

**INFORMACJA O KONTROLACH ZEWNĘTRZNYCH PRZEPROWADZONYCH W ZAKŁADZIE TARGOWISK MIEJSKICH W KATOWICACH****W I PÓLROCZU 2017 R.****I**

1	Znak sprawy	AK-II.1711.1.2017.KH
2	Nazwa organu prowadzącego kontrolę	Wydział Audytu i Kontroli Urzędu Miasta Katowice
3	Nazwa jednostki kontrolowanej	Zakład Targowisk Miejskich W Katowicach.
4	Przedmiot kontroli	Przestrzeganie przepisów ustawy z dnia 21.11.2008 r. o pracownikach samorządowych w zakresie naboru pracowników na wolne stanowiska urzędnicze.
5	Termin przeprowadzenia kontroli	01.02.2017 r.
6	Okres objęty kontrolą	01.01.2015 r. - 31.12.2016 r.
7	Zalecenia pokontrolne	brak

**II**

1	Znak sprawy	156/1209/NS/HKiŚ/2017
2	Nazwa organu prowadzącego kontrolę	Państwowy Powiatowy Inspektorat Sanitarny w Katowicach.
3	Nazwa jednostki kontrolowanej	Targowisko detaliczne, pl. Miarki Katowice.
4	Przedmiot kontroli	Kontrola stanu sanitarnego obiektu.
5	Termin przeprowadzenia kontroli	20.02.2017 r.
6	Okres objęty kontrolą	20.02.2017 r.
7	Zalecenia pokontrolne	brak

**III**

1	Znak sprawy	191/1209/NS/HKiŚ/2017
2	Nazwa organu prowadzącego kontrolę	Państwowy Powiatowy Inspektorat Sanitarny w Katowicach.
3	Nazwa jednostki kontrolowanej	Targowisko detaliczne, ul. Katowicka 61 Katowice.
4	Przedmiot kontroli	Kontrola stanu sanitarnego obiektu.
5	Termin przeprowadzenia kontroli	03.03.2017 r.
6	Okres objęty kontrolą	03.03.2017 r.
7	Zalecenia pokontrolne	brak

## IV

1	Znak sprawy	AK-II.1711.10.2017.AŚ
2	Nazwa organu prowadzącego kontrolę	Wydział Audytu i Kontroli Urzędu Miasta Katowice
3	Nazwa jednostki kontrolowanej	Zakład Targowisk Miejskich w Katowicach.
4	Przedmiot kontroli	Realizacja planu w zakresie ponoszonych kosztów za rok 2016
5	Termin przeprowadzenia kontroli	25.04. - 01.06.2017 r.
6	Okres objęty kontrolą	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
7	Zalecenia pokontrolne	<p>W Wystąpieniu pokontrolnym nr AK-II.1711.10.2017.AŚ Prezydenta Miasta Katowice z dnia 12.06.2017 r. polecono:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Dokonywanie wydatków w sposób oszczędny i gospodarny mając na uwadze art. 44 i 68 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016r. poz. 1870 j.t. z późn. zm.), w szczególności dotyczących zakupu usług zdrowotnych.</li> <li>2. Dokonywanie wydatków ze środków publicznych w formie udzielania pracownikowi zaliczki mając na uwadze prawidłowy proces realizacji wydatków/kosztów Zakładu budżetowego oraz standard „C. Mechanizmy kontroli” ogłoszony w Komunikacie Nr 23 Ministra Finansów w Dzienniku Urzędowym Ministra Finansów Nr 15 poz. 84.</li> <li>3. Ewidencjonowanie kosztów w okresie ich powstania zgodnie z zasadą memoriału mając na uwadze przyjęte w Zakładzie Targowisk Miejskich zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych.</li> <li>4. Klasyfikowanie kosztów/wydatków ponoszonych przez Zakład Targowisk Miejskich zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz.U. z 2014 r., poz. 1053, z późn. zm.), w szczególności w zakresie zakupu żywności, przedłużenia licencji programu komputerowego oraz kosztów dojazdu pracownika na szkolenie.</li> <li>5. Terminowe dokonywanie płatności za otrzymywane faktury mając na uwadze art. 44 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016r. poz. 1870 j.t. z późn. zm.).</li> <li>6. Umieszczanie kontrasygnaty Głównego Księgowego na zawieranych umowach lub zamówieniach angażujących środki finansowe Zakładu mając na uwadze z art. 54 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016r. poz. 1870 j.t. z późn. zm.).</li> <li>7. Stworzenie mechanizmów kontrolnych ograniczających wystąpienie ryzyka w obszarach, w których stwierdzono w trakcie kontroli nieprawidłowości oraz opracowanie zasad weryfikacji liczby emerytów przyjętych do odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych mając na uwadze Komunikat Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. Urz. MF Nr 15 poz. 84).</li> </ol>

## V

1	Znak sprawy	502/1209/NS/HKiŚ/2017
2	Nazwa organu prowadzącego kontrolę	Państwowy Powiatowy Inspektorat Sanitarny w Katowicach.
3	Nazwa jednostki kontrolowanej	Targowisko hurtowe, ul. Pukowca 23 Katowice.
4	Przedmiot kontroli	Kontrola stanu sanitarnego targowiska i gospodarki odpadami komunalnymi.
5	Termin przeprowadzenia kontroli	29.05.2017 r.
6	Okres objęty kontrolą	29.05.2017 r.
7	Zalecenia pokontrolne	brak

**VI**

1	Znak sprawy	550/1209/NS/HKiŚ/2017
2	Nazwa organu prowadzącego kontrolę	Państwowy Powiatowy Inspektorat Sanitarny w Katowicach.
3	Nazwa jednostki kontrolowanej	Targowisko handlowe, ul. Agnieszki Katowice.
4	Przedmiot kontroli	Kontrola stanu sanitarnego obiektu.
5	Termin przeprowadzenia kontroli	09.06.2017 r.
6	Okres objęty kontrolą	09.06.2017 r.
7	Zalecenia pokontrolne	brak

**VII**

1	Znak sprawy	SO.VIII.1711.1.2017.AS
2	Nazwa organu prowadzącego kontrolę	Wydział Spraw Obywatelskich UM Katowice.
3	Nazwa jednostki kontrolowanej	Zakład Targowisk Miejskich W Katowicach.
4	Przedmiot kontroli	Kontrola zarządcza - w wykonaniu § 3 pkt 3a Zarządzenia Nr 1903/2010 Prezydenta Miasta Katowice z dnia 8 lutego 2010 r. za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.
5	Termin przeprowadzenia kontroli	12-27.06.2017 r.
6	Okres objęty kontrolą	1 stycznia 2016 r. - 31 grudnia 2016 r.
7	Zalecenia pokontrolne	<p>W Wystąpieniu pokontrolnym nr SO.VIII.1711.1.2017.AS SO-VIII.KW-01743/17 Wiceprezydenta Miasta Katowice z dnia 17.07.2017 r. zalecono:</p> <p>1) Dostosowanie uregulowań wewnętrznych do obowiązujących przepisów prawnych – dokonanie aktualizacji dokumentów wewnętrznych, jak również rzetelne prowadzenie dokumentacji związanej z przygotowaniem aktów prawnych.</p> <p>2) W zakresie sprawozdawczości zwiększenie nadzoru nad treścią sporządzanych sprawozdań, tak aby wyeliminować ewentualną konieczność korekt wynikających z błędnych zapisów.</p> <p>3) Przestrzeganie przepisów Komunikatu Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. Urz. MF z 2009 r. Nr 15 poz. 84) - sugeruje się udoskonalenie funkcjonowania kontroli zarządczej w kilku obszarach, a w szczególności w zakresie standardu:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- "Środowisko wewnętrzne",</li> <li>- "Cele i zarządzanie ryzykiem",</li> <li>- "Mechanizmy kontroli",</li> <li>- "Informacja i komunikacja".</li> </ul> <p>4) Rzetelne prowadzenie dokumentacji pokontrolnej, tj. prawidłowe podpisywanie protokołów, dopilnowanie aby przedstawiciel Zakładu złożył podpis.</p>