

URZĄD MIEJSKI

ul. Mickiewicza 22, 89-410 Więcbork
województwo kujawsko – pomorskie
<http://www.wiecbork.pl>



W WIĘCBORKU

fax: + 48.52 3897212
tel.: + 48.52 3897207
e-mail: umwiecbork@wiecbork.pl

l.dz. SE/0114/74/2008

Więcbork, dnia 14 lipca 2008 roku

Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy

§

W odpowiedzi na Wystąpienie Pokontrolne RIO/KF/4104/11/2008 z dnia 16 czerwca 2008 roku (data wpływu 18 czerwca 2008 roku) uprzejmie informuję, że Zarządzeniem Burmistrza Więcborka Nr 0152/34/2008 z dnia 19 czerwca 2008 roku, zobowiązano Skarbnika Gminy, Sekretarza Gminy i Kierownika Referatu ds. Inwestycji, planowania przestrzennego i gospodarki nieruchomościami do wykonania zaleceń pokontrolnych RIO.

W wyniku powyższego podjęte zostały następujące działania:

1. Dochody z opłat za wydanie dowodów osobistych będą przekazywane na rachunek budżetu państwa w terminach określonych przepisami prawa.
2. Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowego odprowadzenia w 2007 roku dochodów za wydanie dowodów osobistych zostały odprowadzone na rachunek dochodów budżetu państwa. W przypadku wystąpienia odsetek będą one naliczone i odprowadzone.
3. Sprawozdania Rb-PDP oraz Rb-27S będą sporządzane rzetelnie, a wykazywane dane będą zgodne z danymi wykazanymi z ewidencji księgowej (dokumentacji podatkowej). Polecono pracownikowi księgowości podatkowej rzetelne i staranne przygotowanie informacji do sprawozdań, które będą dokładnie sprawdzane przez Skarbnika Gminy.
4. Kontrole obejmujące 5% wydatków będą przeprowadzane we wszystkich jednostkach organizacyjnych.

5. Uzupełniono księgę rejestrową dla Miejsko- Gminnego Ośrodka Kultury w Więcborku, funkcjonującego w formie instytucji kultury, poprzez zawarcie w księdze wszystkich wymaganych informacji określonych przepisami rozporządzenia Ministra Kultury i Sztuki z dnia 17 lutego 1992 roku w sprawie sposobu prowadzenia rejestru instytucji kultury.
6. Wystąpiono do „Usługi Informatyczne INFO-SYSTEM, Roman i Tadeusz Groszek s.j., 05-120 Legionowo, o zmianę programu księgowości budżetowej wersja 2008.4214.36.0, ponieważ program ten stan kont zamyka tzw. per saldem na kontach 221,224,240.
7. Odpisy należności podatkowych w rachunkowej ewidencji podatkowej będą księgowane na stronie Ma konta 221 w korespondencji ze stroną Wn konta 750.
8. Zdarzenia gospodarcze związane z przyjęciem i rozchodem środków trwałych będą ewidencjonowane w okresie sprawozdawczym, w którym zostały dokonane.
9. Na koncie 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych” -przypisy i odpisy będą ewidencjonowane w miesięcznych okresach sprawozdawczych.
10. Odsetki za zwłokę od zaległości podatkowych pobierane będą zgodnie z obowiązującymi w danym okresie stawkami określonymi w przepisach.
11. Zwolnienia podatkowe z tytułu nabycia gruntów na utworzenie lub powiększenie już istniejącego gospodarstwa rolnego przyznawane będą na okres od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym złożono wniosek licząc 5 - letni okres zwolnienia od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym zawarto umowę sprzedaży.
12. Ulgi inwestycyjne udzielane będą od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym złożono wniosek.
13. Podatnikom, którym odroczony został termin płatności podatku, a którzy terminu tego nie dochowali będą naliczane odsetki za zwłokę. Wpłaty po terminie zarachowane będą proporcjonalnie na poczet kwoty zaległości podatkowej oraz kwoty odsetek w stosunku w jakim w dniu wpłaty pozostaje kwota zaległości do kwoty odsetek za zwłokę.
14. Udzielono instruktażu pracownikowi odpowiedzialnemu za przyjmowanie ofert składanych przez organizacje pozarządowe na wykonywanie zadań publicznych o obowiązku poświadczania ich złożenia.

15. Sprawozdania z wykonania zadań publicznych przez organizacje pozarządowe korzystające z dotacji budżetowych, które będą wadliwe nie będą akceptowane.
16. Wyegzekwowano od Miejsko – Gminnego Ludowego Klubu Sportowego „GROM” Więcbork prawidłowo sporządzonego sprawozdania z wykonania w 2007 roku zadania p.n. „Realizacja zadań sportowych w ramach współzawodnictwa dzieci i młodzieży z udziałem mieszkańców gminy”, zawierającego wszystkie wymagane przepisami prawa informacje oraz załączniki dokumentujące działania faktyczne i prawne podjęte przy realizacji zadania. Ponadto Prezes Klubu GROM udzielił wyjaśnienia w sprawie przesunięć wydatków pomiędzy poszczególnymi pozycjami kosztorysu. Powodem rozbieżności było założenie zbyt niskiej kwoty na sekcje lekkoatletyczną, co uniemożliwiło rozpoczęcie szkoleń. W związku z powyższym środki te zostały przesunięte dla administracji klubu.
17. Dokonano rzetelnego sporządzenia informacji o stanie mienia komunalnego według stanu na dzień 30 czerwca 2008 roku. Przy sporządzaniu informacji zastosowano metodę porównawczą, za stany wyjściowe przyjęto dane zawarte w poprzednich informacjach. Dokonano przeglądu wszystkich nieruchomości stanowiących własność Gminy Więcbork w celu porównania danych zawartych w inwentaryzacji, ewidencji gruntów oraz księgach wieczystych oraz wyeliminowania wszelkich niezgodności. Nie stwierdzono dużych różnic wynikających z nabywania lub zbywania gruntów. Niezgodności wystąpiły w wyniku podziałów, scaleń, przekształceń działek oraz błędów w ewidencji gruntów. Korygowanie błędów będzie wykazywane systematycznie w kolejnych informacjach. Informacja została przygotowana w układzie odmiennym niż w latach poprzednich. Jest bardziej szczegółowa, zawiera objaśnienia i komentarz. Ponadto planuje się, iż w roku następnym prezentowane dane zostaną poszerzone i uzupełnione o dodatkowe informacje.

Z poważaniem

Otrzymują:

1. Adresat
2. SE aa.

Z up. Burmistrza
mgr Renata Jesionowska-Zawieja
Sekretarz Gminy