

Małkinia Górna ,23 sierpnia 2014 roku

BFP.1710-1/2013

Regionalna Izba Obrachunkowa
ul. Koszykowa 6a
00-564 Warszawa

Dotyczy wystąpienia pokontrolnego WK.0920.35.2013 z 5 sierpnia 2013 roku

Wykonanie wniosków:

Ad.1.Kierownika referatu odpowiedzialnego za mienie komunalne i jego gospodarowanie zobowiązano do bezwzględnego przestrzegania przekazywania decyzji związanych z mieniem komunalnym do referatu budżetowego -finansowego i planowania w celu przestrzegania art.20 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Ad.2.W celu przestrzegania przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji budżetowej -do dochodów budżetu roku 2013 wprowadzono zmianę w dniu 22 sierpnia 2013 roku uchwałą Rady Gminy.

Ad.3.Dokonuje się przypisu podatku od nieruchomości , rolnego i leśnego na kontach podatników (osoby fizyczne) pod data skutecznie doręczonej decyzji wymiarowej od momentu zwrócenia uwagi przez kontrolujących.

Ad.4.W celu bieżącej windykacji należności z tytułu podatku od nieruchomości , podatku rolnego , podatku leśnego, podatku od środków transportowych i opłat lokalnych w dniu 3 czerwca 2013 roku wydałem zarządzenie Nr 43/2013 w sprawie instrukcji dotyczącej windykacji należności z tytułu podatków i opłat lokalnych. Określa ona tryb postępowania w zakresie prawidłowej i terminowej windykacji należności Gminy. Instrukcja jest przestrzegana na bieżąco.

Ad.5.Ewidencja wysyłanych upomnień jest na bieżąco prowadzona zgodnie z wzorem stanowiącym załącznik Nr 3 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 22 listopada 2001 roku w sprawie wykonania niektórych przepisów ustawy o postępowania egzekucyjnym w administracji od miesiąca maja 2013 roku.

Ad.6. W celu bieżącej windykacji należności z tytułu podatku od nieruchomości , podatku rolnego , podatku leśnego, podatku od środków transportowych i opłat lokalnych w dniu 3 czerwca 2013 roku wydałem zarządzenie Nr 43/2013 w sprawie instrukcji dotyczącej windykacji należności z tytułu podatków i opłat lokalnych. Określa ona tryb postępowania w zakresie prawidłowej i terminowej windykacji należności Gminy. Instrukcja jest przestrzegana na bieżąco.

Ad.7.W całym roku 2013 przestrzegamy postanowienia uchwały Nr 58/IX/2011 w sprawie opłaty targowej odnośnie upoważnienia inkasentów do jej poboru.

Ad.8. Na bieżąco przestrzegamy aby wydatki dokonywać w wysokościach i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Ad.9. Pouczono i zobowiązano do przestrzegania kierownika referatu Gospodarki Przestrzennej, Komunalnej i Infrastruktury aby wartość zamówienia w protokole postępowania w trybie przetargu nieograniczonego (ZPN) oraz w ogłoszeniu o udzieleniu zamówienia podawać w wysokości ustalonej przez zamawiającego natomiast informacje dotyczące powoływania komisji przetargowych podawać zgodnie z obowiązującymi w danym roku zarządzeniami Wójta Gminy.

Ad.10. Pouczono i zobowiązano do przestrzegania kierownika referatu Gospodarki Przestrzennej, Komunalnej i Infrastruktury aby informację o cenie wybranej oferty podawać w wysokości w jakiej zamawiający zobowiązał się zapłacić wykonawcy za wykonanie zadania a więc w kwocie brutto (z podatkiem VAT).

Ad.11. Pouczono i zobowiązano do przestrzegania kierownika referatu inwestycji aby zgodnie z postanowieniami ustawy –Prawo zamówień publicznych, zamieszczać ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w Biuletynie Zamówień Publicznych niezwłocznie po zawarciu umowy w sprawie zamówienia.

Ad.12. Pouczono i zobowiązano do przestrzegania kierownika referatu inwestycji aby zgodnie z postanowieniami ustawy –Prawo zamówień publicznych, określać kwotę wadium w wysokości nie większej niż 3% zamówienia.

Ad.13. Kierownika referatu odpowiedzialnego za mienie komunalne i jego gospodarowanie zobowiązano do bezwzględnego przestrzegania aby informacje o wywieszeniu wykazów nieruchomości przeznaczonych do dzierżawy podawać do publicznej wiadomości przez ogłoszenie w prasie lokalnej zgodnie z postanowieniem art.35 ust.1 ustawy o gospodarce nieruchomościami.

Wystąpienie pokontrolne wraz z wykonaniem wniosków zostanie przedstawione Radzie Gminy na najbliższej sesji i omówione na spotkaniach z pracownikami.

WÓJT

mgr inż. Marek Kułaszewski