

PROTOKÓŁ

kontroli doraźnej przeprowadzonej w okresie od 7 do 13 stycznia 2009 roku w Wydziale Budżetu i Finansów Urzędu Miejskiego w Pyrzycach

Kontrolę przeprowadziła Katarzyna Cysek Główny specjalista ds. kontroli z Urzędu Miejskiego w Pyrzycach, działająca na podstawie upoważnienia Nr 1/2009 do przeprowadzenia kontroli wydanego przez Burmistrza Pyrzyc w dniu 2 stycznia 2009 roku.

Przedmiot kontroli: Terminowość odprowadzania dochodów budżetu państwa z tytułu wydawania dowodów osobistych w II półroczu 2008 roku.

Ustalenia kontroli zawarte zostały w kolejnych rozdziałach:

- I. Ustalenia ogólnoorganizacyjne
- II. Dochody budżetu państwa z tytułu wydawania dowodów osobistych w I półroczu 2008 roku

I. Ustalenia ogólnoorganizacyjne

Zgodnie z § 8 Regulaminu organizacyjnego wprowadzonego w życie na podstawie zarządzenia Nr 39/2007 Burmistrza Pyrzyc z dnia 15 stycznia 2007 roku, zmienionego na mocy:

- zarządzenia Nr 162/2007 z dnia 2 maja 2007 roku,
- zarządzenia Nr 421/2008 z dnia 26 maja 2008 roku,
- zarządzenia Nr 476/2008 z dnia 30 czerwca 2008 roku,

oraz § 8 Regulaminu organizacyjnego wprowadzonego w życie na podstawie Zarządzenia Nr 569/2008 Burmistrza Pyrzyc z dnia 31 października 2008 roku, zmienionego na mocy zarządzenia Nr 573/2008 z dnia 17 listopada 2008 roku - do zadań Skarbnika Gminy należy m.in. kierowanie Wydziałem Budżetu i Finansów, wykonywanie budżetu oraz organizowanie gospodarki finansowej Gminy.

Skarbnikiem Gminy od dnia 1 marca 2007 roku jest Pani Danuta Bartków powołana na stanowisko na mocy uchwały Nr IV/12/06 Rady Miejskiej z dnia 28 grudnia 2006 roku.

II. Dochody budżetu państwa z tytułu wydawania dowodów osobistych w II półroczu 2008 roku

W poniższej Tabeli wykazano terminy dokonania poboru opłat za dowody osobiste i terminy ich przekazywania.

DOCHODY Z TYTUŁU WYDAWANIA DOWODÓW OSOBISTYCH W II PÓŁROCZU 2008 ROKU

Kwota wpłaty	Data wpłaty	Kwota przekazana	Data przekazania
150,00	11.07.08r.	930,00-46,50	23.07.08r.
210,00	14.07.08r.		
150,00	15.07.08r.		
90,00	16.07.08r.		
180,00	17.07.08r.		
150,00	18.07.08r.		
150,00	21.07.08r.	1 740,00-87,00	14.08.08r.
210,00	22.07.08r.		
120,00	23.07.08r.		
120,00	24.07.08r.		
90,00	25.07.08r.		
90,00	28.07.08r.		
60,00	29.07.08r.		
30,00	30.07.08r.		
60,00	01.08.08r.		
210,00	04.08.08r.		
210,00	05.08.08r.		
60,00	06.08.08r.		
240,00	07.08.08r.		
90,00	08.08.08r.		
120,00	11.08.08r.	1 230,00-61,50	22.08.08r.
150,00	12.08.08r.		
240,00	13.08.08r.		
330,00	14.08.08r.		
150,00	18.08.08r.		
120,00	19.08.08r.		
-60,00	19.08.08r.		
180,00	20.08.08r.		
60,00	21.08.08r.	2 070,00-103,50	12.09.08r.

60,00	22.08.08r.		
180,00	25.08.08r.		
150,00	26.08.08r.		
150,00	27.08.08r.		
30,00	28.08.08r.		
150,00	29.08.08r.		
30,00	01.09.08r.		
210,00	02.09.08r.		
150,00	03.09.08r.		
120,00	04.09.08r.		
210,00	05.09.08r.		
180,00	08.09.08r.		
150,00	09.09.08r.		
240,00	10.09.08r.		
60,00	11.09.08r.	750,00-37,50	24.09.08r.
120,00	12.09.08r.		
180,00	15.09.08r.		
210,00	16.09.08r.		
60,00	17.09.08r.		
30,00	18.09.08r.		
90,00	19.09.08r.		
120,00	22.09.08r.	1 890,00-94,50	14.10.08r.
60,00	24.09.08r.		
120,00	25.09.08r.		
60,00	26.09.08r.		
90,00	29.09.08r.		
60,00	30.09.08r.		
150,00	01.10.08r.		
120,00	02.10.08r.		
330,00	03.10.08r.		
150,00	06.10.08r.		
150,00	07.10.08r.		
90,00	08.10.08r.		
210,00	09.10.08r.		
180,00	10.10.08r.		
150,00	13.10.08r.	450,00 - 22,50	23.10.08r.
30,00	14.10.08r.		
60,00	15.10.08r.		
90,00	16.10.08r.		
60,00	17.10.08r.		
60,00	20.10.08r.		
60,00	21.10.08r.		
30,00	22.10.08r.		
60,00	23.10.08r.		
60,00	24.10.08r.		
90,00	28.10.08r.		
30,00	30.10.08r.		
30,00	31.10.08r.		
90,00	03.11.08r.		

240,00	04.11.08r.		
120,00	05.11.08r.		
90,00	06.11.08r.		
120,00	07.11.08r.		
150,00	10.11.08r.		
180,00	12.11.08r.	900,00 - 45,00	24.11.08r.
30,00	13.11.08r.		
120,00	14.11.08r.		
180,00	17.11.08r.		
240,00	18.11.08r.		
90,00	19.11.08r.		
60,00	20.11.08r.		
60,00	21.11.08r.	780,00 - 39,00	15.12.08r.
30,00	24.11.08r.		
30,00	25.11.08r.		
90,00	26.11.08r.		
150,00	27.11.08r.		
60,00	28.11.08r.		
30,00	02.12.08r.		
90,00	03.12.08r.		
30,00	05.12.08r.		
150,00	08.12.08r.		
30,00	09.12.08r.		
30,00	10.12.08r.		
30,00	11.12.08r.	330,00 - 16,50	23.12.08r.
90,00	15.12.08r.		
60,00	16.12.08r.		
60,00	17.12.08r.		
30,00	18.12.08r.		
60,00	19.12.08r.		
30,00	23.12.08r.	660 - 33,00	06.01.09r.
30,00	24.12.08r.		
390,00	29.12.08r.		
150,00	30.12.08r.		
60,00	31.12.08r.		

Źródło: Dane ewidencji księgowej Urzędu Miejskiego w Pyrzycach

Zgodnie z przepisami § 8 ust. 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 24 lipca 2006 r. w sprawie planów finansowych zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami, przekazywania dotacji celowych i przekazywania pobranych dochodów związanych z realizacją tych zadań (Dz. U. Nr 135, poz. 955) - Zarząd jednostki samorządu terytorialnego przekazuje pobrane dochody budżetowe związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego ustawami, pomniejszone o określone w odrębnych przepisach

dochody budżetowe przysługujące jednostce samorządu terytorialnego z tytułu wykonywania tych zadań, na rachunek bieżący dochodów dysponenta części budżetowej przekazującego dotację celową, według stanu środków:

- na 10 dzień miesiąca - w terminie do 15 dnia danego miesiąca
- na 20 dzień miesiąca – w terminie do 25 dnia danego miesiąca.

Natomiast pobrane do dnia 31 grudnia i nieprzekazane w terminach, o których mowa powyżej, dochody budżetowe związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego ustawami są przekazywane w terminie do dnia 8 stycznia roku następującego po roku budżetowym, a gdy ten dzień jest dniem wolnym od pracy - do pierwszego dnia roboczego po tym terminie.

Na podstawie danych powyższej Tabeli oraz danych ewidencji księgowej stanowiących Załącznik Nr 1 do protokołu kontroli stwierdzono, że dochody z tytułu wydawania dowodów osobistych były odprowadzane terminowo.

Na powyższych ustaleniach czynności kontrolne zakończono.

Integralną część protokołu stanowią
następujące załączniki:

Załącznik Nr 1 – Dane ewidencji księgowej

Skarbnik Gminy Pani Danuta Bartków została poinformowana o przysługującym z mocy przepisów § 49 Regulaminu kontroli wewnętrznej stanowiącego Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 340/08 Burmistrza Pyrzyc z dnia 2 stycznia 2008 roku - prawie zgłoszenia w ciągu 3 dni zastrzeżeń, co do konkretnych faktów utrwalonych w niniejszym protokole oraz o prawie złożenia dodatkowych pisemnych wyjaśnień odnośnie okoliczności i przyczyn powstania nieprawidłowości opisanych w protokole kontroli a także o prawie odmowy podpisania protokołu.

Protokół niniejszy sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach i po uprzednim odczytaniu podpisano bez zastrzeżeń.

Jeden egzemplarz protokołu wręczono Skarbnikowi Gminy.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w rejestrze przeprowadzonych kontroli wewnętrznych pod poz. 1/2009.

Pyrzyce, dnia 13.01.2009r.

Za komórkę kontrolowaną:

Kontrolujący: