

Or. 0911/9/05

Regionalna Izba Obrachunkowa
w Opolu

INFORMACJA

o wykonaniu wniosków pokontrolnych zawartych w wystąpieniu pokontrolnym Regionalnej Izby Obrachunkowej nr ZK-401-2/05 z dnia 30 maja 2005 roku

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami w zakresie zagadnień objętych kontrolą uprzejmie informuje, że podjąłem działania w celu wyeliminowania nieprawidłowości i tak:

1. Wydałem zarządzenie w sprawie przeprowadzenia kontroli finansowej. Kontrolą objąłem wszystkie jednostki organizacyjne. W miesiącach wrzesień – listopad bieżącego roku będą przeprowadzane kontrole w tych jednostkach. W zarządzeniu przyjąłem zasadę, iż kontrola będzie przeprowadzana w każdym roku budżetowym.
2. Stwierdzone nieprawidłowości dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych wynikają z niedoskonałości dotychczas używanego programu księgowości komputerowej. Mimo podejmowanych prób dostosowania obecnego programu do wymogów ustawy o rachunkowości zmiany nie przyniosły wymaganego rezultatu. W związku z powyższym podjęta została decyzja o zakupie nowego programu księgowego, który będzie spełniał zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia Ministerstwa Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planu kont dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego. Księgowanie na nowym programie zostanie rozpoczęte od początku przyszłego roku.
3. Niepobranie opłaty z tytułu wzrostu wartości nieruchomości (oznaczonej jako działka numer 8 na karcie mapy I obrębu Kowale-Parcela) na skutek zmiany planu zagospodarowania przestrzennego gminy, w sytuacji, gdy właściciel sprzedał powyższą nieruchomość, spowodowane było nieprzekazaniem do tut. Urzędu umowy sprzedaży przez kancelarię notarialną.
W celu naliczenia i wyegzekwowania należnej opłaty, wszczęte zostało w dniu 16 czerwca b.r. stosowne postępowanie administracyjne. W celu wyeliminowania nieprawidłowości mam zamiar wystąpić z odpowiednim pismem do kancelarii notarialnych.
4. Po wystawieniu upomnienia i po otrzymaniu potwierdzenia jego odbioru przez podatnika, w przypadku niezapłacenia podatku w ciągu siedmiu dni, pracownicy d/s księgowości podatkowej oraz d/s windykacji należności zostali zobowiązani do natychmiastowego wystawiania tytułów wykonawczych na zasadach określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 22.11.2001

r. (Dz. U. nr 137 póź. 1541 z późn. zm.) w sprawie niektórych przepisów ustawy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji.

5. Lokale mieszkalne zostały oddane w zarząd jednoosobowej spółce gminny zgodnie z przepisami ustawy o zamówieniach publicznych i po przeprowadzeniu przetargu.
Trwają rozmowy z zarządem spółki w celu spisania stosownego aneksu do umowy, zgodnie z art. 144 ustawy o zamówieniach publicznych (zmiany korzystne dla zamawiającego).
6. Zobowiązano kierownika referatu infrastruktury technicznej i ochrony środowiska do zwiększenia nadzoru bezpośredniego nad pracownikiem, który dokumentuje rozliczenia związane z oczyszczaniem miasta.
7. W informacji o stanie mienia komunalnego przez przeoczenie nie zostały ujęte informacje o udziałach w spółkach prawa handlowego W miesiącu czerwcu br. rozpoczęto prace związane z opracowaniem planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości. Z uwagi na dość obszerny zakres tych prac ich zakończenie przewiduje się na koniec lipca br.
Począwszy od projektu budżetu za 2006 rok taka informacja będzie się znajdować.
8. Z przekazanej dla spółki Oczyszczalnia Ścieków w Praszcze kwoty 60.000 zł jako przedpłata na poczet podwyższenia kapitału zakładowego spółki, kwotę 43.800 zł w m-cu czerwcu 2005 r. wyśięgowano z konta 030 - Długoterminowe aktywa finansowe, a zaksięgowano na konto 400 - Koszty wg rodzajów. Wartość udziałów w spółce wg aktu notarialnego została doprowadzona do zgodności z ewidencją księgową.
9. Ustawa o zamówieniach publicznych jest przez ustawodawcę stale zmieniana stąd mogą pojawić się pewne niedopatrzienia w przeprowadzaniu procedur przetargowych.
Zamierzam wysłać pracownika d/s zamówień publicznych na szkolenie w tym zakresie, aby udoskonalił wiedzę. W regulaminie komisji przetargowej wprowadziłem zmianę, co moim zdaniem uszczegółowi zadania członków komisji, aby doprowadzić tym samym do indywidualizacji odpowiedzialności za wykonywane czynności i doprowadzi do przejrzystości jej prac, która moim zdaniem pozwoli prowadzić postępowanie o udzielenie zamówień z należyłą starannością.
10. Nałożyłem kary porządkowe zgodnie z przepisami kodeksu pracy na pracowników, którzy ponownie naruszyli przepisy ustawy o zamówieniach publicznych i windykacji należności pieniężnych. Moim zdaniem zdyscyplinuje to pracowników do wykonywania swoich obowiązków z należyłą starannością.

Jeżeli chodzi o nadpłaconą kwotę dotacji mieszkaniowej to te sprawy zostały scedowane na Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Od kierownika ośrodka uzyskałem informację, że w tej sprawie zostało wszczęte postępowanie administracyjne i zakończone decyzją o zwrocie kwoty nadpłaconego dodatku.

Realizacja wniosków pokontrolnych zgodnie ze złożonymi powyżej wyjaśnieniami przyczyni się do skuteczniejszego przestrzegania przepisów na danym odcinku prac.

Do wiadomości:

1. Przewodniczący Rady Miejskiej
w Praszcze

Z CA BURMISTRZA

mgr inż. Marlan Bonchert