KW.1712.00014.2016 Opole, dnia 18 lipca 2017 r.

**Szanowna Pani**

**Danuta Juszczak - Puppel**

**Naczelnik**

**Wydziału**

**Administracyjno - Gospodarczego**

W dniach od 1 grudnia 2016r. do 31 stycznia 2017 r.w **Wydziale Administracyjno Gospodarczym Urzędu Miasta Opola** zostało przeprowadzone przez Wydział Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miasta Opola postępowanie kontrolne nr 50/16.

Celem kontroli było sprawdzenie prawidłowości dokonywania zakupów i zlecania usług przez Wydział Administracyjno – Gospodarczy w pierwszym półroczu 2016r

Kontrolą objęto wybrane wydatki bieżące zaewidencjonowane w paragrafach: 4210- *zakup materiałów i wyposażenia*,4270 – *zakup usług remontowych* oraz 4300- *zakup usług pozostałych.* Zapoznano się dokumentacją dotyczącą realizacji zadań, w ramach których dokonano wydatków objętych kontrolą.

Dokonano analizy dokumentacji dotyczącej poszczególnych wydatków pod kątem ich zgodności z art. 44 i 254 ustawy o finansach publicznych, w szczególności w zakresie celowości i oszczędności, stosowania zasad określonych w przepisach o zamówieniach publicznych oraz pod kątem zgodności postępowania z procedurami określonymi w zarządzeniach Prezydenta Miasta.

Dokonano analizy wydatków dokonanych na podstawie zleceń podpisanych przez naczelnika wydziału pod kątem:

- czy nie zachodziła konieczność zawarcia umowy,

- czy kwoty poszczególnych wydatków były zgodne ze zleceniami,

- czy postępowanie w sprawie udzielenia zleceń było zgodne z Zarządzeniem Prezydenta Miasta.

W zakresie objętym kontrolą nieprawidłowości nie stwierdzono.

Ustalenia kontroli zostały zawarte w protokole kontroli, który został Pani doręczony w dniu 05.07.2017 r. Do ustaleń kontroli zastrzeżeń nie wniesiono.

W związku z powyższymi ustaleniami, przekazuję Pani niniejsze wystąpienie bez wydawania zaleceń pokontrolnych.