GMINA LICHNOWY

ul. Tczewska 6, 82-224 Lichnowy

tel./fax: (055) 271-27-23

Lichnowy, dnia 06 października 2015r.

SG.1710.4.2015

Pani

Luiza Budner-Iwanicka

Prezes
Regionalnej Izby Obrachunkowej
W Gdańsku
Ul. Wały Jagiellońskie 36
80-853 Gdańsk

Dotyczy: odpowiedź na wystąpienia pokontrolne

Odpowiadając na pismo z dnia 7 września 2015r. nr WK/0804/58/8/K/2015 przesyłam informację dotyczącą sposobu wykonania zaleceń pokontrolnych wydanych po kompleksowej kontroli gminy Lichnowy przeprowadzonej przez Wydział Kontroli Gospodarki Finansowej Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku w okresie od dnia 5 marca 2015r. do dnia 17 lipca 2015r.

Ad.1 wystąpień pokontrolnych

Pracownicy Referatu Finansowego zostali zapoznani z nieprawidłowościami stwierdzonymi w toku kontroli w zakresie wyliczania i wykazywania skutków finansowych w jednostkowych sprawozdania budżetowych Rb-27s z wykonania planu dochodów budżetowych oraz sprawozdaniu PDP i zobowiązani do stosowania prawidłowych zasad w tym zakresie, wynikających z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 16 stycznia 2014r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U. poz. 119 z późniejszymi zmianami),

Ad.2 wystąpień pokontrolnych

Pracownicy Referatu Finansowego zostali zapoznani z nieprawidłowościami stwierdzonymi w toku kontroli w zakresie prawidłowego sporządzania sprawozdań finansowych i zobowiązani do stosowania prawidłowych zasad w tym zakresie wynikających z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz 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 (tekst jednolity Dz.U. z 2013r. poz. 289),

Ad 3 wystąpień pokontrolnych

Pracownicy Referatu Finansowego zostali zapoznani z nieprawidłowościami stwierdzonymi w toku kontroli i zobowiązani do stosowania przeprowadzenia na ostatni dzień każdego roku obrotowego inwentaryzacji aktywów finansowych zgromadzonych na rachunkach bankowych drogą otrzymania od banków potwierdzeń stanu rachunków bankowych oraz uzyskania potwierdzenia należności od kontrahentów zgodnie z art. 26 ust. 1 pkt 2 w zw. Z art. 26 ust. 3 pkt 1 ustawy o rachunkowości.

Jednocześnie informuję, że wszyscy pracownicy zostali zapoznani z uchybieniami i nieprawidłowościami wyszczególnionymi z protokole kontroli i zobowiązani do ich wyeliminowania.

Z poważaniem

z up. WÓJTA
Anna Kankel
Zastępca Wójta