

ZARZĄDZENIE NR 81/10
BURMISTRZA BIAŁEGO BORU
z dnia 13 lipca 2010 roku

w sprawie **wykonania zaleceń pokontrolnych Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie opracowanych na podstawie kontroli kompleksowej gospodarki finansowej Gminy Biały Bór obejmującej lata 2006-2009.**

Na podstawie art. 31 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591; z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806; z 2003r., Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337; z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218; z 2008r. Nr 180, poz. 1111; Nr 223, poz. 1458, Dz.U. z 2009r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241; z 2010r. Nr 28, poz. 142 i poz. 146, Nr 40, poz. 230) oraz pisma Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie Nr WK-0913-946/6/K/2010 z dnia 08 czerwca 2010r. w sprawie ustalenia uchybień i nieprawidłowości występujących w działalności Urzędu Miejskiego opracowanych na podstawie kontroli kompleksowej gospodarki finansowej Gminy Biały Bór obejmującej lata 2006-2009 przeprowadzonej przez pracowników Regionalnej Izby Obrachunkowej w dniach 10.02.2010r. do 12.04.2010r.

p o l e c a m

§ 1

Wyeliminować stwierdzone w czasie kontroli uchybienia i nieprawidłowości zawarte w załącznikach do niniejszego Zarządzenia przez następujących pracowników:

- | | | |
|--|---|----------------|
| 1. Pani Anna Dobrzańska (Skarbnik Gminy) | - | Załącznik Nr 1 |
| 2. Pan Kostiw Władysław (Kierownik Referatu Inwestycji, Planowania Przestrzennego i Zamówień Publicznych) | - | Załącznik Nr 2 |
| 3. Pani Kwolek – Marczevska Aneta (Inspektor ds. Gospodarki Nieruchomościami) | - | Załącznik Nr 3 |
| 4. Pani Sadlak Bożena (Inspektor ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Pomocy Społecznej i Archiwistyki) | - | Załącznik Nr 4 |
| 5. Pani Magdalena Rajnert (Inspektor ds. Promocji, Turystyki, Sportu, Kultury i Sztuki oraz współpracy z organizacjami pozarządowymi) | - | Załącznik Nr 5 |
| 6. Pani Bogumiła Sztuba (Inspektor ds. Obsługi Rady Miejskiej) | - | Załącznik Nr 6 |
| 7. Wszyscy pracownicy | - | Załącznik Nr 7 |

§ 2

Informację pisemną o wykonaniu poszczególnych nieprawidłowości określonych w załącznikach do niniejszego Zarządzenia należy złożyć do dnia 26 lipca 2010 roku Sekretarzowi Gminy.

§ 3

Zobowiązuję Sekretarza Gminy do opracowania pisemnej informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie do dnia 20 lipca 2010 roku.

§ 4

Zrządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ

Franciszek Lech Kwaśniewski

Zobowiązuje się Skarbnika Gminy do podjęcia działań zmierzających do wyeliminowania niżej wymienionych uchybień i nieprawidłowości stwierdzonych w czasie kontroli:

I. W zakresie rachunkowości:

1. Prawidłowego stosowania stawek umorzeniowych dla środków trwałych o wartościach jednostkowych przekraczających 3.500 zł.
2. Terminowego wprowadzania do ewidencji księgowej środków trwałych. Nieprawidłowość została wskazana w poprzedniej kompleksowej kontroli gospodarki finansowej gminy i nie została nadal wyeliminowana.
3. Wskazania w Zakładowym Planie Kont urządzeń niezbędnych do ewidencji zobowiązań warunkowych z tytułu poręczeń weksli.
4. Objęcia ewidencją księgową jednostki poręczeń weksli wystawionych przez podmioty obce.
5. Egzekwowania od Kierownika Referatu Inwestycji, Planowania Przestrzennego i Zamówień Publicznych terminowego rozliczania inwestycji (sporządzenie dokumentów OT, PT).

II. W zakresie podatków i opłat oraz egzekucji tych należności:

1. Podejmowania działań w celu kontrolowania u podatników wykazanych przez nich podstaw opodatkowania podatkiem od nieruchomości.
2. Systematycznej kontroli terminowości zapłaty przez podatników zobowiązań pieniężnych oraz terminowego podejmowania czynności w celu zastosowania środków egzekucyjnych.

III. W zakresie spraw budżetowych, finansowych:

1. Przestrzegania obowiązujących zasad rozliczania i zwrotu kosztów poniesionych na ich odbycie, a w szczególności:
 - a) przyjmowania do rozliczenia delegacji w terminie do 30 dni po zakończeniu podróży służbowej;
 - b) zwrotu pracownikom tych kosztów poniesionych na podróże, które są zlecone przez pracodawcę;
2. Udzielania poręczeń za zobowiązania obcych podmiotów jedynie w przypadkach, gdy ich łączna kwota zostanie określona w uchwale budżetowej.

BURMISTRZ

Franciszek Lech Kubaśniwski

Zobowiązuje się Kierownika Referatu Inwestycji, Planowania Przestrzennego i Zamówień Publicznych do podjęcia działań zmierzających do wyeliminowania niżej wymienionych uchybień i nieprawidłowości stwierdzonych w czasie kontroli:

I. W zakresie rachunkowości:

1. Sporządzania na bieżąco rozliczeń inwestycji i terminowe ich przekazywanie do działu księgowości, celem przyjęcia na stan środków trwałych. Nieprawidłowość została wskazana w poprzedniej kompleksowej kontroli gospodarki finansowej gminy i nie została nadal wyeliminowana.

II. W zakresie podatków i opłat oraz egzekucji tych należności:

1. Zamieszczania na decyzjach zwolnionych z opłaty skarbowej adnotacji potwierdzających zwolnienie od tej opłaty.

III. W zakresie spraw budżetowych, finansowych, zamówień publicznych i gospodarowania nieruchomościami:

1. Opatrywanie kontrasygnatą Skarbnika umów powodujących zobowiązania pieniężne Gminy. Nieprawidłowość została wskazana w poprzedniej kompleksowej kontroli gospodarki finansowej gminy i nie została nadal wyeliminowana.
2. Określanie w specyfikacjach istotnych warunków zamówienia takich warunków, aby zachować zasady uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie wykonawców.

BURMISTRZ

Franciszek Lech-Kwaśniewski

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr 81/10
Burmistrza Białego Boru
z dnia 13 lipca 2010 roku

Zobowiązuje się Inspektora ds. Gospodarki Nieruchomościami do podjęcia działań zmierzających do wyeliminowania niżej wymienionych uchybień i nieprawidłowości stwierdzonych w czasie kontroli:

I. W zakresie rachunkowości:

1. Terminowego przekazywania aktów notarialnych do działu księgowości, a także innych dokumentów mających wpływ na zmianę stanu posiadania lub wartości środków trwałych. Nieprawidłowość została wskazana w poprzedniej kompleksowej kontroli gospodarki finansowej gminy i nie została nadal wyeliminowana.

II. W zakresie spraw budżetowych, finansowych, zamówień publicznych i gospodarowania nieruchomościami:

1. Zamieszczania w wykazach nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży terminów do złożenia wniosków przez osoby, którym przysługuje pierwszeństwo ich nabycia.

BURMISTRZ

Franciszek Lech Kwaśniewski

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Nr 81/10
Burmistrza Białego Boru
z dnia 13 lipca 2010 roku

Zobowiązuje się Inspektora ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Pomocy Społecznej i Archiwistyki do podjęcia działań zmierzających do wyeliminowania niżej wymienionych uchybień i nieprawidłowości stwierdzonych w czasie kontroli:

I. W zakresie spraw budżetowych, finansowych, zamówień publicznych i gospodarowania nieruchomościami:

1. Dokonywania wydatków ze środków Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na cele określone tym programem.
2. Opatrywanie kontrasygnatą Skarbnika umów powodujących zobowiązania pieniężne Gminy. Nieprawidłowość została wskazana w poprzedniej kompleksowej kontroli gospodarki finansowej gminy i nie została nadal wyeliminowana.

BURMISTRZ

Franciszek Lech Kwaśniewski

Załącznik Nr 5
do Zarządzenia Nr 81/10
Burmistrza Białego Boru
z dnia 13 lipca 2010 roku

Zobowiązuje się Inspektor ds. Promocji, Turystyki, Sportu, Kultury i Sztuki oraz współpracy z organizacjami pozarządowymi do podjęcia działań zmierzających do wyeliminowania niżej wymienionych uchybień i nieprawidłowości stwierdzonych w czasie kontroli:

I. W zakresie spraw organizacyjnych:

1. Uchwalania rocznego programu współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego.

BURMISTRZ

Franciszek Lech Kwaśniewski

Załącznik Nr 6
do Zarządzenia Nr 81/06
Burmistrza Białego Boru
z dnia 13 lipca 2010 roku

Zobowiązuje się Inspektora ds. Obsługi Rady Miejskiej do podjęcia działań zmierzających do wyeliminowania niżej wymienionych uchybień i nieprawidłowości stwierdzonych w czasie kontroli:

I. W zakresie spraw organizacyjnych:

1. Oznaczania wchodzącymi numerami ewidencyjnymi z rejestru kancelaryjnego oraz datami wpływu do Urzędu oświadczeń majątkowych radnych.

BURMISTRZ

Franciszek Lech Kwaśniewski

Załącznik Nr 7
do Zarządzenia Nr 81/10
Burmistrza Białego Boru
z dnia 13 lipca 2010 roku

Zobowiązuje się wszystkich pracowników do podjęcia działań zmierzających do wyeliminowania niżej wymienionych uchybień i nieprawidłowości stwierdzonych w czasie kontroli:

I. W zakresie rachunkowości:

1. Terminowego przekazywania do działu księgowości dokumentów mających wpływ na zmianę stanu posiadania i miejsca położenia oraz zmianę wartości środków trwałych.

II. W zakresie podatków i opłat oraz egzekucji tych należności:

1. Przestrzegania przepisów w zakresie pobierania opłaty skarbowej.

III. W zakresie spraw budżetowych, finansowych, zamówień publicznych i gospodarowania nieruchomościami:

1. Przedkładania delegacji do działu księgowości w terminie do 30 dni po zakończeniu podróży służbowej, celem ich rozliczenia.
2. Przestrzegania zasady, aby wszystkie wyjazdy służbowe były zlecone przez pracodawcę.
3. Umowy, porozumienia, zamówienia, zlecenia itp. rodzące skutki finansowe winny zawierać kontrasygnatę Skarbnika Gminy.

BURMISTRZ

Franciszek Lech Kwaśniewski