



BURMISTRZ MIASTA RUMI

tel. (58) 671 94 10, 671 94 26, 679 65 00 burmistrz@um.rumia.pl

Or.1710.8.2011

Rumia, dn.28.03.2012

Regionalna Izba Obrachunkowa
80-853 Gdańsk
(3) ul. Wały Jagiellońskie 36
REGON 190134954

Pani Luiza Budner-Iwanicka

Prezes Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Gdańsku

W odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne zawarte w Państwa piśmie nr WK.0804/26/K/96/26670/2011 z dnia 28 lutego 2012 roku informuję o sposobie wykonania wniosków zawartych w przywołanym wystąpieniu:

Ad.1) W odpowiedzi na wniosek dotyczący braku czystości obrotów na koncie 130 – *Rachunek bieżący jednostki* uprzejmie wyjaśniam, iż zobowiązano pracownika Referatu Księgowości Budżetowej, prowadzącego ewidencję wydatków, do przestrzegania zasady czystości obrotów na koncie 130, zgodnie z postanowieniami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad 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. Jednocześnie, w celu poprawy funkcjonowania mechanizmów kontroli zarządczej w tym zakresie oraz wyeliminowania takich nieprawidłowości w przyszłości, zobowiązano Zastępcę Skarbnika Miasta do sprawdzania zestawienia obrotów i sald konta 130 w okresach sprawozdawczych w celu porównania zapisów w księgach rachunkowych ze sporządzonymi sprawozdaniami budżetowymi.

Ad.2) W odpowiedzi na wniosek dotyczący ewidencjonowania zaangażowania na koncie 998- *Zaangażowanie wydatków budżetowych roku bieżącego* uprzejmie wyjaśniam, iż stwierdzone podczas kontroli nieprawidłowości dotyczą wydatków dokonywanych przy pomocy kart płatniczych. W celu wyeliminowania przypadków angażowania wydatków po ich dokonaniu wprowadzono zmianę zasad zaangażowania wydatków dokonywanych kartami płatniczymi. Zmiana polega na tym, iż na początku każdego miesiąca angażowane będą środki do wysokości miesięcznego limitu określonego umową o korzystanie do celów służbowych z karty płatniczej. Zmiana ta zostanie wprowadzona w uregulowaniach wewnętrznych jednostki z dniem 1 kwietnia 2012 roku.

Jednocześnie informuję, iż zobligowano wszystkich kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Miasta do wyeliminowania wszystkich pozostałych uchybień i nieprawidłowości wyszczególnionych w protokole kontroli dotyczących ich zakresu działania. O wynikach swoich działań Naczelnicy i Kierownicy mają obowiązek powiadomić Burmistrza Miasta Rumia.

Z poważaniem

wz. BURMISTRZA

Inż. Ryszard Grychoł
Zastępca Burmistrza