

Załącznik nr 14

JEDNOSTKA KONTROLOWANA			
Nazwa:	Miasto i Gmina Margonin		
Adres:	ul. Kościuszkowski 13, 64-830 Margonin		
Kierownik:		Główny księgowy / Skarbnik:	
W toku kontroli:		Janusz Piechocki - Burmistrz	
W okresie objętym kontrolą:		Danuta Bogacz	
		Danuta Bogacz	

Terminowość przekazywania na rachunek dochodów budżetu państwa dochodów z tytułu udostępniania danych (rozdz. 75011 § 0690):

Lp.	Okres pobrania dochodów	Kwota przekazanych dochodów, w tym:			Obligatoryjny termin przekazania dochodów na rachunek WUW	Data przekazania dochodów do WUW	Kwota przekazana do WUW	Gmina (5%)	Nr dowodu księgowego	Ilość dni po terminie	Odsetki
		Kwota	95% na rachunek dochodów budżetu WUW	5% stanowiące dochód gminy							
1.	01.01.-10.01.12	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	16.01.2012						
2.	11.01.-20.01.12	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	25.01.2012						
3.	21.01.-10.02.12	31,00 zł	29,45 zł	1,55 zł	15.02.2012	08.02.2012	29,45 zł	1,55 zł	WB/94/37		
4.	11.02.-20.02.12	93,00 zł	88,35 zł	4,65 zł	27.02.2012	16.02.2012	58,90 zł	3,10 zł	WB/94/44		
5.	21.02.-10.03.12	31,00 zł	29,45 zł	1,55 zł	15.03.2012	17.02.2012	29,45 zł	1,55 zł	WB/94/45		
6.	11.03.-20.03.12	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	26.03.2012	12.03.2012	29,45 zł	1,55 zł	WB/94/65		
7.	21.03.-10.04.12	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	16.04.2012	31.03.2012	-29,45 zł	-1,55 zł	PK/PK/5		
8.	11.04.-20.04.12	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	25.04.2012	13.04.2012	29,45 zł	1,55 zł	WB/94/92		
9.	21.04.-10.05.12	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	15.05.2012						
10.	11.05.-20.05.12	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	25.05.2012						
11.	21.05.-10.06.12	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	15.06.2012						
12.	11.06.-20.06.12	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	25.06.2012						
13.	21.06.-10.07.12	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	16.07.2012						
14.	11.07.-20.07.12	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	25.07.2012						
15.	21.07.-10.08.12	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	16.08.2012						
16.	11.08.-20.08.12	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	27.08.2012						
17.	21.08.-10.09.12	62,00 zł	58,90 zł	3,10 zł	17.09.2012	24.08.2012	29,45 zł	1,55 zł	WB/94/202		
					05.09.2012		29,45 zł	1,55 zł	WB/94/212		

Lp.	Okres pobrania dochodów	Kwota	Kwota przekazanych dochodów, w tym:			Obligatoryjny termin przekazania dochodów na rachunek WUW	Data przekazania dochodów do WUW	Kwota przekazana do WUW	Gmina (5%)	Nr dowodu księgowego	Ilość dni po terminie	Odsetki
			95% na rachunek dochodów budżetu WUW	5% stanowiące dochód gminy								
18.	11.09.-20.09.12	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł		25.09.2012						
19.	21.09.-10.10.12	62,00 zł	58,90 zł	3,10 zł		15.10.2012	08.10.2012	58,90 zł	3,10 zł	WB/94/241		
20.	11.10.-20.10.12	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł		25.10.2012						
21.	21.10.-10.11.12	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł		15.11.2012						
22.	11.11.-20.11.12	31,00 zł	29,45 zł	1,55 zł		26.11.2012	23.11.2012	29,45 zł	1,55 zł	WB/94/280		
23.	21.11.-10.12.12	62,00 zł	58,90 zł	3,10 zł		17.12.2012	04.12.2012	58,90 zł	3,10 zł	WB/94/288		
24.	11.12.-20.12.12	31,00 zł	29,45 zł	1,55 zł		27.12.2012	26.02.2013	29,45 zł	1,55 zł	WB/94/107	61 dni	0,63 zł
25.	21.12.-31.12.12	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł		08.01.2013						
	RAZEM	403,00 zł	382,85 zł	20,15 zł		-		382,85 zł	20,15 zł			
	Rb-27ZZ	403,00 zł					Rb-27ZZ	353,40 zł	20,15 zł			0,63 zł

Przeprowadzona w Urzędzie Miasta i Gminy Margonin kontrola terminowości przekazywania zrealizowanych dochodów na rachunek bieżący dysponenta głównego - Wojewody Wielkopolskiego wykazała, iż w okresie od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r. wystąpił 1 przypadek, nieprzekazania przez Burmistrza Miasta i Gminy Margonin, w terminie określonym w art. 255 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.), zrealizowanych dochodów z tytułu udostępniania danych adresowych, a mianowicie:

- dochody pobrane w okresie od 11 do 20 grudnia 2012 r. w kwocie ogółem 31,00 zł (w tym dochód Skarbu Państwa w kwocie ogółem 29,45 zł), odprowadzono na rachunek bieżący dysponenta głównego - Wojewody Wielkopolskiego w dniu 26 lutego 2013 r. w wysokości 29,45 zł tj. 61 dni po terminie określonym w art. 255 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych; na rachunek dochodów dysponenta głównego - Wojewody Wielkopolskiego w dniu 8 maja 2013 r. przekazano z tego tytułu należne Skarbowi Państwa odsetki w kwocie 0,63 zł (WB 107/2013);

W trakcie kontroli ustalono, iż 27 grudnia 2012 r. Miasto i Gmina Margonin przekazała dochody za udostępnianie danych osobowych, w kwocie 29,45 zł, omyłkowo na rachunek Biura Administracyjno-Organizacyjnego WUW w Poznaniu - nr 59 1010 1469 0000 3913 9120 0000 (WB 306/2012). 18 lutego 2013 r. pismem nr FN.3211.1.2013 Zastępca Burmistrza Miasta i Gminy Margonin Łukasz Malczewski zwrócił się do Dyrektora Biura Organizacyjno-Administracyjnego WUW w Poznaniu z prośbą o zwrot ww. opłaty na konto Urzędu Miasta i Gminy Margonin (pismo nr FN.3211.1.2013 z 18 lutego 2013 r.).

25 lutego 2013 r. Biuro Administracyjno-Organizacyjne WUW w Poznaniu zwróciło na konto Urzędu Miasta i Gminy Margonin mylną wpłatę z tytułu dochodów za udostępnianie danych osobowych, w kwocie 29,45 zł (WB 47/2013).

26 lutego 2013 r. Miasto i Gmina Margonin przekazała na rachunek Wydziału Finansów WUW w Poznaniu - nr 17 1010 1469 0005 8922 3100 0000, zrealizowane w okresie od 21 do 31 grudnia 2012 r. dochody za udostępnianie danych osobowych, w kwocie 29,45 zł, (WB 48/2013).

Z wyjaśnień uzyskanych od Skarbnika Miasta i Gminy Margonin Danuty Bogacz wynika, iż „Dochody w kwocie 29,45 zł za udostępnienie danych osobowych należne budżetowi państwa z grudnia 2012 r. zostały przekazane w dniu 27.12.2012 r. na konto Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu. Po złożeniu sprawozdań rocznych Rb-27ZZ za okres do końca IV kwartału roku 2012 okazało się, że w/w kwota dochodów nie wpłynęła na odpowiednie konto WUW w Poznaniu. W wyniku analizy okazało się, że wpłata została dokonana na niewłaściwe konto WUW, skąd nie było odzewu o pomyłkowej wpłacie. Następnie Gmina wystosowała pismo o zwrot opłaty w kwocie 29,45 zł, która miała miejsce 25.02.2013 r. i dokonała przelewu dochodów na prawidłowe konto WUW w Poznaniu dnia 26.02.2013 r. Dokonano również korekty sprawozdania Rb-27ZZ za 2012 rok.”.

BURMISTRZ
mgr Janusz Piechocki

(data i podpis kierownika jednostki kontrolowanej)

Starszy Specjalista
Katarzyna Marcinkowska
10.05.2013r.

(data i podpis kontrolera)

Skarbnik Gminy
Danuta Bogacz

10.05.2013r

(data i podpis skarbnika)