

MOPS – ORG.081.3.2.2012.LLK

Cieszyn, dnia 5 grudnia 2012 roku

URZĄD MIEJSKI w Cieszynie	
Wpł.	0 5. 12. 2012
Wysl. ....	zaintw. ....
L. dz. ....	znl. ....

**Pan**  
**Mieczysław Szczurek**  
**Burmistrz Miasta Cieszyna**

**Znak: BK.1711.4.3.2012.2**

W związku z otrzymanym protokołem kontroli przeprowadzonej w MOPS w przedmiocie kontroli i oceny realizacji w 2011 roku zadań publicznych finansowanych dotacją i zgodności rozliczenia dotacji z jej dokumentacją księgową stosownie do przepisów i postanowień umowy nr 5/GPPiRPA i GPPN/2011 zawartej w dniu 1 marca 2011 roku, i stwierdzonymi nieprawidłowościami, podnosimy co następuje.

Oдноśnie nieprawidłowości wskazanej w części II ust. 3 pkt. 1) protokołu podnosimy, iż ze strony MOPS był pełniony nadzór głównego księgowego w niezbędnym zakresie przez cały czas realizacji zadań. Główny księgowy nadzorował wszelkie operacje związane z wydatkowaniem i rozliczaniem środków.

Oдноśnie nieprawidłowości wskazanej części II ust. 3 pkt. 2) protokołu podnosimy, iż zastrzeżenie to jest sformułowane w sposób tak ogólny, iż trudno się do niego odnieść. Nie wskazano bowiem w protokole kontroli na czym ów brak zapewnienia funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej w MOPS miałby polegać. Wskazano jedynie ogólnie i to w sposób przykładowy, na niezgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi. Jednakże pomimo braku szczegółowego sformułowania w protokole kontroli uchybień w zakresie zapewniania funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej, oświadczam, iż w MOPS są obecnie i będą ściśle przestrzegane wszelkie działania tak pod względem ich zgodności z przepisami prawa jak i procedurami wewnętrznymi.

Z poważaniem

Z-CA KIEROWNIKA OŚRODKA  
*Melena Smolara*