

ZALĄCZNIK Nr 24.....

/ 2 str. /

URZĄD MIEJSKI w HALINOWIE
05-074 Halinów, ul. Spółdzielcza 1
woj.mazowieckie

Halinów, dnia 02.06.2004r.

**Pani
Bożena Zych
Główny Inspektor Kontroli
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Warszawie
w/m**

szanowne Pani,

Odpowiadając na pytanie zawarte w piśmie z dnia 02.06.2004r. i dotyczące dokumentacji opisującej zasady rachunkowości obowiązujące w Urzędzie Miejskim w Halinowie, uprzejmie informuję, że nie wymieniono unormowań w zakresie prowadzenia ksiąg rachunkowych przy użyciu komputera, gdyż w chwili obecnej oprogramowanie komputerowe jest używane jedynie do ewidencji podatników fizycznych w zakresie naliczania podatku od nieruchomości, podatku rolnego i podatku leśnego oraz w zakresie księgowania wpłat dla tych podatków (Program autorski Tadeusza i Romana Groszek), w zakresie przysyłania deklaracji do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych (Program „Płatnik”) oraz w zakresie sprawozdawczości budżetowej (Program JST PLUS). O fakcie tym wspomniano w dokumentacji opisującej zasady rachunkowości. Pozostała księgowość podatkowa jak i księgowość budżetowa są prowadzone techniką ręcznego zapisu.

W miesiącu maju 2004r. Urząd dokonał zakupu oprogramowania komputerowego w zakresie księgowości budżetowej i księgowości podatkowej dla podmiotów prawnych. Obecnie trwają prace wdrożeniowe tych programów. Z chwilą ich zakończenia w dokumentacji opisującej zasady rachunkowości zostaną dokonane stosowne zapisy zgodnie z wymogami art. 10 ust.1 pkt 3 lit.b i c ustawy o rachunkowości.

Z poważaniem

Burmistrz
Jolanta Damasiewicz
mgr Jolanta Damasiewicz

SKARBNIK

T Karwowska
mgr Teresa Karwowska

Przyjęto do protokołu

Lisa

REGIONALNA
IZBA OBRACHUNKOWA
W WARSZAWIE

Halinów, dnia 31.05.2004.

Pani/Pan

..... Jolanta Damasiewicz
Stanowisko Burmistrza Halinowa

Na podstawie punktu 11 załącznika Nr 2 do Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 14 stycznia 2000 roku w sprawie siedzib i zasięgu terytorialnego Regionalnych Izb Obrachunkowych oraz szczegółowej organizacji izb, liczby członków kolegium i trybu postępowania (Dz. U. Nr 3, poz. 34).

Proszę o złożenie w terminie do dnia 02.06.2004 godz. 10:00 (2 egz.)

wyjaśnienia – oświadczenia w sprawie: dlaczego w dokumentacji w sprawie 2002 i nadal – dokumentacji spisującej komisary rachunkowosci w Urzędzie Miejskim w Halinowie nie zostały unormowane w zakresie prowadzenia listy rachunkowosci przy użyciu komputera, o których mowa w art. 10 ust. 1 pkt 3 lit. b i c ustawy o rachunkowości?

St. insp. kontroli

* niepotrzebnie skreślić

..... Bożena Lych
podpis Inspektor kontroli RIO

W wyjaśnieniu (oświadczeniu) należy uwzględnić:

- ✓ • dlaczego sprawa jest tak prowadzona i dokumentowana.
- ✓ • jaka jest podstawa prawna uzasadniająca realizację zadania w sposób przedstawiony przez wyjaśniającego.
- ✓ • określenie przyczyny powstałej nieprawidłowości.