu Inicjatyw Gospodarczych i Promocji w wystąpieniu pokontrolnym zobowiązano do:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Zintensyfikowania przeprowadzanych przez właściwych merytorycznie pracowników Referatu IG kontroli na terenie Targowiska Miejskiego w Strzelcach Opolskich w zakresie wysokości poboru opłaty przez inkasenta – przynajmniej raz w miesiącu. 2. Wprowadzenia działań naprawczych dot. poboru opłaty targowej przez inkasenta. 3. Wzmoczenia nadzoru nad skutecznością wprowadzonych działań naprawczych dot. poboru opłaty targowej przez inkasenta. 4. Wyeliminowania oraz zapobieżenia stwierdzonych nieprawidłowości w przyszłości. 5. Zapoznania z wynikami kontroli pracowników Referatu IG odpowiedzialnych za zakres objęty kontrolą i zobowiązanie ich do: <ol style="list-style-type: none"> a) prawidłowego opisywania wpływających faktur za wykonanie zadania pn.: „Prowadzenie Targowiska Miejskiego usytuowanego przy ul. Plac Targowy w Strzelcach Opolskich” oraz prowizje z zebranego inkasa, b) każdorazowego umieszczania podpisu pod szczegółowym opisem faktur za wykonanie zadania pn.: „Prowadzenie Targowiska Miejskiego usytuowanego przy ul. Plac Targowy w Strzelcach Opolskich” oraz prowizje z zebranego inkasa, c) przestrzegania prawidłowego obiegu dokumentów - faktury opatrzone pieczęcią z datą wpływu oraz numerem ewidencyjnym z książki korespondencyjnej, 6. Zobowiązania zarządcy targowiska będącego jednocześnie inkasentem opłat targowych do: <ol style="list-style-type: none"> a) każdorazowego pobierania od handlujących opłaty targowej w wysokości zgodnej z aktualnie obowiązującymi stawkami opłat przyjętymi uchwałą Rady Miejskiej, b) aktualizacji tablicy informacyjnej znajdującej się na budynku zarządcy targowiska poprzez wskazanie obowiązującej uchwały w sprawie ustalenia wysokości dziennych stawek opłat targowych

26.07.2016

data i podpis Burmistrza

BURMISTRZ

Tadeusz Goc