



# WÓJT GMINY MICHAŁOWICE

Reguły, ul. Aleja Powstańców Warszawy 1  
05-816 Michałowice

tel. 22 350 91 91

fax 22 350 91 01

[www.michalowice.pl](http://www.michalowice.pl) e-mail: [sekretariat@michalowice.pl](mailto:sekretariat@michalowice.pl)

4

Reguły, 12 października 2020 r.

BF.1710.1.2020

**REGIONALNA IZBA  
OBRACHUNKOWA  
W WARSZAWIE  
UL. KOSZYKOWA 6A  
00-564 WARSZAWA**

W odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne WK.510.42.2020 z dnia 14 września 2020 r., przedkładam informację dotyczącą podjętych działań w celu usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości:

## **W zakresie księgowości i sprawozdawczości**

### **pkt 1**

Na wszystkich wpływających do Urzędu Gminy przesyłkach obecnie są zamieszczane pieczęci z datą wpływu, zgodnie z przepisami § 42 ust. 2 w związku z § 7 pkt 6 załącznika Nr 1 do Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych (Dz. U. Nr 14 poz. 67 ze zm.)

### **pkt 2**

Zobowiązano pracowników do przestrzegania terminów płatności zobowiązań, mając na uwadze art. 44 ust.3 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.).

### **pkt 3**

Zobowiązano pracowników do przestrzegania terminów określonych we wnioskach o zaliczki, mając na uwadze zapisy § 34 ust. 1 załącznika Nr 1 do Zarządzenia Nr 287/2014 Wójta Gminy Michałowice z dnia 31 grudnia 2014 r. w sprawie wprowadzenia „Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów księgowych w Urzędzie Gminy Michałowice”.

## **W zakresie budżetu jednostki samorządu terytorialnego**

### **pkt 4**

Podatnicy zostali wezwani do złożenia korekty deklaracji za rok 2019, celem doprowadzenia do zgodności danych podlegających opodatkowaniu z danymi zawartymi w Rejestrze Gruntów i Budynków Starostwa Powiatowego w Pruszkowie. Jednocześnie pracownicy dokonują na bieżąco czynności sprawdzających, składanych deklaracji oraz informacji

i w razie stwierdzenia nieprawidłowości wzywają podatników do dokonania korekty złożonych dokumentów.

**Ad 5**

Na wszystkich kontach podatników podatku leśnego wprowadzono prawidłową datę pierwszej raty podatku z 31 stycznia 2019 r. na 15 stycznia 2019 r. Informuję jednocześnie, że w roku 2020 data płatności raty została prawidłowo wprowadzona.

**pkt 6**

Przypadki nieterminowego zwrotu wadium były incydentalne, wzmożona zostanie kontrola w tym zakresie by takie sytuacje nie powtórzyły się. Wpłacone wadia będą zwracane niezwłocznie po zawarciu umowy w sprawie zamówienia publicznego.

**Pkt 7**

Zobowiązano pracowników do przestrzegania zapisów art. 5a ust. 3 oraz art. 15 ust. 2j ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2020 r. poz. 1057) i publikowania w Biuletynie Informacji Publicznej sprawozdań z realizacji programu współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art. 3 ust. 3 ww. ustawy oraz wyników otwartego konkursu ofert na dofinansowanie zadań z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego.

**pkt 8**

Zobowiązano pracowników do przestrzegania art. 255 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) o finansach publicznych i terminowego przekazywania dochodów z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

**W zakresie gospodarki mieniem**

**Pkt 9**

Zobowiązano pracowników do przestrzegania art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) i wprowadzania do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego każde zdarzenie, które nastąpiło w danym okresie sprawozdawczym.

WÓJT GMINY MICHAŁOWICE  
*Małgorzata Pacheczka*  
mer Małgorzata Pacheczka