

**Śląski Urząd Wojewódzki
w Katowicach
ul. Jagiellońska 25
40 -032 Katowice**

URZĄD MIEJSKI w ŻYWCU
34-300 ŻYWIEC
Rynek 2
tel. 33-475-42-00 fax. 33-475-42-02
(1)

Nasz znak: SM.1710.4.2023
Data: 6 listopada 2023 r.

W odpowiedzi na „Wystąpienie Pokontrolne” z dnia 10 października 2023 roku nr KOXII.431.37.2023 niniejszym informuję co następuje:

Gmina Żywiec/Urząd Miejski w Żywcu:

W celu wyeliminowania stwierdzonych nieprawidłowości podjęto następujące działania:

- na spotkaniu instruktażowym pouczono pracowników Wydziału Finansowo-Budżetowego otwierających i zamykających księgi rachunkowe oraz tworzących z nich wydruki o konieczności terminowego zamykania ksiąg rachunkowych, które powinny odbywać się ostatecznie do dnia 30 kwietnia roku następnego, a według Uchwały Rady Miejskiej w Żywcu nr LXXIV/508/2023 z dnia 25 maja 2023 roku – ostateczne zamknięcie powinno nastąpić w ciągu 15 dni od dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Miasta Żywca, z czym wiążą się prawidłowe wydruki, ponieważ po zamknięciu nadawany jest kolejny numer porządkowy dziennika.

Zalecono wszystkim pracownikom zwiększenie samokontroli w dokonywaniu czynności otwierania jak i w trakcie zamykania ksiąg rachunkowych.

Ponadto zobowiązano Naczelnika Wydziału Finansowo-Budżetowego do zwiększenia systematycznego nadzoru nad pracą pracowników, którzy mają w swoim zakresie czynności otwieranie i zamykanie ksiąg rachunkowych oraz tworzenie z nich wymaganych wydruków.

- od dnia kontroli wprowadzono na dowodach pełny opis operacji gospodarczych, zgodnie z opisem wskazanym na dowodzie księgowym, tj. wyciągu bankowym oraz zawierających elementy wskazane w paragrafie 15 Zarządzenia nr 100/2012 Burmistrza Miasta Żywca z dnia 28 czerwca 2012 roku,

- począwszy od dnia kontroli środki pochodzące z dotacji od Wojewody przekazywane są do MOPS w Żywcu w dniu następującym po ich wpływie na rachunek podstawowy Miasta Żywca i w wysokościach otrzymanych z budżetu Wojewody,

- w wyniku analizy stwierdzonych nieprawidłowości, zobowiązano pracowników Księgowości budżetowej oraz Naczelnika Wydziału do prawidłowego stosowania zapisu paragrafu 8 ust.1 pkt 5 Instrukcji obiegu, kontroli i archiwizowania dokumentów finansowo-księgowych w Urzędzie Miejskim w Żywcu poprzez prawidłowe wpisywanie daty sporządzenia dowodu księgowego.

Wszystkie zalecenia zostały przyjęte do wiadomości i stosowania.

Mając na uwadze zalecenia pokontrolne, deklaruję, że zostaną dołożone wszelkie starania, aby przy podejmowaniu działań przy likwidacji występujących nieprawidłowości – wszystkie środki z dotacji udzielanych z budżetu państwa były realizowane z uwzględnieniem przekazanych przez Zespół Kontrolny uwag i wniosków.

Z poważaniem:

BURMISTRZ MIASTA
mgr inż. Antoni Szlagor