

Zarządzenie Nr 144/05  
Wójta Gminy Człuchów  
z dnia 30 września 2005 roku  
w sprawie wydania zaleceń pokontrolnych

Na podstawie § 100 Statutu Gminy Człuchów zatwierdzonego uchwałą Nr VI/64/03 Rady Gminy z dnia 27 czerwca 2003r. w sprawie uchwalenia statutu Gminy Człuchów – celem usunięcia uchybień i nieprawidłowości wykazanych w wystąpieniu pokontrolnym wydanym przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Gdańsku WK. 0804/K/4583/05 z dnia 8 września 2005r. zarządzam, co następuje:

§ 1

1. Kierownik Referatu Organizacyjnego przygotowuje:

- a) pełnomocnictwa dotyczące udzielenia wszystkim kierownikom jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej do jednoosobowego działania,
- b) udokumentowanie faktu powierzenia skarbnikowi gminy obowiązków i odpowiedzialności w zakresie prowadzenia rachunkowości jednostki i wykonywania dyspozycji środkami pieniężnymi

2. Skarbnik Gminy przygotowuje:

- a) projekt zarządzenia Wójta w sprawach dostosowania zakładowego planu kont do treści obowiązującego rozporządzenia Ministra Finansów oraz przestrzegania zasad funkcjonowania określonych w nim kont,
- b) harmonogram kontroli wszystkich podległych i nadzorowanych jednostek organizacyjnych gminy w zakresie przestrzegania i realizacji procedur, które obejmują co najmniej 5% ich wydatków, zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych,

3. Referat Finansowo-Ekonomiczny zobowiązuje się do:

- a) przeprowadzenia, dokumentowania i rozliczenia inwentaryzacji wszystkich aktywów gminy zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości i wewnętrznymi uregulowaniami,
- b) ujmowania zarówno dochodów, jak wszystkich wydatków budżetowych we właściwych podziałkach obowiązującej klasyfikacji budżetowej,
- c) prowadzenia ewidencji zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadami rachunkowości oraz planem kont dla budżetu jednostek samorządu terytorialnego,
- d) przestrzegania postanowień ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie oraz ustaleń zawartych umów przy udzielaniu i rozliczaniu dotacji celowych przekazywanych z budżetu na cele związane z realizacją zadań własnych gminy,
- e) przestrzeganie obowiązujących przepisów przy umarzaniu posiadanych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

4. Zobowiązuje się wszystkich pracowników mających obowiązek składania oświadczeń o stanie majątkowym do przestrzegania terminów i dopełniania tego obowiązku.

5. Zobowiązuje się Kierownika Referatu Organizacyjnego do przestrzegania przepisów regulujących zasady wynagradzania pracowników samorządowych oraz nie przyznawania nagród dla osób nie będących pracownikami jednostki.

6. Wszyscy pracownicy po zapoznaniu się z protokołem z kontroli wyeliminują pozostałe stwierdzone nieprawidłowości.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Sekretarzowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

  
WOJCI  
Adam Marciniak