

Niechlów, 22.12.2021 r.

RO.0003.17.2021

Pani

Danuta Skorupska

Radna Gminy Niechlów

W odpowiedzi na Pani interpelację z dnia 06.12.2021 r. (data przekazania przez Przewodniczącego Rady Gminy Niechlów 10.12.2021r.) o udostępnienie zawiadomienia o wykonaniu wniosków lub o przyczynach ich niewykonania bądź udostępnienia zgłoszenia zastrzeżenia do wniosków zawartych w wystąpieniu pokontrolnym do Kolegium Izby w załączeniu przekazuję:

- zawiadomienie Wójta Gminy Niechlów o wykonaniu wniosków pokontrolnych nr RF.3251.5.2021 AP, RRiOŚ.270.1.2021.DR z dnia 10.11.2021 r.

p.o. Wójta Gminy Niechlów

Michał Frąckowiak

Do wiadomości:

1. Adresat
2. Pan Stanisław Galant – Przewodniczący Rady Gminy Niechlów
3. a/a



egz. RF

GMINA NIECHLÓW
Województwo Dolnośląskie
ul. Głogowska 31, 56-215 Niechlów
tel. (65) 543-56-76 fax. (65)543-58-14
e-mail: urząd@niechlow.pl

RF.3251.5.2021.AP
RRiOŚ. 270.1.2021.DR

Niechlów, 2021.11.10

Pani Lucyna Hanus
Prezes Regionalnej Izby Obrachunkowej
we Wrocławiu
ul. Ofiar Oświęcimskich 5
50-069 WROCLAW

Dotyczy: WK.WR.40.37.2021.446

W odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne dotyczące kompleksowej kontroli gospodarki finansowej Gminy Niechlów, przeprowadzonej w okresie od 29 czerwca do 10 września 2021 r. zawiadamiam o wykonaniu wniosków pokontrolnych:

Ad. 1 Zobowiązuję pracowników wg właściwości do przestrzegania przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w szczególności w zakresie dokonywania wydatków publicznych w terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Ad.2 Zobowiązuję pracowników wg właściwości do przestrzegania przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości

Ad. 3 Zobowiązuję pracowników wg właściwości do przestrzegania przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

Ad. 4 Zobowiązuję pracowników wg właściwości do przestrzegania przepisów rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości

budżetowej w zakresie sporządzania sprawozdań jednostkowych na podstawie ewidencji księgowej.

Ad. 5 Zobowiązuję pracownika ds. wymiaru podatków i opłat lokalnych do przestrzegania przepisów ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa w szczególności:

- a) do dokonywania czynności sprawdzających mających na celu stwierdzenie formalnej poprawności danych zawartych w deklaracjach oraz ustalenie stanu faktycznego w zakresie niezbędnym do stwierdzenia zgodności z przedstawionymi dokumentami
- b) wzywania podatników do złożenia deklaracji lub złożenia wyjaśnień w sprawie przyczyn niezłożenia deklaracji.

Ad. 6 Zobowiązuję pracownika ds. wymiaru podatków i opłat lokalnych do dokonywania przypisów należności zgodnie ze złożonymi deklaracjami podatkowymi.

Ad. 7 Podatnik o numerze konta 54-0000/0000002 złożył w dniu 17.08.2021 r. korekty deklaracji na podatek od nieruchomości oraz podatek rolny za lata 2019-2021 oraz w dniu 06.09.2021 r. korektę deklaracji na podatek od nieruchomości i rolny na 2019 r.

Po sprawdzeniu poprawności ww. deklaracji, stwierdzono zgodność z dokumentami źródłowymi i ewidencją gruntów i budynków.

W korekcie deklaracji na podatek od nieruchomości na rok 2019 wykazano grunty pozostałe o pow. 12.605 m², które w deklaracji pierwotnej zostały wykazane jako grunty zwolnione.

W związku z powyższym podatek od nieruchomości na rok 2019 jest wyższy o kwotę 4.824,00 zł.

Natomiast w wyniku złożenia korekty deklaracji na podatek rolny na rok 2019, podatek rolny jest niższy o kwotę 5,00 zł.

W korekcie deklaracji na podatek od nieruchomości na rok 2020 wykazano grunty pozostałe o pow. 12.605 m² (od września 2020 powierzchnia ta wynosiła 9.022 m²), które w deklaracji pierwotnej zostały wykazane jako grunty zwolnione.

W związku z powyższym podatek od nieruchomości na rok 2020 jest wyższy o kwotę 3.748,00 zł.

Natomiast w wyniku złożenia korekty deklaracji na podatek rolny na rok 2020, podatek rolny jest niższy o kwotę 67,00 zł.

W korekcie deklaracji na podatek od nieruchomości na rok 2021 wykazano grunty pozostałe o pow. 9.022 m², które w deklaracji pierwotnej zostały wykazane jako grunty zwolnione.

W związku z powyższym podatek od nieruchomości na rok 2021 jest wyższy o kwotę 3.937,00 zł.

Podatnik o numerze konta 54-0000/0000002 zapłacił wszystkie zaległości wraz z odsetkami, wynikające z ww. deklaracji.

Ad.8 Zobowiązuję pracownika do przestrzegania przepisów ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2021. Poz. 1129 ze zm.) w szczególności do

- a) przygotowywania i przeprowadzania postępowania o udzielenie zamówienia w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji, stosownie do art. 16 pkt. 1 ustawy
- b) szacowania wartości zamówienia zgodnie z zasadami określonymi w art. 28 i art.29 ust. 1 ustawy
- c) wszczynania postępowania o udzielenie zamówienia poprzez przekazywanie ogłoszenia o zamówieniu Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej w przypadku postępowań o udzielenie zamówienia klasycznego o wartości równej lub przekraczającej progi unijne stosownie do art. 130 ust. 1 pkt. 1 ustawy
- d) ustalania terminu składania ofert nie krótszego niż 35 dni od dnia przekazania ogłoszenia o zamówieniu Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej, stosownie do art. 138 ust. 1 ustawy.

Poprzez eliminację uchybień i nieprawidłowości wykazanych podczas kontroli wykonywania sprecyzowanych ustawą obowiązków.

Ad. 9 Zobowiązuję pracownika do przestrzegania przepisów rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 grudnia 2019 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczenia wartości zamówień publicznych (Dz.U.2019 r. poz. 2453) Poprzez przestrzeganie właściwego rozporządzenia i dokonywania przeliczenia wartości szacunkowej po prawidłowym kursie złotego.

Ad. 10 Zobowiązuję pracownika do przestrzegania przepisów ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2021 r. poz.888), w szczególności w zakresie ustalania wynagrodzenia za odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości oraz za zagospodarowanie odpadów komunalnych przyjmując jako podstawę stawkę za 1 Mg odpadów odebranych oraz odpadów zagospodarowanych, stosownie do art. 6f ust.3 i 4 ustawy,

Poprzez eliminację uchybień i nieprawidłowości wykazanych podczas kontroli tj. wykonywania sprecyzowanych ustawą obowiązków.



Ad.11 Zobowiązuję pracownika do przestrzegania przepisów ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2020 r. poz.1057 ze zm.)

- a) ustalania terminów do składania ofert zgodnie z art. 13 ust. 1 ustawy
- b) ogłaszania otwartych konkursów ofert na stronie internetowej organu administracji publicznej, stosownie do postanowień art. 15 ust. 2j w związku z art. 13 ust. 3 pkt 3 ustawy,
- c) ogłaszania na stronie internetowej organu administracji oraz w BIP wyników otwartych konkursów ofert niezwłocznie po wyborze oferty, stosownie do postanowień art. 15 ust. 2j w związku z art. 13 ust. 3 pkt 3 ustawy,
- d) podawania do publicznej wiadomości informacji o unieważnieniu otwartego konkursu ofert poprzez zamieszczanie na stronie internetowej organu administracji publicznej zgodnie z art. 18 a ust. 2 w związku z art. 13 ust. 3 ustawy

Poprzez eliminację uchybień i nieprawidłowości wykazanych podczas kontroli. Publikacja ogłoszeń jest realizowana na bieżąco.

Ad. 12 Zobowiązuję pracownika do przestrzegania przepisów ustawy z dnia 21 sierpnia 1997r. o gospodarce nieruchomościami (Dz.U. z 2020 r. poz. 1990 ze zm.). tj. eliminacja uchybień i nieprawidłowości wykazanych podczas kontroli, polegających na braku publikacji na stronie internetowej gminy wykazów nieruchomości przeznaczonych do zbycia, do oddania w dzierżawę oraz do ponownego oddania w dzierżawę. Publikacja ogłoszeń jest realizowana na bieżąco.

Z poważaniem

p.o. Wójta Gminy Niechlów

Michał Frąckowiak

Skarbnik Gminy Niechlów

Agnieszka Przybylska

Kierownik Referatu
Rozwoju i Ochrony Środowisk

Dariusz Ruczycki