

Komisja Rewizyjna - obo wlas
26.03.2012
BURMISTRZ BARLINKA
ul. Niepodległości 20
74-320 Barlinek

wpi. 26.03.2012

Pan Dariusz Zieliński
Przewodniczący Rady Miejskiej
w Barlinku

RO.I.1712.1.2012

Barlinek, 20.03.2012 r.

W dniu 20 marca 2012 roku wpłynął do Burmistrza Barlinka protokół kontroli Komisji Rewizyjnej. Po zapoznaniu się z protokołem w zakresie kontroli struktury zatrudnienia oraz wydatków na wynagrodzenie osobowe i bezosobowe w Urzędzie Miejskim w 2011 roku przedkładałam swoje uwagi odnośnie:

- 1) Odpowiadając na punkt 1 „Wniosków i zaleceń” pokontrolnych, zamieszczonych w Protokole z kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną w dniach 5 i 15 marca 2012 roku, mającej na celu cyt. „kontrolę struktury zatrudnienia oraz wydatków na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe w Urzędzie Miejskim” informuję, że stanowisko inspektora ds. sportu celowo zostało ujęte w strukturze Referatu Oświaty, Sportu, Kultury i Spraw Społecznych, z uwagi na fakt, iż w przyszłości stanowisko to będzie funkcjonowało w strukturach Urzędu Miejskiego, a okazją do wprowadzenia przedmiotowych zmian, była aktualizacja Regulaminu Organizacyjnego.
- 2) Punkt IV. protokołu kontroli (Przebieg, ustalenia, uzasadnienia faktyczne i prawne wyników kontroli) - wykazane w punkcie 2 przez Komisję Rewizyjną działania jako nieprawidłowe są zgodne z przepisami prawa. Kwota 64.879,39 zł. składa się z :

1. 32.012,79 zł.- jest to podatek dochodowy od osób fizycznych, który zgodnie z art. 38 ust. 1 ustawa z dnia 16 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (Dz.U 2010, Nr 51, poz. 307 ze zm.) płatnicy przekazują kwoty pobranych zaliczek, na podatek w terminie do dnia 20 miesiąca następującego po miesiącu, w którym pobrano zaliczki, na rachunek urzędu skarbowego. Wydatki na wynagrodzenia osobowe oraz harmonogram ich realizacji został zaplanowany w oparciu o wymogi ustawowe. Wykazanie kwoty jako zobowiązanie 2011 jest prawidłowe i gdyż nie było terminy jej wymagalności przypadał on dopiero na 20 stycznia.
2. 28.302,08 zł oraz 4.564,87 zł. są to składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy płacone przez pracodawcę naliczone od dodatkowego wynagrodzenie rocznego. Świadczenie to jest wypłacane po zakończeniu roku do 31 marca, zgodnie z art. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U 1997,

Nr 160, poz. 1080 ze zm.) pracownik nabywa prawo do wynagrodzenia rocznego po przepracowaniu u danego pracodawcy całego roku kalendarzowego. Wymienione kwoty stanowią koszt roku 2011 i mogą być przekazane do realizacji po wypłaceniu dodatkowego wynagrodzenia rocznego. W 2011 wymienione składki do ZUS i podatek dochodowy od w/ w świadczenie nie mogły być wypłacone gdyż nie wystąpił tytuł do ich zapłaty, nie wypłacono podstawowego świadczenia, gdyż zgodnie z w/w przepisami dokonuje się tego po zakończeniu roku.

Zgodnie z art 44 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wydatki mogą być ponoszone na cele i w wysokościach ustalonych w uchwale budżetowej jst i planie finansowym jednostki. Plany finansowe zawierają limity wydatków w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej, określających ogólne przeznaczenia (cel) zaplanowanych wydatków.

Informuję, iż nie mogę się zastosować do zaleceń Komisji Rewizyjnej gdyż są one sprzeczne z obowiązującymi przepisami prawa. Wykonanie zaleceń Komisji naraziło by mnie na postępowanie w sprawie naruszenia dyscypliny finansów publicznych za nieprawidłowe gospodarowanie środkami.

Wnioski i zalecenia Komisji Rewizyjnej nie mogą być sprzeczne z obowiązującymi przepisami prawa. Przy ocenie wydatków powinny decydować obowiązujące przepisy, a nie subiektywne odczucia członków komisji.

B U R M I S T R Z

mgr inż. Zygmunt Siarkiewicz

Do wiadomości:

1. Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Barlinku
2. a/a

Komisje Rewizyjna - do wstawa.
24.04.2012

Upr. 27.04.2012r.



BURMISTRZ BARLINKA
ul. Niepodległości 20
74-320 Barlinek

Barlinek 2012.04.26

RF I. 3034.106.2012

Pan Dariusz Zieliński
Pan Przewodniczący Rady Miejskiej
w Barlinku

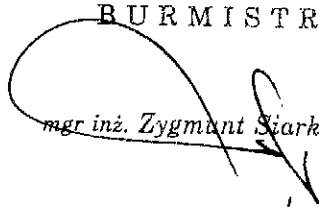
Wyjaśnienie do protokołu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Barlinku
z dnia 25.04.2012 roku.

Kontrolowana pozycja o numerze dowodu 15981 - FV PRO/34/11/2011/P – wynajem pokoi noclegowych w Warszawie w dniu 04-06.12.2011 r. – kwota 370 zł:

- zapłaty dokonano za wynajem pokoju noclegowego na Al. Krakowskiej 236 w Warszawie,
- osoba korzystająca z w/w usługi – pracownik Urzędu Miejskiego Ewa Hinc Dziedziela,
- cel pobytu – nocleg w czasie szkolenia dotyczącego ochrony informacji niejawnych w Centralnym Biurze Antykorupcyjnym w dniach 04-06.12.2011 r..

Osoba odpowiedzialna merytorycznie dokonała uzupełnienia opisu faktury.

BURMISTRZ



mgr inż. Zygmunt Siarkiewicz

Do informacji:

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Barlinku

opł. 10.11.2012,
**Komisja Rewizyjna
w Barlinku**

RO.I.23.2012

Barlinek, 16.11.2012 r.

W związku z kontrolą dotyczącą wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2012 r. przedkładałam wyjaśnienia do faktury VAT nr 0007/2012 z dnia 05.01.2012 r. dotyczącej usługi gastronomicznej. Chciałbym poinformować, że było to spotkanie z pracownikami Urzędu Miejskiego poświęcone omówieniu wykonania budżetu Gminy za rok 2011 oraz przewidywanych wydatków w roku 2012. Na spotkaniu przedstawione zostały założenia do uchwalonego budżetu na rok 2012 oraz wynikające z tego tytułu zadania dla pracowników urzędu, a więc miało charakter szkoleniowy. Ponadto spotkanie to miało być podziękowaniem pracownikom za pracę w roku 2011. Z uwagi na ograniczone możliwości budżetu w roku 2011, podwyżki pracowników wyniosły tylko ok. 2,9 %. Od kilku lat nie ma zaplanowanych środków na nagrody, nie są organizowane spotkania wigilijne tak jak ma to miejsce w innych jednostkach, nie było organizowane spotkanie z okazji Święta Pracownika Samorządowego. Dlatego chcąc podziękować pracownikom za ich trud i sumienną pracę, nie mając możliwości wypłacenia gratyfikacji pieniężnej i nie chcąc jednocześnie korzystać z pieniędzy pracowniczych, tj. z funduszu socjalnego, zorganizowane zostało powyższe spotkanie. Wino wskazane w specyfikacji było winem musującym, które po jednej lampce otrzymał każdy pracownik, ażeby wznieść toast noworoczny. Natomiast kwota 31,00 zł. za Gin&tonik i Cuba Libre została uregulowana przez pracownika

BURMISTRZ

mgr inż. Zygmunt Siniawicz

4pt. 18.12.2012

Barlinek 2012.12.17

BURMISTRZ BARLINKA
ul. Niepodległości 20
74-320 Barlinek

RF. I. 3030.232.2012

Komisja Rewizyjna - oło wóbe

19.12.2012 r. J. Lurba

Pan Dariusz Zieliński

Przewodniczący Rady Miejskiej w Barlinku

W dniu 11 grudnia 2012 roku wpłynął do Burmistrza Barlinka protokół kontroli Komisji Rewizyjnej w zakresie przebiegu wykonania budżetu gminy Barlinek za I półrocze 2012 roku. Ustosunkowując się do protokołu chciałbym podkreślić, że postępowanie kontrolne winno być przeprowadzane w sposób umożliwiający bezstronne ustalenie stanu faktycznego w zakresie działalności kontrolowanego podmiotu na podstawie dowodów zebranych w toku postępowania kontrolnego. Dowodami mogą być także wyjaśnienia ustne, które kierownik kontrolowanego podmiotu obowiązany jest udzielić na żądanie kontrolujących. Składając wyjaśnienia ustne na komisji poprosiłem o zaprotokołowanie ich, dodatkowo Pan Przewodniczący komisji poprosił o pisemne złożenie wyjaśnień, które oczywiście dołączyłem, jednakże nie zostały one w protokole przytoczone. W § 71 pkt 7 Statutu Gminy Barlinek wyraźnie wskazano, że w protokole pokontrolnym winny się znaleźć wyjaśnienia podmiotu kontrolowanego. Kontrola powinna zawierać własne ustalenia komisji, a nie ustalenia dokonane przez organ nadzoru - Regionalną Izbę Obrachunkową w Szczecinie i opisane przez ten organ w opinii z wykonania budżetu na I półrocze 2012 roku.

Uwagi działu V. Wnioski i zalecenia do:

1. pkt.1 „Niecelowe i niezasadne wydatkowanie kwoty 1.021,90 na zakup i wręczenie prezentów ośmiu pracownikom spółki gminnej PW-K „Płonia”...”. Informuje, iż przedmiotowe nagrody zostały wręczone przede wszystkim mieszkańcom Barlinka, których zaangażowanie w pracę na rzecz mieszkańców naszej gminy zostało dostrzeżone przez władze samorządowe Barlinka. Fakt, że są to pracownicy zatrudnieni PW-K „Płonia” Sp z o.o. nie ma w tym przypadku żadnego znaczenia. Wyróżnienia te zostały wręczone podczas Święta Miasta w obecności osób, które, na co dzień korzystają z fachowej wiedzy nagrodzonych osób.
2. Pkt 2 „Niecelowe i nie zasadne wydatkowanie kwoty 4.295,00 zł.- usługa gastronomiczna – spotkanie noworoczne....” ustosunkowując się do sugestii komisji w sprawie sfinansowania z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych spotkań z pracownikami, chciałbym nadmienić, że w urzędzie obowiązuje powołany zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, który reguluje przeznaczenie środków z funduszu na:
 - 1) pomoc rzeczową przyznawaną osobom znajdującym się w szczególnie trudnej sytuacji życiowej,
 - 2) zapomogi pieniężne bezzwrotne,
 - 3) dofinansowanie krajowych wczasów pracowniczych, leczniczych, profilaktyczno-leczniczych zakupionych przez osoby uprawnione,
 - 4) dofinansowanie krajowego zorganizowanego wypoczynku dzieci i młodzieży w formie wczasów, kolonii, zimowisk, obozów, kolonii zdrowotnych,
 - 5) dofinansowanie wypoczynku urlopowego organizowanego we własnym zakresie,

- 6) dofinansowanie wypoczynku sobotnio-niedzielnego,
- 7) finansowanie działalności kulturalno-oświatowej w postaci zakupu biletów na imprezy artystyczne, kulturalne, rozrywkowe i sportowe oraz sprzętu sportowego do wspólnego użytku,
- 8) pożyczki zwrotne na cele mieszkaniowe.

Regulamin nie dawał możliwości sfinansowania spotkania pracowników z zakładowego funduszu świadczeń socjalnych. Ponadto spotkanie miało na celu przeprowadzenie szkolenia w sprawie organizacji, funkcjonowania i dokumentowania kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim. Pracownicy zostali zapoznani z wprowadzeniem efektywnego i skutecznego funkcjonowania kontroli zarządczej, jak również z określaniem celów i zadań w każdym obszarze działalności komórek organizacyjnych i identyfikowania ryzyk. Podsumowany został rok miniony oraz przedstawione zostały założenia i oczekiwania na rok 2012.

Jednocześnie korzystając z okazji, z uwagi na ograniczone możliwości budżetu w roku 2011, brak podwyżek pracowników, które wyniosły tylko ok. 2,9 % i fakt iż od kilku lat nie było zaplanowanych środków na nagrody, nie były organizowane spotkania wigilijne, noworoczne, ani spotkania z okazji Święta Pracownika Samorządowego, tak jak ma to miejsce w innych jednostkach, chcąc podziękować pracownikom za ich trud i sumienną pracę, nie mając możliwości wypłacenia gratyfikacji pieniężnej, przy okazji tego szkolenia chciałem podziękować moim pracownikom. Wino wskazane w specyfikacji było winem musującym, które po jednej lampce otrzymał każdy pracownik, ażeby przy okazji wznieść toast noworoczny. Natomiast kwota 31,00 zł. za alkohol tj. Gin&tonik i Cuba Libre została uregulowana przez pracownika. Przy ocenie wydatków powinny decydować obowiązujące przepisy, a nie subiektywne odczucia członków komisji.

Do wiadomości:

- Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Barlinku
- a/a

BURMISTRZ

mgr inż. Zygmunt Siarkiewicz