KW.1712.00003.17 Opole, 27 lutego 2018 r.

**Pani**

**Aleksandra Zwarycz**

**Zastępca Naczelnika**

**Centrum Dialogu Obywatelskiego**

**WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

W dniach od 28.11.2017 r. – 22.12.2017 r. w **Centrum Dialogu Obywatelskiego** zostało przeprowadzone przez Wydział Kontroli Wewnętrznej postępowanie kontrolne nr 47/17.

Celem kontroli było sprawdzenie *procedury udzielania zamówień ze środków Urzędu Miasta Opola przez jednostki pomocnicze Miasta Opola.*

W trakcie kontroli dokonano analizy dokumentacji dotyczącej poszczególnych wydatków pod kątem ich zgodności z art. 44 ustawy   
o finansach publicznych w szczególności w zakresie celowości i oszczędności, stosowania zasad określonych w przepisach o zamówieniach publicznych oraz zgodności postępowania z procedurami określonymi w zarządzeniach Prezydenta Miasta Opola. Ponadto na wybranych wydatkach wytypowanych do szczegółowej kontroli sprawdzono czy dokumenty księgowe zostały opisane przez upoważnione osoby. W zakresie objętym kontrolą nieprawidłowości nie stwierdzono.

Należy jednak zauważyć, że stwierdzono przypadki zamawiania   
w krótkim odstępie czasu u tego samego kontrahenta materiałów promocyjnych na kwotę poniżej 1.000,00 zł tj. bez obowiązku zbierania ofert na platformie zakupowej i wyboru najkorzystniejszej z nich.

Ustalenia kontroli zostały zawarte w protokole kontroli, który został doręczony Pani w dniu 07.02.2018 r. Do ustaleń kontroli zastrzeżeń nie wniesiono.

W związku z ustaleniami kontroli polecam:

1. Przy akceptacji kolejnych wniosków Rad Dzielnic na dokonywanie wydatków oraz przy opisywaniu faktur zatwierdzających wydatki dokonywać analizy dokumentacji pod kątem ustalenia czy nie dochodziło do pominięcia trybu dokonywania *zakupu poprzez wybór ofert*y, o którym mowa w § 2 ust. 1 pkt b) Zarządzenia Nr OR-I.0050.305.2017 Prezydenta Miasta Opola z dnia 31 maja 2017 r. *w sprawie zasad udzielania zamówień o wartości nie przekraczającej kwoty 30000 euro netto w Urzędzie Miasta Opola* (z późn. zm.).