



PREZYDENT MIASTA
JASTRZĘBIE-ZDRÓJ

Anna Hetman

KAW.1710.05.2016

Jastrzębie-Zdrój, dnia 17.10.2016

**Regionalna Izba Obrachunkowa
w Katowicach**

W odpowiedzi na wystosowane pismem WK-610/16/4/16 z dnia 21.09.2016 – Wystąpienie pokontrolne, składaam informacje o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków zawartych w ww. piśmie. Informacja dotyczy realizacji poszczególnych wniosków w porządku chronologicznym zgodnie z Wystąpieniem pokontrolnym, bez uwzględnienia wniosków do których złożono zastrzeżenia.

Odpowiedź na Wniosek nr 1 – złożono zastrzeżenia

Odpowiedź na Wniosek nr 2 – złożono zastrzeżenia

Odpowiedź na Wniosek nr 3

Wszczęto postępowanie o naliczenie opłaty za bezumowne korzystanie z części nieruchomości gminnej, opisanej jako działka nr 1421/43 o powierzchni około 270 m², na podstawie art. 230 ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 roku Kodeks Cywilny (j.t. Dz.U. z 2016 r. poz. 380 z późn.zm.).

Ponadto omówiono z merytorycznymi pracownikami przedmiotowe zagadnienie, jak i przepisy prawa, dające podstawę do dochodzenia opłaty z tytułu bezumownego korzystania. Zwrócono uwagę oraz przypomniano obowiązki w zakresie zwiększenia kontroli nieruchomości dzierżawionych, pod kątem bezumownego korzystania.

Odpowiedź na Wniosek nr 4 – złożono zastrzeżenia

Odpowiedź na Wniosek nr 5

Celem wzmocnienia nadzoru nad pracownikami Wydziału Podatków i Opłat przeprowadzono rozmowę w zakresie nieprawidłowości wykazanych w wystąpieniu pokontrolnym, w szczególności w zakresie dokonywania czynności sprawdzających, weryfikacji deklaracji składanych przez podatników.

Urząd Miasta
Jastrzębie-Zdrój
Wydział
Organizacyjny
al. J. Piłsudskiego 60
44-335 Jastrzębie-Zdrój
tel. 32 47 85 220

prezydent@um.jastrzebie.pl

www.jastrzebie.pl

Odpowiedź na Wniosek nr 6

Podatnik o nr ewidencyjnym 1/94.

Przeprowadzono korespondencję z podatnikiem, w wyniku której podatnik w dniu 14.07.2016 r. dokonał ostatecznej korekty deklaracji na podatek od nieruchomości wraz z załącznikami dotyczącymi przedmiotów zwolnionych z podatku. Deklaracja wraz z załącznikami po sprawdzeniu zgodności ze stanem faktycznym została zaakceptowana przez organ podatkowy. W tej sytuacji odstąpiono od wszczęcia postępowania podatkowego.

Podatnik o nr ewidencyjnym 1/230.

Podatnik w dniu 20.07.2016 r. został wezwany do złożenia wyjaśnień dotyczących złożonej w dniu 05.08.2015 r. (datowana na 03.08.2015) korekty deklaracji na podatek od nieruchomości na 2015 rok, w szczególności do określenia na jakiej podstawie prawnej podatnik zgłosił jako zwolnione z opodatkowania grunty o powierzchni 1,8079 ha oznaczone jako Ti. W dniu 04.08.2016 r. na adres organu podatkowego wpłynęła odpowiedź na wyżej wymienione wezwanie, w której podatnik poinformował organ podatkowy, że wszczęto postępowanie wyjaśniające dotyczące przedmiotowych nieruchomości w Starostwie Powiatowym i po uzyskaniu dokumentów zostaną złożone stosowne wyjaśnienia. W tej sytuacji wstrzymano się ze wszczęciem postępowania podatkowego do czasu nadesłania wyjaśnień.

Odpowiedź na Wniosek nr 7

Omówiono z pracownikami merytorycznymi przepisy ustawy o gospodarce nieruchomościami (j.t. Dz.U. z 2015 r. poz. 1774 z późn.zm.) w zakresie zbywania nieruchomości gminnych i Skarbu Państwa w drodze bezprzetargowej, dokonano analizy właściwego orzecznictwa. Przypomniano o konieczności dopełnienia wszelkich wymogów, wynikających z ustawy o gospodarce nieruchomościami, do zastosowania tego trybu sprzedaży. Ponadto, pouczone pracowników o obowiązku umieszczenia w zawiadomieniu nabywcy nieruchomości, informacji o konsekwencjach nieusprawiedliwionego nieprzystąpienia w określonym terminie do zawarcia umowy.

Odpowiedź na Wniosek nr 8

W dniu 3 października 2016 r. w księgach rachunkowych Urzędu dokonano stosownych przeksięgowień z konta 135- Rachunek środków funduszy specjalnego przeznaczenia na konto 139 – Inne rachunki bankowe, operacji gospodarczych związanych ze środkami otrzymanych z Funduszu Pracy na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników.

Odpowiedź na Wniosek nr 9

Pouczone pracowników Wydziału Organizacyjnego w zakresie naliczania i przekazywania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zgodnie

z przepisami rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 9.03.2009 r. w sprawie ustalania przeciętnej liczby zatrudnionych.
Zobowiązano Kierownika Referatu Kadr do bezwzględnego przestrzegania terminu przekazywania korekty odpisu na ZFSS do końca grudnia każdego roku kalendarzowego.

Odpowiedź na Wniosek nr 10

Pouczono pracowników Wydziału Organizacyjnego w zakresie prawidłowego przyznawania nagród uznaniowych pracownikom Urzędu Miasta Jastrzębie-Zdrój w zakresie uzasadnienia ich przyznania, zgodnie z art.36 ust.6 ustawy z dnia 21.11.2008 o pracownikach samorządowych (Dz. U. z 2016 r. , poz. 902) oraz w zakresie prowadzenia akt osobowych pracowników zgodnie z § 6 ust. 2 pkt. 2 lit. g rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 28 maja 1996 r. w sprawie zakresu prowadzenia przez pracodawców dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy oraz sposobu prowadzenia akt osobowych pracownika (Dz. U. z 1996 r. Nr 62, poz. 286 z późn. zm.) .

Zobowiązano pracowników Referatu Kadr do umieszczania w aktach osobowych pracownika informacji o przyznanej nagrodzie wraz z uzasadnieniem jej przyznania - "wniosek o przyznanie nagrody".

Uzasadnianie przyznania nagrody było dotychczas realizowane, nie umieszczano jedynie indywidualnej informacji o przyznanej nagrodzie w aktach osobowych pracownika.

Odpowiedź na Wniosek nr 11

Pouczono pracowników Wydziału Organizacyjnego w zakresie prawidłowego przyznawania dodatków specjalnych pracownikom Urzędu Miasta w zakresie okresu, na jaki zostają przyznane, zgodnie z art. 36 ust. 5 ustawy z dnia 21.11.2008 r. o pracownikach samorządowych, zgodnie z Zarządzeniem Nr Or.IV.151.223.2009 Prezydenta Miasta Jastrzębie-Zdrój z dnia 30.06.2009 r w sprawie przyznania dodatków specjalnych i nagród pracownikom zatrudnionym na podstawie powołania. Zobowiązano Kierownika Referatu Kadr do każdorazowego określenia czasu, na jaki przyznawany jest dodatek specjalny - wynikający z dyspozycji przepisu § 2 Zarządzenia Nr Or.IV.151.223.2009 Prezydenta Miasta Jastrzębie-Zdrój z dnia 30.06.2009 r w sprawie przyznania dodatków specjalnych i nagród pracownikom zatrudnionym na podstawie powołania.

Odpowiedź na Wniosek nr 12 – złożono zastrzeżenia

Odpowiedź na Wniosek nr 13

W dniu 11.10.2016 r dokonano ponownego przeliczenia za rok 2014 byłym pracownikom Urzędu Miasta w Jastrzębiu-Zdroju ekwiwalentu za niewykorzystany urlop wypoczynkowy i przygotowano listy wypłat do realizacji w dniu 13.10.2016 r.

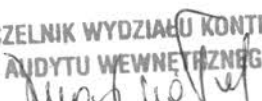
Odpowiedź na Wniosek nr 14

W zakresie wzmocnienia nadzoru przeprowadzono rozmowę z odpowiedzialnym inspektorem (w załączeniu notatka służbowa z przeprowadzonej narady w dniu 7.10.2016r.), przypominano o obowiązkach wynikających z powierzonego zakresu czynności w szczególności pouczono i wskazano o prawidłowym przeliczaniu ilości dni roboczych do wyliczenia współczynnika urlopowego zgodnie rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 8 stycznia 1997 roku w sprawie szczegółowych zasad udzielania urlopu wypoczynkowego, ustalania i wypłacania wynagrodzenia za czas urlopu oraz ekwiwalentu pieniężnego za urlop, Dz.U. Nr 2 poz. 14 z późn. zm.), a także dokonywania weryfikacji i wstępnej kontroli sporządzanych przez pracownika dokumentów.

Z poważaniem

PREZYDENT MIASTA


Anna Hetman

NACZELNIK WYDZIAŁU KONTROLI
I AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

Agnieszka Marszałek