

Wyjaśnienie złożone inspektorem Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu na zadane pytanie:

7. Dlaczego nie zrealizowano zalecenia pokontrolnego nr 14 w brzmieniu: terminowe rozliczanie zaliczek udzielonych pracownikom, tj. zgodnie z oświadczeniem zaliczkobiorcy oraz instrukcją obiegu i kontroli dokumentów?

W odpowiedzi na zadane pytanie przedkładamy wyjaśnienia pracowników pobierających zaliczki w związku z ich nieterminowym rozliczaniem.

W celu zdyscyplinowania pracowników do terminowego rozliczania zaliczek Burmistrz Miasta i Gminy wydał zalecenia wszystkim naczelnikom Wydziałów. (pismo z dnia 19.04.2005r. w załączeniu).

Bogatynia 2005-04-19

MIĘDZYGMINY
Kierownik Wydziału

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Bogatynia

mgr Gerard Świsłowski

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ ODPISU
WYCIĄGU Z ORYGINAŁEM
Bogatynia, dnia 19-04-2005 r.



Inspektor
ds. Administracyjnych
Bogata

Wyjaśnienie złożone inspektorem Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu na zadane pytanie:

8. Na jakiej podstawie prawnej udzielone zostały stałe zaliczki w 2003r. dla 26 pracowników Urzędu i w 2004r. dla 29 pracowników, noszące znamiona „pożyczek”?

Podstawą prawną udzielania zaliczek w roku 2003 oraz w 2004r jest zatwierdzany corocznie przez Burmistrza Miasta i Gminy wykaz pracowników upoważnionych do pobrania zaliczek stałych opracowany na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 grudnia 2000r. w sprawie zasad gospodarki finansowej jednostek budżetowych, zakładów budżetowych gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych oraz szczegółowych zasad i terminów rocznych rozliczeń i wpłat do budżetu przez zakłady budżetowe i gospodarstwa pomocnicze jednostek budżetowych (Dz.U Nr 122,poz.1333).

Uwzględniając niezbędne potrzeby w zakresie dokonywania zakupów, Burmistrz dokonał weryfikacji zatwierdzonego wykazu.

Bogatynia 2005-04-19

GMINY
Bogatynia
Wyszczególnienie

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Bogatynia

mgr Gerard Świsłowski

Załączniki ;

1. Wykazy pracowników upoważnionych do pobierania zaliczek stałych w 2003r. i 2004r. oraz zweryfikowany wykaz na rok 2005.
2. Wyjaśnienia pracowników
3. Pisma do Naczelników Wydziałów i samodzielnych stanowisk
4. Pismo do Naczelnika Wydziału Budżetowego.

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ ODPISU
WYCIĄGU Z ORYGINAŁEM

Bogatynia, dnia 20-04-2005
200... r.



Inspektor
ds. Administracyjnych
Bry
Grażyna Bregin

Wykaz pracowników upoważnionych do pobierania zaliczek stałych
na 2004r.

Wydział Organizacyjno - Prawny

1. Bednarek Anetta	- 7000,00zł
2. Chendoszko Elżbieta	- 3000,00zł
3. Gogola Danuta	- 1000,00zł
4. Agnieszka Kowalska	- 300,00zł
5. Suszczyński Krzysztof	- 3100,00zł
6. Bednarski Jarosław	- 1500,00zł
7. Sikorski Przemysław	- 3000,00zł
8. Krzysztof Pawicki	- 1000,00zł

Biuro Rady

1. Gołaczyńska Elżbieta	- 300,00zł
-------------------------	------------

Wydział Polityki Regionalnej

1. Jarocka Irena	- 2800,00zł
2. Ewa Szczepkowska	- 1000,00zł
3. Grażyna Bregin	- 500,00zł
4. Dorota Serafin	- 1000,00zł
5. Anna Ludziak	- 500,00zł

Wydział Oświaty

1. Michalik Grzegorz	- 1500,00zł
2. Katarzyna Pęcherzewska	- 1500,00zł

Wydział Budownictwa, Architektury i Ochrony Środowiska

1. Lisowska Halina	- 1000,00zł
--------------------	-------------

Wydział Inwestycji

1. Kupczyk Grażyna	- 500,00zł
--------------------	------------

Burmistrz Miasta i Gminy

Gerard Świstulski	- 8500,00zł
-------------------	-------------

Z-ca Burmistrza

Zbigniew Szatkowski	- 3000,00zł
Krzysztof Wietrzykowski	- 4000,00zł

Sekretarz Gminy

Krystyna Jakszycka	- 3000,00zł
--------------------	-------------

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ ODPISU
WYCIAGU Z ORYGINAŁEM
Bogatynia, dnia 2.04.2005 r.



Inspektor
ds. Administracyjnych
Grażyna Bregin

Kierownik USC

Joanna Wietrzykowska - 600,00zł

Pełnomocnik ds. profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych

1. Grzegorz Hryszkiewicz - 500,00zł

Wydział Spraw Obywatelskich

1. Barbara Rawińska - 1000,00zł

2. Waldemar Pawelski - 800,00zł

BHP

Grażyna Bobójc - 500,00zł

Rzecznik prasowy

1. Agnieszka Kras - 500,00zł

Wydział Gospodarki Gruntami i Handlu

1. Lucyna Pędrak - 1000,00zł

BURMISTRZ
Miejsca i Gminy Bogatynia
mgr Gerzard Sulistowski

Agnieszka Kras

WZEL
WYDZIAŁU BUDŻETOWY
Lucyna Pędrak

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ ODPISU
WYCIĄGU Z ORYGINAŁEM
Bogatynia, dnia 2.04.2005 r.



Inspektor
ds. Administracyjnych
Braza
Grażyna Bregin

Bogatynia 2004-01-05

Upoważnienie

Upoważniam Panią Jadwigę Mosięzną do pobierania zaliczki stałej w kwocie 200,00zł.

Upoważnienie obowiązuje od dnia 2004-01-05.

Z up. Burmistrza
SEKRETARZ GMINY
Krzyszyna Dukaszewska

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ ODPISU
WYCIĄGU Z ORYGINAŁEM

Bogatynia, data *07-04-2009* r.



Inspektor
ds. Administracyjnych
B. Bregin
Grażyna Bregin

Wykaz pracowników upoważnionych do pobierania zaliczek stałych
na 2003r.

Wydział Organizacyjno - Prawny

- | | |
|--------------------------|-------------|
| 1. Bednarek Anetta | - 3000,00zł |
| 2. Chendoszko Elżbieta | - 1000,00zł |
| 3. Gogola Danuta | - 1000,00zł |
| 4. Agnieszka Kowalska | - 300,00zł |
| 5. Suszczyński Krzysztof | - 1500,00zł |
| 6. Bednarski Jarosław | - 1500,00zł |
| 7. Sikorski Przemysław | - 1500,00zł |
| 8. Krzysztof Pawicki | - 1000,00zł |

Biuro Rady

- | | |
|-------------------------|------------|
| 1. Gołaczyńska Elżbieta | - 300,00zł |
|-------------------------|------------|

Wydział Polityki Regionalnej

- | | |
|---------------------|-------------|
| 1. Jarocka Irena | - 1000,00zł |
| 2. Ewa Szczepkowska | - 1000,00zł |
| 3. Grażyna Bregin | - 500,00zł |
| 4. Dorota Serafin | - 1000,00zł |

Wydział Oświaty

- | | |
|----------------------|-------------|
| 1. Michalik Grzegorz | - 1500,00zł |
| 2. Andrzej Remian | - 1500,00zł |

Wydział Budownictwa, Architektury i Ochrony Środowiska

- | | |
|--------------------|-------------|
| 1. Lisowska Halina | - 1000,00zł |
|--------------------|-------------|

Wydział Inwestycji

- | | |
|--------------------|------------|
| 1. Kupczyk Grażyna | - 500,00zł |
|--------------------|------------|

Burmistrz Miasta i Gminy

- | | |
|-------------------|-------------|
| Gerard Świstulski | - 5000,00zł |
|-------------------|-------------|

Z-ca Burmistrza

- | | |
|-------------------------|-------------|
| Zbigniew Szatkowski | - 3000,00zł |
| Krzysztof Wietrzykowski | - 3000,00zł |

Sekretarz Gminy

- | | |
|---------------------|-----------|
| Krystyna Fiodorenko | 3000,00zł |
|---------------------|-----------|

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ ODPISU
WYCIĄGU Z ORYGINAŁEM
Bogatynia, dnia 20-04-2005
200... r.



Inspektor
ds. Administracyjnych
Bregin
Grażyna Bregin

Kierownik USC

Joanna Wietrzykowska - 600,00zł

Pełnomocnik ds. profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych

1. Grzegorz Hryszkiewicz - 500,00zł

Wydział Spraw Obywatelskich

- 1. Barbara Rawińska - 1000,00zł
- 2. Waldemar Pawelski - 500,00zł

BHP

Grażyna Bobójc - 500,00zł

Rzecznik prasowy

1. Paweł Kamiński - 500,00zł

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Bogatynia
9. *[Signature]*
mgr Gerard Świsłowski

Naczelnik Wydziału
Organizacyjno-Pracownego
[Signature]
Józef Kobyła

16.04.2003

Urząd Miasta i Gminy
w Bogatyni
KASA
-170- ds. Księgowości
Inspektor
[Signature]
Lucyna Nowak

16.04.03

Podinspektor
ds. Księgowości Budżetowej
[Signature]
AG 152-2003-162

[Signature]



Inspektor
ds. Administracyjnych
[Signature]
Grażyna Bregin

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ ODPISU
WYCIĄGU Z ORYGINAŁEM
Bogatynia, dnia 20-04-2005 r.

2005-04-19

**Wykaz pracowników upoważnionych do pobierania zaliczek stałych
na 2005r.**

Wydział Organizacyjno - Prawny

1. Chendoszko Elżbieta - 1000,00zł
2. Suszczyński Krzysztof - 1500,00zł
3. Bednarski Jarosław - 1500,00zł
4. Sikorski Przemysław - 1500,00zł
5. Krzysztof Pawicki - 1000,00zł

Wydział Polityki Regionalnej

1. Jarocka Irena - 1000,00zł
2. Dorota Serafin - 1000,00zł

Burmistrz Miasta i Gminy

Gerard Świstulski - 5000,00zł

Z-ca Burmistrza

Zbigniew Szatkowski - 3000,00zł

Krzysztof Wietrzykowski - 3000,00zł

Sekretarz Gminy

Krystyna Jakszycka - 1500,00zł

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ ODPISU
WYCIĄGU Z ORYGINAŁEM

Bogatynia, dnia 19.04.2005 r.



BURMISTRZ
Miasta i Gminy Bogatynia

Gerard Świstulski
mgr Gerard Świstulski

Inspektor
ds. Administracyjnych

Grażyna Gregin
Grażyna Gregin

Bogatynia 18.04.2005r

Anetta Bednarek
pracownik w /m

Wydział Budżetowy
w/m

Wyjaśnienie
do pobranych zaliczek.

Niniejszym wyjaśniam, iż pobrane w roku 2003 i 2004 zaliczki z przeznaczeniem na zakup suvenirów, mebli, wyposażenia, jak również na wykonanie różnych zamówień dokonywane były w następujący sposób. Dostawcy i wykonawcy, którym składano zamówienia żądali płatności gotówkowych, natomiast po dostarczeniu zamówionego towaru stwierdzono, że:

- jest niezgodny z naszym zamówieniem,
- posiada wady
- został uszkodzony podczas transportu,
- nie spełnia wymogów BHP,

w związku z tym zapłata nie została dokonana, co powodowało przedłużenia terminów realizacji, a tym samym terminów płatności.

Jednocześnie wyjaśniam, że pobrana zaliczka pozostawała do czasu realizacji złożonego zamówienia. Nadmieniam, że pobrana zaliczka wydatkowana była na bieżące zakupy, które dokonuję zgodnie ze swoim zakresem czynności.

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ ODPISU
WYCIĄGU Z ORYGINAŁEM
Bogatynia, dnia 20-04-2005

inspektor
ds. Administracyjnych
Bogata
Gratyna Pręgin



Bednarek -

Bogatynia 18.04.2005r

Elżbieta Chendoszko
pracownik w /m

Wydział Budżetowy
w/m

Wyjaśnienie
dotyczące pobranych zaliczek.

Niniejszym wyjaśniam, iż pobrane przeze mnie zaliczki w roku 2003 i 2004 przeznaczone na zakupy bieżące, jak również na wykonanie różnych zamówień odbywały się w następujący sposób. Dostawcy i wykonawcy, którym składano zamówienia żądali płatności gotówkowych, natomiast niejednokrotnie po przywiezieniu zamówionego towaru stwierdzono, że:

- jest niezgodny z naszym zamówieniem,
- posiada wady
- został uszkodzony podczas transportu,
- nie spełnia wymogów BHP,

w związku z tym zapłata nie została dokonana, co powodowało przedłużenia terminów realizacji, a tym samym terminów płatności.

Jednocześnie wyjaśniam, że pobrana zaliczka pozostawała do czasu realizacji złożonego zamówienia.

Nadmieniam, że pobrana zaliczka wydatkowana była na bieżące zakupy, które dokonuję zgodnie ze swoim zakresem czynności.

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ ODPISU
W ZWIĄZKU Z ORYGINAŁEM

Bogatynia, dnia 17.04.2005



Elżbieta Chendoszko

Inspektor
ds. Administracyjnych

Grażyna Jęgin
Grażyna Jęgin

Urząd Miasta i Gminy
w Bogatyni
ul. Daszyńskiego 1
59-920 Bogatynia
Wydział Organizacyjno-Prawny
tel. (075)77-32-368
fax (075)77-31-052

Bogatynia 2005-04-19

SP.1450-27/ 623/05

Pani

.....

..... W m

..... 01/01

Zobowiązuje się Panią do systematycznego rozliczania pobieranych zaliczek.

Jednocześnie Naczelnik Wydziału Budżetowego zostaje zobowiązany do systematycznej kontroli, (co najmniej raz w miesiącu) rozliczeń pobranych zaliczek przez pracowników Urzędu.

W przypadku nie rozliczenia zaliczki w terminie, zaliczka zostanie potrącona z najbliższego wynagrodzenia za świadczoną pracę.

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ ODPISU
WYCIĄGU Z ORYGINAŁEM

Bogatynia, dnia 2.04.2005



Z up. Burmistrza
SEKRETARZ GMINY
[Signature]

Inspektor
ds. Administracyjnych
[Signature]
Grażyna Bregis

Urząd Miasta i Gminy
w Bogatyni
ul. Daszyńskiego 1
59-920 Bogatynia
Wydział Organizacyjno-Prawny
tel. (075)77-32-368
fax (075)77-31-052
SP.1450-27/ 623/05

Bogatynia 2005-04-19

Naczelnik wydziału

..... W m

..... o/a

.....

Zobowiązuje się naczelnika Wydziału do nadzoru nad rozliczaniem zaliczek pobranych przez podległych pracowników Pana/i/ wydziału.

Jednocześnie Naczelnik Wydziału Budżetowego zostaje zobowiązany do systematycznej kontroli, (co najmniej raz w miesiącu) rozliczeń pobranych zaliczek przez pracowników Urzędu.

W przypadku nie rozliczenia zaliczki w terminie, zaliczka zostanie potrącona z najbliższego wynagrodzenia za świadczoną pracę.

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ ODPISU
WYCIAGU Z ORYGINAŁEM

Bogatynia, dnia 20-04-2005 r.



Z up. Burmistrza
SEKRETARZ GMINY
mgr Krystyna Jakuszycka

Inspektor
ds. Administracyjnych

Breg
Grażyna Bregin

Urząd Miasta i Gminy
w Bogatyni
ul. Dączyńskiego 1
59-920 Bogatynia
Wydział Organizacyjno-Prawny
tel. (075)77-32-368
fax (075)77-31-052
SP. 1450-28/624/05

Bogatynia 2005-04-19

Pani
Jadwiga Borzucka
Naczelnik
Wydziału Budżetowego

Zobowiązuje się naczelnika Wydziału Budżetowego lub upoważnionego pracownika wydziału do systematycznej kontroli (co najmniej raz w miesiącu) rozliczeń pobieranych zaliczek przez poszczególnych pracowników Urzędu.

W załączeniu wykaz pracowników upoważnionych do pobierania zaliczek.

STWIERDZAM ZGODNOŚĆ ODPISU
WYCIĄGU Z ORYGINAŁEM

Bogatynia, dnia 19.04.2005 r.



Inspektor
ds. Administracyjnych
Bregin
Grażyna Bregin

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Bogatynia

9.

Gerard Świsłowski
mgr Gerard Świsłowski

234 2004 ROK

Ulica Polowa Spółka z o.o. ul. Koszalin 9, 44-844 Koszęce Marston 03
 ul. Jędrzejowska 44.3 Płock kont. nr 03 Urząd Miński - JEDNOSTKA KASOWA
 Zakładowe obrótów I półroczni od 01 do 12/2004 od I do XII
 konto ewidencyjne konto bilansowe od konta nr 234-003 do konta nr 234-206

Data: 2005/03/18 Strona: 1

Nazwa konta	Bilans	Na obrótach konta w	Na obrótach przeciwnych do obrótów przeciwnych do bilansu konta na	I - XII		I - XII	
				01	31	01	31
234-003							
maximalna w A.		0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo
		0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi
234-004							
trafobankowa Kasa		0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo
		0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi
234-005							
trójmiejski Urząd		603,70 Mo	2.869,31 Mi	2.869,31 Mi	2.869,31 Mi	0,00 Mo	0,00 Mo
		993,30 Mo	2.869,31 Mi	2.869,31 Mi	2.869,31 Mi	0,00 Mo	0,00 Mo
234-006							
trójmiejski Związek		0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo
		0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi
234-007							
trójmiejski Jarek		199,65 Mo	13.278,18 Mo	13.278,18 Mo	13.278,18 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo
		2.900,35 Mi	13.278,18 Mo	13.278,18 Mo	13.278,18 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo
234-008							
trójmiejski Związek		0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo
		0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi
234-009							
trójmiejski Związek		0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo
		0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi
234-010							
trójmiejski Kujawski		0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo
		0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi
234-011							
trójmiejski Kujawski		0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo	0,00 Mo
		0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi	0,00 Mi

234-003
 234-004
 234-005
 234-006
 234-007
 234-008
 234-009
 234-010
 234-011

Wykonanie prac w ramach zadania nr 234-001 do kwoty nr 234-206

Planowy koszt	Planowa kwota	Wykonanie	Wykonany koszt w	Wykonany koszt w	Wykonany koszt w	Wykonany koszt w	Wykonany koszt w	Wykonany koszt w	Wykonany koszt w
234-000									
Wykonanie prac									
234-001									
Wykonanie prac									
234-002									
Wykonanie prac									
234-003									
Wykonanie prac									
234-004									
Wykonanie prac									
234-005									
Wykonanie prac									
234-006									
Wykonanie prac									
234-007									
Wykonanie prac									
234-008									
Wykonanie prac									
234-009									
Wykonanie prac									
234-010									
Wykonanie prac									
234-011									
Wykonanie prac									
234-012									
Wykonanie prac									
234-013									
Wykonanie prac									
234-014									
Wykonanie prac									
234-015									
Wykonanie prac									
234-016									
Wykonanie prac									
234-017									
Wykonanie prac									
234-018									
Wykonanie prac									
234-019									
Wykonanie prac									
234-020									
Wykonanie prac									
234-021									
Wykonanie prac									
234-022									
Wykonanie prac									
234-023									
Wykonanie prac									
234-024									
Wykonanie prac									
234-025									
Wykonanie prac									
234-026									
Wykonanie prac									
234-027									
Wykonanie prac									
234-028									
Wykonanie prac									
234-029									
Wykonanie prac									
234-030									
Wykonanie prac									
234-031									
Wykonanie prac									
234-032									
Wykonanie prac									
234-033									
Wykonanie prac									
234-034									
Wykonanie prac									
234-035									
Wykonanie prac									
234-036									
Wykonanie prac									
234-037									
Wykonanie prac									
234-038									
Wykonanie prac									
234-039									
Wykonanie prac									
234-040									
Wykonanie prac									
234-041									
Wykonanie prac									
234-042									
Wykonanie prac									
234-043									
Wykonanie prac									
234-044									
Wykonanie prac									
234-045									
Wykonanie prac									
234-046									
Wykonanie prac									
234-047									
Wykonanie prac									
234-048									
Wykonanie prac									
234-049									
Wykonanie prac									
234-050									
Wykonanie prac									
234-051									
Wykonanie prac									
234-052									
Wykonanie prac									
234-053									
Wykonanie prac									
234-054									
Wykonanie prac									
234-055									
Wykonanie prac									
234-056									
Wykonanie prac									
234-057									
Wykonanie prac									
234-058									
Wykonanie prac									
234-059									
Wykonanie prac									
234-060									
Wykonanie prac									
234-061									
Wykonanie prac									
234-062									
Wykonanie prac									
234-063									
Wykonanie prac									
234-064									
Wykonanie prac									
234-065									
Wykonanie prac									
234-066									
Wykonanie prac									
234-067									
Wykonanie prac									
234-068									
Wykonanie prac									
234-069									
Wykonanie prac									
234-070									
Wykonanie prac									
234-071									
Wykonanie prac									
234-072									
Wykonanie prac									
234-073									
Wykonanie prac									
234-074									
Wykonanie prac									
234-075									
Wykonanie prac									
234-076									
Wykonanie prac									
234-077									
Wykonanie prac									
234-078									
Wykonanie prac									
234-079									
Wykonanie prac									
234-080									
Wykonanie prac									
234-081									
Wykonanie prac									
234-082									
Wykonanie prac									
234-083									
Wykonanie prac									
234-084									
Wykonanie prac									
234-085									
Wykonanie prac									
234-086									
Wykonanie prac									
234-087									
Wykonanie prac									
234-088									
Wykonanie prac									
234-089									
Wykonanie prac									
234-090									
Wykonanie prac									
234-091									
Wykonanie prac									
234-092									
Wykonanie prac									
234-093									

