

ZARZĄDZENIE Nr 77/15
Burmistrza Czyżewa
z dnia 26 listopada 2015 r.

w sprawie wykonania zaleceń pokontrolnych Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku

Na podstawie art. 33 ust.3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2015 r. poz. 1515) w związku art.9 ust.3 ustawy z dnia 7 października 1992r. o regionalnych izbach obrachunkowych (j.t. Dz.U. z 2012 r. poz. 1113¹) zarządza się, co następuje:

§ 1. Wyznacza się następujące osoby do wykonania i bieżącego stosowania zaleceń pokontrolnych Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku stanowiących załącznik do niniejszego zarządzenia:

- 1) Pan Witold Sienicki – Przewodniczący Rady Miejskiej – pkt 5 zaleceń,
- 2) Pan Andrzej Molenda – Zastępca Burmistrza – pkt 5 zaleceń,
- 3) Pani Renata Dmochowska-Zaremba – skarbnik gminy – pkt. 2, 3, 4 zaleceń,
- 4) Pan Andrzej Załuski – sekretarz gminy – pkt 1,5, 13 zaleceń,
- 5) Pani Maria Marciniak – kierownik GOPS – pkt 3 zaleceń,
- 6) Pan Paweł Krasowski - kierownik referatu gospodarki komunalnej – pkt 5 i 15 zaleceń,
- 7) Pan Wojciech Zaborowski – inspektor ds. gospodarki komunalnej – pkt 6 zaleceń,
- 8) Pani Iwona Załuska – inspektor ds. zamówień publicznych i drogownictwa – pkt 7 i 8 zaleceń,
- 9) Pani Urszula Jankowska – inspektor ds. zamówień publicznych i inwestycji – pkt 7 i 8 zaleceń,
- 10) Pan Sławomir Kulesza – inspektor ds. informatyzacji i ochrony – pkt 14 zaleceń,
- 11) Pani Irena Przeździecka – podinspektor ds. podatków lokalnych – pkt 10 i 12 zaleceń,
- 12) Pani Janina Kietlińska – podinspektor ds. windykacji podatków lokalnych – pkt 9 i 10 zaleceń,
- 13) Pan Mirosław Kryński – podinspektor ds. opłat za wodę i ścieki – pkt 15 zaleceń,
- 14) Pani Magdalena Saniewska – sekretarka ds. obsługi kancelarii urzędu – pkt 11 zaleceń.

§ 2. Zobowiązuje się osoby wymienione w § 1 do przedłożenia informacji na temat sposobu wykonania zaleceń w terminie do dnia 31 stycznia 2016 r.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Burmistrz
Anna Bogucka



¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 1646,.

Zalecenia pokontrolne Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku

z wystąpienia pokontrolnego Nr RIO.IV.6001-7/15 z dnia 4 listopada 2015 r.

1. Przedłożenie Radzie Miejskiej projektu uchwały zmieniającej załącznik nr 5 do Statutu Gminy poprzez dostosowanie wykazu jednostek organizacyjnych gminy do stanu faktycznego.
2. Wskazanie skarbnikowi gminy na potrzebę wyeliminowania uchybień w zakresie ewidencjonowania operacji w księgach rachunkowych, poprzez:
 - a) Ewidencjonowanie rozrachunków z tytułu wpłat na rzecz Izby Rolniczej na koncie 240 ,
 - b) Uzupełnienie ewidencji analitycznej środków trwałych o elementy służące jednoznacznej identyfikacji posiadanych składników majątkowych,
 - c) Prawidłowe ustalenie kosztów inwestycji polegającej na budowie sieci kanalizacyjnej w ul. Kościelnej w m. Rosochate Kościelne poprzez zmniejszenie ich o koszty dotyczące dokumentacji budowy kanalizacji w ul. Dworskiej w Czyżewie.
3. Przekazanie kierownikowi i głównemu księgowemu GOPS zawartych w części opisowej wystąpienia uwag dotyczących zasad ewidencjonowania przypisu należności od dłużników alimentacyjnych w części stanowiącej dochód budżetu państwa.
4. Planowanie i klasyfikowanie wydatków na dokumentację rozpoczynanych inwestycji jako wydatków majątkowych.
5. Zapewnienie, aby podróże służbowe radnych, pracowników Urzędu odbywane były na podstawie pisemnych poleceń wyjazdu służbowego, określających m.in. miejsce i czas podróży i wystawionych przez upoważnione osoby, jak tego wymagają przepisy wskazane w części opisowej wystąpienia, mając na uwadze w szczególności, że wystawienie polecenia wyjazdu służbowego nie jest związane tylko z koniecznością wypłacenia delegowanemu należności z tytułu podróży, lecz stanowi podstawowe uzasadnienie dla ponoszonych z budżetu gminy wydatków na odbywane podróże, w tym wydatków na zakup paliwa do pojazdów służbowych.
6. Wdrożenie procedur zapewniających prowadzenie kart drogowych samochodów służbowych w sposób umożliwiający ustalenie sposobu wykorzystywania tych pojazdów. Rozważenie rezygnacji z ustalania miesięcznych limitów przebiegu samochodów służbowych, mając na uwadze, że wobec braku danych o miejscach i celach wyjazdów procedura taka nie daje żadnego zapewnienia o prawidłowości gospodarowania majątkiem gminy (pojazdami i nabywanym paliwem).
7. W zakresie realizacji inwestycji:
 - a) dołożenie należytej staranności przy analizie prawidłowości opracowania dokumentacji, mając na uwadze w szczególności wewnętrzną zgodność jej poszczególnych elementów,
 - b) zapewnienie rzetelnej weryfikacji wykonanych robót, w szczególności ich zgodności z pozycjami wycenionymi w kosztorysie powykonawczym stanowiącym podstawę wystawienia faktury przez wykonawcę. Poinformowanie

Izby o rezultatach pisma skierowanego w wyniku ustaleń kontroli do wykonawcy drogi w m. Czyżew-Sutki, zawierającego wezwanie do wykonania robót wycenionych w kosztorysie powykonawczym na 2.981,51 zł.

8. Egzekwowanie od wykonawców zamówień publicznych przedłużenia ważności gwarancji stanowiących zabezpieczenie należytego wykonania umowy w przypadku przedłużenia terminu wykonania zamówienia.
9. Prowadzenia działań upominawczych i egzekucyjnych z uwzględnieniem obowiązujących w tym zakresie przepisów, w tym regulacji wewnętrznych.
10. Przeprowadzenie rzetelnych czynności sprawdzających wynikających z przepisów ordynacji podatkowej.
11. Przestrzeganie zasad prawidłowej rejestracji przesyłek wpływających do Urzędu określonych rozporządzeniem wskazanym w niniejszym wystąpieniu.
12. Wydawanie decyzji w sprawie ulg w zapłacie podatków po przeprowadzeniu wnikliwego postępowania wyjaśniającego oraz zebraniu odpowiedniego materiału dowodowego zgodnie z przepisami Ordynacji podatkowej.
13. Przedłożenie Radzie Miejskiej projektu zmiany uchwały określającej zasady nabywania, zbywania i obciążania nieruchomości oraz ich wydzierżawiania lub najmu na czas dłuższy niż 3 lata, polegającej na objęciu jej regulacją także zasad zawierania umów najmu i dzierżawy na czas nieoznaczony.
14. Sporządzanie oraz podawanie do publicznej wiadomości wykazu nieruchomości przeznaczonych do wydzierżawienia na okres dłuższy niż 3 miesiące.
15. Ujmowanie w uzasadnieniu wniosku o zatwierdzenie taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków wszystkich wymaganych informacji.

wydane przez: Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Białymstoku
Stanisława Srockiego

BURMISTRZ
Anna Bogucka

