

ZARZĄDZENIE NR KW.120.19.2022

WÓJTA GMINY DARŁOWO

z dnia 23 grudnia 2022 r.

w sprawie realizacji wniosków pokontrolnych zawartych w Wystąpieniu pokontrolnym Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie.

Na podstawie art. 33 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022r., poz. 559, ze zm.) **zarządzam, co następuje:**

§ 1. W związku z przeprowadzoną kontrolą kompleksową gospodarki finansowej Gminy Darłowo za lata 2018 - 2021 oraz stwierdzonymi uchybieniami i nieprawidłowościami, zarządzam wykonanie poniższych wniosków w sposób następujący:

I. W zakresie spraw organizacyjnych

1. Przestrzeganie obowiązku udostępniania w BIP informacji, o których mowa w art. 6 ust 1 pkt 5 ustawy o dostępie do informacji publicznej.

2. Określanie w umowach na przeprowadzenie audytu wewnętrznego sposobu postępowania z dokumentacją wytworzoną dla celów wykonania audytu, tak aby zapewnić ich dostępność, ochronę przed nieupoważnionym rozpowszechnianiem, uszkodzeniem lub zniszczeniem.

3. Wskazanie w upoważnieniach do wykonania audytu jednostki audytowanej oraz terminu ważności upoważnienia. **I I. W zakresie sprawozdawczości, opłat, spraw finansowych i rachunkowości**

1. Rzetelne prezentowanie w sprawozdaniu Rb-ST danych o środkach niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym.

2. Pobieranie opłaty targowej od osób prowadzących sprzedaż obnośną na terenie Gminy Darłowo.

3. Klasyfikowanie dochodów budżetowych otrzymanych z Funduszu Dróg Samorządowych zgodnie z obowiązującymi przepisami.

4. Zakładanie w księgach rachunkowych urzędów dla kont przewidzianych w Zakładowym Planie Kont.

5. Rzetelne prowadzenie ewidencji księgowej posiadanych udziałów oraz depozytów na rachunkach bankowych.

6. Przeprowadzanie inwentaryzacji ww. aktywów zgodnie z obowiązującymi przepisami.

III. W zakresie zamówień publicznych i gospodarki nieruchomościami

1. Zaniechanie łączenia zamówień publicznych, których przedmiotem są różne rodzajowo roboty budowlane możliwe do wykonania przez więcej niż jednego wykonawcę.

2. Zaniechanie dzielenia przedmiotu zamówienia w sposób prowadzący do uniknięcia stosowania przepisów o zamówieniach publicznych.

3. Udzielanie zamówień publicznych wykonawcom wybranym zgodnie z przepisami o zamówieniach publicznych.

4. Zaniechanie dzielenia przedmiotu zamówienia w sposób prowadzący do uniknięcia stosowania przepisów o zamówieniach publicznych.

5. Uzyskiwanie kontrasygnaty Skarbnika przed dokonaniem czynności mogących powodować powstanie zobowiązań pieniężnych.

6. Prowadzenie rokowań oraz sporządzanie protokołów uzgodnień warunków zbycia nieruchomości na poprawę warunków zagospodarowania nieruchomości przyległych po wywieszeniu wykazów ww. nieruchomości oraz po upływie terminu złożenia wniosku przez osoby, którym przysługuje pierwszeństwo w nabyciu nieruchomości na podstawie art. 34 ust. 1 pkt 1 i pkt 2 ustawy o gospodarce nieruchomościami.

7. Sporządzanie wykazów nieruchomości przeznaczonych do oddania w użyczenie.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy Darłowo, Sekretarzowi Gminy Darłowo oraz Kierownikowi Referatu Inwestycji, Infrastruktury Technicznej i Gospodarki Przestrzennej oraz podległym im pracownikom Urzędu Gminy Darłowo.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Darłowo

Radosław Głazewski