KP-III.1431.13.2020 Kielce, dn. 19 października 2020 r.

**Wyniki kontroli doraźnej przeprowadzonej w Rejonowym Przedsiębiorstwie Zieleni   
i Usług Komunalnych w Kielcach.**

Na podstawie upoważnienia Nr 14/2020 z dnia 11.09.2020 r. wydanego przez Prezydenta Miasta Kielce pracownicy Biura Audytu Wewnętrznego i Kontroli w Kancelarii Prezydenta Urzędu Miasta Kielce przeprowadzili w dniach od 11 do 15 września, kontrolę doraźną w zakresie oceny sposobu rozliczenia realizowanej przez RPZiUK w Kielcach usługi plakatowania i montażu banerów reklamowych – Komitetu Wyborczego Wyborców Porozumienie Samorządowe Wojciech Lubawski.

W wyniku czynności kontrolnych stwierdzono, co następuje:

* Ustalono, że na złożonych przez KWW Porozumienie Samorządowe Wojciech Lubawski, zleceniach montażu banerów wyborczych oraz wynajmu powierzchni reklamowej na słupach ogłoszeniowych, brak było informacji/potwierdzenia ich wpływu oraz zarejestrowania w RPZiUK w Kielcach, a także adnotacji o ich przyjęciu do realizacji ze wskazaniem tego, który z zakładów RPZiUK ma zrealizować usługi.

***Wniosek pokontrolny nr 1***

*Wszystkie wpływające do Rejonowego Przedsiębiorstwa Zieleni i Usług Komunalnych  
w Kielcach zlecenia, rejestrować ze wskazaniem osoby/zakładu odpowiedzialnego za realizację danej usługi w sposób i na zasadach przyjętych w kontrolowanej jednostce.*

* Analizując fakturę VAT 2/11/2018/SP – ZUK, dotyczącą usługi montażu banerów reklamowych ustalono, że przedmiotowa usługa została rozliczona stawką godzinową, natomiast kolejna z faktur VAT 46/10/2018/SP – ZZTiA, dotycząca również usługi montażu banerów reklamowych, została rozliczona jako jedna sztuka.

***Wniosek pokontrolny nr 2***

*W przypadku realizacji przez kontrolowaną jednostkę zlecenia niestandardowego, obejmującego usługę nie ujętą w obowiązującym w RPZiUK cenniku, ustalać dla wszystkich realizujących usługę zakładów wchodzących w skład Spółki, taką samą jednostkę miary, stanowiącą podstawę rozliczenia tej samej usługi.*