

Słubice, dnia 19.11.2010 r.

Pani Skarbnik,
Naczelnicy Wydziałów WGP i WGI,
w miejscu.

KW – JC – 0913 - 7/10

Zalecenia pokontrolne

Na podstawie upoważnienia nr KW/9/10 z 11 października 2010 r., w Urzędzie Miejskim w Słubicach w dniach od 13 do 22 października 2010 r. przeprowadzono kontrolę sprawdzającą. W ramach kontroli badano wykonanie zaleceń, uwag i wniosków, zawartych w wystąpieniu pokontrolnym znak LZG-410-09-05/2009,P/09/171 z dnia 20 października 2009 r. przez Najwyższą Izbę Kontroli Delegaturę w Zielonej Górze. W trakcie kontroli sprawdzającej ustalono, że nie wszystkie zalecenia zostały wykonane. W związku z tym zalecam:

Naczelnikowi WGP

1. W przypadku przetargu na zbycie nieruchomości, której cena wywoławcza jest wyższa niż równowartość 10 000 euro każdorazowo, stosownie do § 6 pkt. 1 i 4 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 14 września 2004 r. w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania przetargów oraz rokowań na zbycie nieruchomości, zamieszczać ogłoszenia o przetargu w prasie o zasięgu obejmującym co najmniej powiat, co najmniej na 30 dni przed wyznaczonym terminem przetargu.
2. Ewidencję gminnego zasobu nieruchomości, uzupełnić o dane wymagane art. 23 ust. 1c pkt 4-7 ustawy o gospodarce nieruchomościami, to jest o:
 - a) przeznaczenie nieruchomości w planie miejscowym, a w przypadku braku planu – w studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy,
 - b) wskazanie daty ostatniej aktualizacji opłaty rocznej z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości oddanych w użytkowanie wieczyste lub daty ostatniej aktualizacji opłaty rocznej z tytułu trwałego zarządu,
 - c) informacje o zgłoszonych roszczeniach do nieruchomości,
 - d) informacje o toczących się postępowaniach administracyjnych i sądowych.
3. Stosownie do wymogów art. 23 ust. 1 pkt 3 ustawy o gospodarce nieruchomościami sporządzić plany wykorzystania nieruchomości wchodzących w skład gminnego zasobu nieruchomości. Zgodnie z przepisami art. 23 ust. 1d powyższej ustawy - plan wykorzystania zasobu powinien być opracowany na okres 3 lat i powinien zawierać w szczególności:
 - a). zestawienie powierzchni nieruchomości zasobu oraz nieruchomości oddanych w użytkowanie wieczyste;
 - b). prognozę;

- dotyczącą udostępnienia nieruchomości zasobu oraz nabywania nieruchomości do zasobu,
- poziomu wydatków związanych z udostępnieniem nieruchomości zasobu oraz nabywaniem nieruchomości do zasobu,
- wpływów osiągniętych z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości oddanych w użytkowanie wieczyste oraz opłat z tytułu trwałego zarządu nieruchomości,
- dotyczącą aktualizacji opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości oddanych w użytkowanie wieczyste oraz opłat z tytułu trwałego zarządu nieruchomości;

c). program zagospodarowania nieruchomości zasobu.

4. Stosownie do art. 37 ust. 6 ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym, opłatę planistyczną ustalać bezzwłocznie, po otrzymaniu wypisu z aktu notarialnego.
5. Opłatę planistyczną naliczać także od sprzedawanych udziałów w nieruchomościach.
6. Zweryfikować wszystkie akty notarialne, które wpłynęły do urzędu w okresie 5 lat wstecz i które dotyczyły sprzedaży nieruchomości na terenach objętych miejscowymi planami zagospodarowania przestrzennego, pod kątem obowiązku naliczenia opłaty planistycznej.

Naczelnikowi WGI

- 1 Zrealizować zalecenie NIK dotyczące zorganizowania dróg gminnych na działkach, które zamieniono z Rolniczą Spółdzielnią Produkcyjną w Kunowicach.

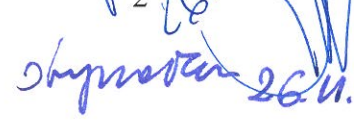
Skarbnikowi

1. Stosownie do odpowiedzi na zalecenia NIK, zawartej w piśmie znak KW-JC-0911-11/09 z dnia 15 grudnia 2009 r., opracować procedurę określającą wykaz dokumentów rodzących skutki finansowe oraz zasady ich przekazywania do księgowania.
2. W przypadku zamian nieruchomości księgować zdarzenia w miesiącu ich powstania, zgodnie z art. 20 i 24 ustawy o rachunkowości. W myśl art. 20 „do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego należy wprowadzić, w postaci zapisu, każde zdarzenie, które nastąpiło w tym okresie sprawozdawczym”, natomiast w myśl art. 24 „Księgi rachunkowe powinny być prowadzone rzetelnie, bezbłędnie, sprawdzalnie i na bieżąco”.
3. Dokumenty finansowe (decyzje planistyczne) księgować w miesiącu powstania zdarzenia gospodarczego zgodnie z art. 20 ustawy o rachunkowości.

Informację o wykonaniu zaleceń pokontrolnych lub przyczynach ich niewykonania oraz o podjętych działaniach, proszę przekazać Burmistrzowi Słubic w terminie 30 dni od ich otrzymania.

26.11.2010


Spokojnie: J. Cudogai, C. Mamek
 Słubice, 19.11.2010r.

Opisani
 26.11.10

 26.11.10

z up. BURMISTRZA
 Katarzyna Minus
 Zastępca Burmistrza
