

Bernadeta Opasińska

.....
(imię i nazwisko osoby udzielającej wyjaśnienia)

Skarbnik Gminy

.....
(zajmowane stanowisko)

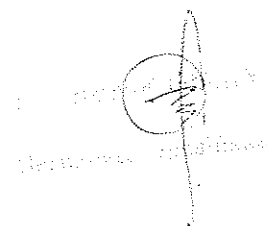
WYJAŚNIENIE

złożone inspektorowi Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie w sprawie wskazania powodów niezaprezentowania w sprawozdaniach Rb-Z Urzędu Gminy (sprawozdania za II, III i IV kw. 2015 r.) kwot zobowiązań wynikających z umowy nr UM20/D003035003/000166049 zawartej ze Spółką P4 Sp. z o.o. ul. Taśmowa 7, 02-677 Warszawa (Play) na zakup urządzenia Acer Switch 2 i router LTE.

Wyjaśniam, że umowę o numerze UM20/D003035003/000166049 Gmina Stargard zawarła w dniu 25 listopada 2014r. Po podpisaniu umowa nie została przekazana do Referatu Finansowego od stanowiska merytorycznego celem prawidłowego zaksięgowania rat. Stan ewidencji k-ta 240 – „Pozostałe” rozrachunki” na I kwartał 2015r., nie wskazywał na konieczność dokonywania zapłaty w ratach, natomiast przekazywane do Referatu Finansowego faktury dotyczyły jednocześnie wykonywanych usług telekomunikacyjnych jak i sprzedaży ratalnej.

Pracownik merytoryczny odpowiedzialny za dokonanie kontroli merytorycznej w opisie do otrzymywanych faktur, powoływał się na umowę Nr UM 14/D003035002/002156927 z dnia 26marca 2013r., która zawarta była jedynie na świadczenie usług, bez dodatkowej informacji, że część zapłaty z f-ry dotyczy umowy Nr UM20/D003035003/000166049 .

Po sprawdzeniu f-ry przez pracownika merytorycznego, akceptacji jego zwierzchnika służbowego oraz sprawdzeniu pod względem rachunkowym pracownicy w Referacie Finansowym, bez wiedzy o istnieniu umowy Nr UM20/D003035003/000166049 – nic nie budziło moich wątpliwości co do prawidłowości księgowania i wykazywania zapłaconych kwot w sprawozdaniach miesięcznych Rb-28S.



.....
.....