

Krasocin, dnia 08 września 2011 r.

Fn.3021/36/2011

Pan Henryk Rzepa
Prezes Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Kielcach

W odpowiedzi na Państwa wystąpienie pokontrolne z dnia 11 sierpnia 2011 r. Znak: WK-060.18/3422/2011 Urząd Gminy w Krasocinie informuje:

Wniosek pokontrolny Nr 1

Zarządzeniem z dnia 01.10.2010 r. Wójt Gminy Krasocin powołał na stanowisko Kierownika Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych w Krasocinie Panią Irenę Kuśmierczyk co jest nieprawidłowością.

W dniu 27 czerwca 2011 r. Zarządzeniem Nr 41/11 Wójt Gminy Krasocin przeniósł na stanowisko Kierownika Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych (awans wewnętrzny) Panią Irenę Kuśmierczyk st. Specjalistę ds. kadrowych. Jak również w dniu 27 czerwca 2011 r. zawarł umowę o pracę na podstawie art. 4 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (Dz. U. Nr 223 poz. 1458 z późn. zm.)

Wniosek pokontrolny Nr 2

Zobowiązano pracownika księgowości, aby w zapisach księgowych zawierać wszystkie elementy określone w art. 23 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późn. zm.) w tym datę dokonania operacji gospodarczej, stosownie do art. 23 ust. 2 pkt. 1 w/w ustawy.

Wniosek pokontrolny Nr 3

Zobowiązano Inspektora Panią Grażynę Stańczyk – kasjera do wskazywania w dowodach księgowych (w tym w dowodach zbiorczych – raportach kasowych) faktyczną datę dokonania operacji stosownie do art. 21 ust. 1 pkt. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późn. zm.)

Wniosek pokontrolny Nr 4

Zobowiązano zastępcę kierownika referatu finansowego Panią Halinę Bryłę do dokonywania wydatków budżetowych w granicach kwot określonych uchwałą budżetową oraz planem finansowym przy uwzględnieniu prawidłowo dokonanych przeniesień zgodnie z planowanym przeznaczeniem stosownie do art. 44 ust. 1 pkt. 3 oraz art. 254 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.)

Wniosek pokontrolny Nr 5

5.1 Zobowiązano Inspektora ds. podatków Panią Halinę Stachurę do sukcesywnego egzekwowania obowiązku składania informacji podatników, będących osobami fizycznymi zobowiązanymi do składania informacji o nieruchomościach i obiektach budowlanych, w tym podatników korzystających ze zwolnień stosownie do art. 6 ust. 6 i 10 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2010 r. Nr 95 poz. 613 z późn. zm.) oraz art. 274 a § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 roku Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2005 r. Nr 8 poz. 60 z późn. zm)

5.2 W przypadku niezłożenia informacji podatkowych zobowiązano inspektora ds. podatków Panią Halinę Stachurę do bezzwłocznego wzywania podatników do ich złożenia i żądania złożenia wyjaśnień w sprawie przyczyn ich niezłożenia stosownie do przepisów art. 274 a § 1, art. 3 pkt. 5 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 roku Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2005 r. Nr 8 poz. 60 z późn. zm.)

5.3 Zobowiązano pracownika do kierowania spraw do właściwego Urzędu Skarbowego w przypadku, gdy podatnik odmówi złożenia informacji podatkowych w trybie art. 54 ustawy z dnia 10 września 1999 roku Kodeks Karny Skarbowy (Dz. U. z 2007 r. Nr 111 poz. 765 z późn. zm.)

Wniosek pokontrolny Nr 6

Zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych są obecnie wydawane po uzyskaniu pozytywnej opinii Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, stosownie do art. 18 ust. 3a ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2007 r. Nr 70 poz. 473 z późn. zm.)

Wniosek pokontrolny Nr 7

Zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych obecnie wydaje się na podstawie kompletnych wniosków przedsiębiorców wraz z załącznikami, stosownie do art. 18 ust. 6 ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2007 r. Nr 70 poz. 473 z późn. zm.)

Wniosek pokontrolny Nr 8

Na dostawę oleju opałowego zostanie zawartych siedem odrębnych umów z dyrektorami placówek oświatowych, Wójtem Gminy Krasocin i kierownikiem Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej.

Zamawiającym upoważnionym do przeprowadzenia postępowania i udzielania zamówienia publicznego jest Gmina Krasocin. Dyrektorzy placówek oświatowych i kierownik Gminnego Zakładu opieki Zdrowotnej zawarli stosowne porozumienie z Wójtem Gminy Krasocin, które obejmuje zakres pełnomocnictwa do przygotowania oraz przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego

Wniosek pokontrolny Nr 9

W opracowanych kosztorysach inwestorskich będą zawarte wszystkie elementy wskazane w § 7 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 18 maja 2004 r. w sprawie określenia metod i podstaw sporządzania kosztorysu inwestorskiego, obliczania planowanych kosztów prac projektowych oraz planowanych kosztów robót budowlanych, określonych w programie funkcjonalno – użytkowym (Dz. U. Nr 130. Poz. 1389.)

Wniosek pokontrolny Nr 10

Zobowiązano zastępcę Kierownika USC Pana Pawła Włodarskiego, aby w ogłoszeniu otwartego konkursu ofert na zlecenie realizacji zadania publicznego organizacjom pozarządowym były zawierane wszystkie wymagane informacje określone w art. 13 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2010 r. Nr 234 poz. 1536 z późn. zm.), w tym informacje o zrealizowanych przez organ administracji publicznej w roku ogłoszenia otwartego konkursu ofert i w roku poprzednim zadaniach publicznych tego samego rodzaju i związanych z nimi kosztami, ze szczególnym uwzględnieniem wysokości przekazanych dotacji, stosownie do art. 13 ust. 2 pkt. 7 tej ustawy.

Wniosek pokontrolny Nr 11

Zobowiązano zastępcę kierownika referatu finansowego Panią Halinę Bryłę do bieżącego wprowadzania zapisu każdego zdarzenia do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego, które nastąpiło w tym okresie stosownie do art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późn. zm.). Dotyczy między innymi następujących zdarzeń:

- zwiększenia stanu środków trwałych
- zmniejszenia stanu środków trwałych.

Wniosek pokontrolny Nr 12

Zobowiązano zastępcę kierownika referatu finansowego Panią Halinę Bryłę do przestrzegania obowiązku regulowania zobowiązań w terminach ich wymagalności wskazanych w zawartych umowach, wystawionych fakturach stosownie do art. 44 ust. 3 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.)

Wniosek pokontrolny Nr 13

W kwestii sporządzenia w gminie planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości stosownie do wymogów art. 23 ust. 1d, w związku z art. 25 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 roku o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2010 r. Nr 102 poz. 651 z późn. zm.) wyjaśniamy, że jesteśmy w trakcie jego sporządzania i uzupełniania. W najbliższym czasie zostaną te prace zakończone.

Wniosek pokontrolny Nr 14

14.1 Realizując budowę urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych, nie będą pobierane opłaty za ich budowę zgodnie z art. 15 ust. 1 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków (Dz. U. z 2006 r. Nr 123 poz. 858 z późn. zm.)

14.2 Mieszkańcy będą obciążani tylko kosztami robót dodatkowych w zakresie projektowania i realizacji budowy przyłączy do sieci, stosownie do art. 15 ust. 2 ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków.

14.3 W sytuacji wspólnej realizacji z mieszkańcami zadań wskazanych w art. 15 ust. 1 i ust. 2 ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków – przyłącza kanalizacyjnego będą ujmowane w ramach planowanej inwestycji budowy sieci

kanalizacyjnej na podstawie umów w sprawie zlecenia gminie przez mieszkańców wykonania ich przyłączy.

14.4 Kosztami budowy przyłączy będą obciążani mieszkańcy wg cen wynikających z oferty wykonawcy zadania, wybranego przez gminę w trybie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych.

14.5 Wpłaty od mieszkańców za budowę przyłączy kanalizacyjnych (jeśli będą występować) będą przyjmowane na rachunek sum depozytowych, traktując je jako obce środki podlegające rozliczeniu. Zaniechano pobierania opłat na podstawie Uchwały Rady Gminy Nr XXIII/100/97 z dnia 16 marca 1997 r.

14.6 Do dochodów gminy będą zaliczane środki publiczne wskazane w art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.), oraz art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r. Nr 88 poz. 526 z późn. zm.)

14.7 Uchwałą Nr IX/62/11 Rady Gminy z dnia 29 czerwca 2011 roku uchylono uchwałą Nr XXXVI/156/05 Rady Gminy z dnia 27 października 2005 roku w sprawie udziału mieszkańców gminy w budowie sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Krasocin. Zwroty nienależnie pobranych dochodów na podstawie tej uchwały będą sukcesywnie dokonywane zgodnie ze złożonymi podaniami o w/w zwroty. Wydatki na w/w zwroty są zaplanowane w uchwale budżetowej na 2011 rok w dziale 900 – Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska, rozdziale Gospodarka ściekowa i ochrona wód w § 4430 – Różne opłaty i składki na kwotę 196.160 zł.

WÓJT
Ireneusz Gliściński



Do wiadomości:

Rada Gminy Krasocin