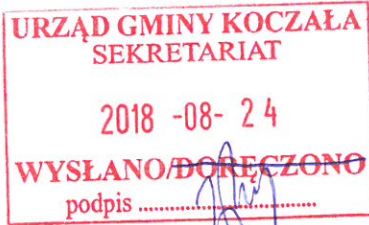


Koczała, 24 sierpnia 2018 r.

ADM.1710.1.2018.JM



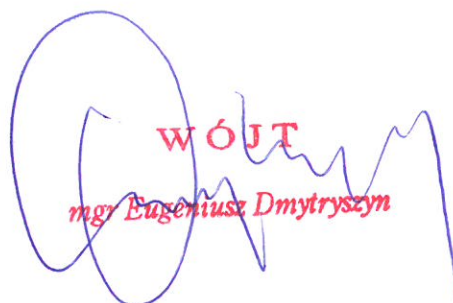
Pani Luiza Budner-Iwanicka
Prezes Regionalnej Izby Obrachunkowej
ul. Wały Jagiellońskie 36
80-853 Gdańsk

W odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku z dnia 23 lipca 2018 r. znak sprawy WK/0804/40/9/K/1/2018 otrzymane w dniu 26 lipca 2018 r., zgodnie z art. 9 ust. 3 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, informuję, że przystąpiono do usunięcia nieprawidłowości wymienionych w wystąpieniu w sposób opisany poniżej.

1. Zobowiązania Gminy Koczała i Urzędu Gminy Koczała z tytułu zrealizowanych dostaw i usług są regulowane w terminach płatności wyznaczonych przez kontrahentów.
2. Są przestrzegane przepisy Ordynacji podatkowej dotyczące przeprowadzania postępowań podatkowych. W szczególności decyzje podatkowe wydawane są na podstawie złożonych informacji podatkowych po wszczęciu postępowania w tej sprawie. Od podatników, którzy nie złożyli deklaracji, wójt żąda złożenia wyjaśnień takiego stanu rzeczy lub wzywa do jej złożenia.
3. Ewidencja zdarzeń gospodarczych prowadzona jest zgodnie z ustawą o rachunkowości i rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości i planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 760 i 1911). Ewidencję długoterminowych należności budżetowych prowadzi się na koncie 226 „Długoterminowe należności budżetowe” w korespondencji z kontem 840 „Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów” Wójt Gminy Koczała w dniu 25 maja 2018 r. w zarządzeniu Nr 8/2018/K określił zasady ewidencji należności budżetowych długoterminowych, wynikających z decyzji administracyjnych ustalających opłaty roczne na czas nieokreślony.
4. Zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych są wydawane po wniesieniu przez przedsiębiorców opłat za korzystanie z tych zezwoleń.
5. Urząd Gminy zobowiązuje się do terminowego prowadzenia postępowania egzekucyjnego należności gminnych, zgodnie z obowiązującymi przepisami.
6. W prasie lokalnej o zasięgu obejmującym powiat człuchowski podawane są informacje o wywieszeniu wykazu nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, zgodnie z art. 35 ust. 1 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami.

7. Ubezpieczenie członków ochotniczych straży pożarnych z terenu gminy Koczała od następstw nieszczęśliwych wypadków od roku 2019 dokonywać się będzie w instytucjach ubezpieczeniowych.
8. Oznaczanie dowodów księgowych od nowego roku budżetowego prowadzone będzie zgodnie z ustawą o rachunkowości. Urząd Gminy zwróci się do Systemów Komputerowych RADIX o dostosowanie w programie księgowym numeracji dowodów do ustawy o rachunkowości.

Jednocześnie informuję, że wszyscy pracownicy zatrudnieni w Urzędzie Gminy Koczała na stanowiskach urzędniczych zostali zapoznani z protokołem kontroli kompleksowej w zakresie gospodarki finansowej i zamówień publicznych Gminy Koczała przeprowadzonej w Urzędzie Gminy Koczała w okresie od 26 lutego 2018 r. do 29 czerwca 2018 r. oraz wystąpieniem pokontrolnym a także zostali zobowiązani do wyeliminowania uchybień i nieprawidłowości wyszczególnionych w protokole kontroli i wystąpieniu pokontrolnym.



WÓJT
mgr Eugeniusz Dmytryszyn

Otrzymują:

1. Adresat – wysłano listem poleconym zpo, priorytet;
2. do wiadomości: Pan Marek Bulczak – Przewodniczący Rady Gminy Koczała,
3. Aa Urząd Gminy Koczała.

Urząd Gminy Koczała

ul. Człuchowska 27 77-220 Koczała tel. 59 857 42 58 faks 59 857 40 73

www.koczala.pl e-mail: koczala@koczala.pl