

Orzesze, dnia 7 lutego 2024r.

B.1710.5.2023

B.KW-011/24

Wojewoda Śląski
Śląski Urząd Wojewódzki
w Katowicach

W związku z przedłożonym wystąpieniem pokontrolnym KOXII.431.42.2023 przesyłam informację dotyczącą realizacji wskazanych zaleceń pokontrolnych:

Ad. Zalecenie nr 1

19 stycznia 2024r. dokonano zwrotu na rachunek Wojewody Śląskiego dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem w łącznej wysokości 2 464,80 zł wraz z odsetkami w wysokości 603zł.

Ad. Zalecenie nr 2

Zarządzeniem Burmistrza Miasta Orzesze Nr VIII/10/2024 z dnia 15 stycznia 2024 zaktualizowano zasady polityki rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Orzeszu oraz Miasta Orzesze w zakresie zasad księgowania (w organie i jednostce budżetowej) wpływu środków z dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie 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.

Ad. Zalecenie nr 3

Zarządzeniem Burmistrza Miasta Orzesze Nr VIII/27/2024 z dnia 31.01.2024r. w sprawie zmiany Zarządzenia Burmistrza Miasta Nr VIII/268//2023 dotyczącego wykonania budżetu Miasta Orzesze na 2024r. wprowadzono zapis zobowiązujący Kierownika Referatu Finansowego ds. budżetowych do przekazywania do jednostki realizującej zadanie środków finansowych pochodzących z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone do trzech dni roboczych po przekazaniu na konto gminy.

Ad. Zalecenie nr 4

Z dniem 29.01.2024 został otwarty rachunek pomocniczy MOPS, na który będą przelewane środki z dotacji z budżetu państwa. Rachunek ten nie będzie podlegał konsolidacji.

Ad. Zalecenie nr 5

Pismem z dnia 16 stycznia 2024r. Kierownik Miejskiego Ośrodka Społecznego polecił Głównemu Księgowemu do wzmocnienia nadzoru nad prawidłowością:

- klasyfikowania wydatków dot. wynagrodzeń dla opiekunów prawnych we właściwym paragrafie, zgodnym z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych,
- dokonywania zapisów w ewidencji księgowej po sprawdzeniu dowodu źródłowego pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym oraz po zatwierdzeniu dowodu przez kierownika jednostki,
- wprowadzania do ewidencji księgowej zapisów zawierających właściwy numer dowodu źródłowego.