

OSO.0003.20.2021

Sejny, dnia 28 maja 2021 r.

*Pan*  
*Marian Auron*  
*Radny Miasta Sejny*

### **Odpowiedź na zapytanie**

**zgłoszone podczas XXIX Sesji Rady Miasta Sejny w dniu 17 maja 2021 r.**

#### **- zapytanie:**

1. Jakim dokumentem i kiedy (dokładna data) zarządził Pan kontrolę. Proszę o wydanie mi odpisu tego dokumentu.
2. Proszę o podanie składu komisji powołanej do kontroli.
3. Jeżeli zarządzenie nie zawierało daty zakończenia kontroli to jaki termin jej zakończenia Pan przewiduje.
4. Czy Urząd Miasta Sejny posiada tożsame uprawnienia jak Urząd Regulacji Energetyki tj. upoważnienie do ustalania sposobu rozliczania wytworzonego ciepła przez Spółdzielnię Mieszkaniową i jaki to ma wpływ na prowadzone postępowanie podatkowe. Przecież w postępowaniu podatkowym Urząd Miasta Sejny działa w oparciu o ustawę o podatkach i opłatach lokalnych oraz ordynację podatkową.
5. Proszę o wskazanie wprost w oparciu o jakie przepisy prawa Pan Burmistrz ma zamiar weryfikować okoliczności wskazane w odpowiedzi na interpelację radnego a dotyczącą sposobu rozliczania energii i porównania do sposobu ustalonego przepisami prawa.
6. Proszę o wskazanie czy Urząd Miasta Sejny przekroczył termin zakończenia sprawy (jeżeli tak to jaki jest to okres czasowy) w stosunku do Spółdzielni Mieszkaniowej w Sejnach a jeżeli tak to w jakim terminie SKO nakazało Urzędowi zakończenie sprawy.
7. Czy Pan Burmistrz jest świadomy, że każdy dzień zwłoki z wykonaniem prawomocnego orzeczenia sądu wiąże się z naliczaniem karnych odsetek przez Spółdzielnię Mieszkaniową?

#### **Druga część pytań:**

1. Czy zlecony audyt dotyczy pytań zadawanych i zadanych wyżej od 1 do 7.
2. W jaki sposób został wyłoniony audytor.
3. Jakie uprawnienia do wykonania audytu posiada w/w Pani.
4. Czemu ma służyć ten audyt, ponieważ te przepisy winna dobrze znać Skarbnik Miasta.
5. Proszę o wydanie kserokopii tej umowy.

#### **- odpowiedzi:**

AD.1, 2,3 – w załączeniu kserokopia umowy zlecenia na przeprowadzenie audytu.

AD.4,5,6,7

Informacje zawarte w powyższych pytaniach na podstawie art. 293 §1 i §2 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa ( Dz. U. z 2020 r., poz. 1325 z późn. zm.) objęte są tajemnicą skarbową. Dbając o zachowanie obowiązku, który nakłada na organ Ordynacja podatkowa burmistrz nie może udzielić odpowiedzi na postawione pytania.

Druga część pytań:

AD.1.

Zgodnie z §2 umowy zlecenia przedmiotem umowy jest: przeprowadzenie audytu wewnętrznego w zakresie oceny systemu kontroli zarządczej w zakresie prawidłowości realizacji podatków i opłat lokalnych w Urzędzie Miasta Sejny w okresie od stycznia do grudnia 2020 r.

AD.2.

Zgodnie z §3 ust. 2 Zarządzenia Nr 3/2021 Burmistrza Miasta Sejny z dnia 14 stycznia 2021 r. w sprawie ustalenia regulaminu postępowania przy udzielaniu zamówień publicznych o wartości nie przekraczającej kwoty 130.000 zł netto, do zamówień o wartości do 50.000 zł netto nie stosuje się postanowień regulaminu.

AD.3.

Pani przeprowadzająca audyt spełnia warunki kwalifikacyjne na audytora wewnętrznego, określone w art. 286 ustawy o finansach publicznych.

AD.4.

1. Ustalenie stanu faktycznego,
2. Wskazanie słabości kontroli zarządczej oraz analiza ich przyczyn,
3. Przedstawienie skutków lub ryzyka wynikającego ze wskazanych słabości kontroli zarządczej,
4. Przedstawienie zaleceń i rekomendacji usprawniających obszar działalności podlegających audytowi,
5. Sporządzeniu sprawozdania z przeprowadzonego audytu wewnętrznego

**BURMISTRZ MIASTA**  
  
**Arkadiusz Adam Nowalski**

Otrzymują:

1. Pani Jolanta Beata Bagińska – Przewodnicząca Rady Miasta
2. a/a