

Bierutów, dnia 21 grudnia 2015 r.

FN.ORG.1712.1.2015

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura we Wrocławiu

ul. Marszałka J. Piłsudskiego 15/17
50-044 Wrocław

W związku z przeprowadzoną kontrolą Nr P/15/14 - Wpływ operacji finansowych stosowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na ich sytuację finansową, informuję o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków pokontrolnych.

Ad.1. Usługi o charakterze kredytowym/pożyczkowym są i będą udzielane tylko wykonawcom wybranym zgodnie z przepisami PZP.

Ad.2. Zaciąganie zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek poza pożyczkami zaciągniętymi w roku 2013 następuje tylko do wysokości określonej w uchwale budżetowej oraz za zgodą organu stanowiącego.

Ad. 3. Zobowiązuję się zaciągania kredytów i pożyczek wyłącznie na cele, o których mowa w art. 89 UFP.

Ad. 4. Zobowiązuję się do dokonywania wydatków w wysokościach w terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań, stosownie do wymogu art. 44 ust. 3 pkt 3 UFP.

Ad. 5. Za 2015 rok zostanie wyegzekwowany czynsz dzierżawny od poddzierżawcy działki będącej przedmiotem sprzedaży zwrotnej.

Ad. 6. Poza dwoma przypadkami Gmina nie udzielała bankom pełnomocnictwa do dysponowania rachunkiem bankowym. W przyszłości należy jeszcze bardziej zwracać uwagę na zapisy zawarte w umowach z bankami, by wyeliminować powyższe sytuacje przestrzegając treść art. 264 ust. 5 UFP.

Ad. 7. Zobowiązuję się do dokonywania analiz warunków i skutków finansowych oraz bezpieczeństwa stosowania instrumentów finansowych w celu wyeliminowania operacji zawieranych na warunkach gorszych od rynkowych.

Ad. 8. Deficyt Miasta i Gminy Bierutów będzie finansowany jedynie przychodami wymienionymi enumeratywnie w art. 217 ust. 2 UFP.

Ad. 9. Zobowiązuje się do identyfikowania ryzyk związanych z wpływem operacji finansowych na sytuację finansową Gminy i podejmowanie działań ograniczających to ryzyko.

Ad. 10. Będzie prowadzona analiza płynności i analiza utraty płynności przez Urząd.

Ad. 11. Będzie egzekwowane sporządzanie przez zobowiązanych pracowników arkuszy samooceny, zgodnie z wymogami zarządzenia w sprawie ustalenia zasad kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Bierutowie.

Burmistrz Bierutowa

Władysław Bogusław Kobiatka