

Smołdzino, 10.04.2019r.

Pani  
Luiza Budner-Iwanicka  
Prezes  
Regionalnej Izby Obrachunkowej  
w Gdańsku

Odpowiadając na zalecenia pokontrolne, które wynikają z przeprowadzonej kontroli w okresie od dnia 5 września 2018r. do dnia 11 stycznia 2019r. przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Gdańsku w zakresie sprawdzenia prawidłowości realizacji przez organ wykonawczy Rady Gminy i innych zadań w zakresie gospodarki finansowej oraz zamówień publicznych o podjętych działaniach, które wyeliminują nieprawidłowości i uchybienia stwierdzone w protokole kontroli:

Ad.1. Naruszyliśmy art.6 § 1 w zw. z art.3 § 1 ustawy z dnia 17 czerwca 1966r o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (tekst jednolity: Dz. U z 2018r. poz.1314z późn. zm.) obecnie wprowadziliśmy systematyczną kontrolę terminowości czynności egzekucyjnych w stosunku do podatników, w związku z tym na bieżąco wysyłamy upomnienia. W ciągu IV kwartału roku 2018 z tytułu zaległości;

- z tytułu zaległości w podatkach wystawiono 349 szt. upomnień oraz 56 tytułów wykonawczych,
- z tytułu zaległości z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono 270 szt. upomnień oraz 41 szt. tytułów wykonawczych,
- z tytułu zaległości z najmu i dzierżawy wystawiono 47 szt. wezwań,
- z tytułu zaległości za wodę i za odprowadzenie i oczyszczenie ścieków wystawiono 347szt wezwań,

W roku 2019 wystawiliśmy łącznie 85 upomnień i 70szt. tytułów wykonawczych.

Ad.2. Ujmowane w 2017 odpisy umorzeniowe od wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3500 zł na koncie 072 czym naruszyliśmy postanowienie Zarządzenia 100/2011 Wójta Gminy Smołdzino w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Gminy Smołdzino zostały przeksięgowane kwoty środków mylnie zaksięgowanych na kontach poprawnych dnia 31.12.2018 nr dok PK 4999-459/18.

Ad.3. Zgodnie z zaleceniami przypadki przechowywania gotówki w kasie nie przekraczają terminu 7 dni. Pracownik pilnuje terminów.

Poinformowano również inkasentów o przestrzeganiu terminów wpłat pobranych opłat miejscowych ,targowych .Sporządzona zostanie również informacja pisemna, która zostanie przekazana sołtysom na najbliższym spotkaniu.

Ponadto informuję, iż przeprowadziłem rozmowy ze wszystkimi pracownikami zapoznając ich z wynikami kontroli . Wszyscy pracownicy Urzędzie Gminy zapoznali się ponownie z przepisami wewnętrznymi .

Z poważaniem

**WÓJT GMINY**  
*Arkadiusz Wolan*  
**Arkadiusz Wolan**