



Urząd Gminy Lesznowola

ul. Gminna 60, 05-506 Lesznowola
tel. 22 708 91 11, e-mail.: gmina@lesznowola.pl
www.lesznowola.pl

Lesznowola, 26.05.2025 r.

RPA.0003.7.2025.EK

Pan
Wojciech Adynowski
Radny Gminy Lesznowola
Wojciech.adynowski@lesznowola.pl

W odpowiedzi na interpelację z dnia 13.05.2025 r. *dot. działań naprawczych po audycie – opracowania Regulaminu Gospodarki Finansowej Gminy Lesznowola oraz wdrożenia systematycznych kontroli księgowości*, działając na podstawie art. 24 ust.4 ustawy o samorządzie gminnym, poniżej znajdują się odpowiedzi na zawarte w interpelacji pytania:

I. W zakresie Regulaminu Gospodarki Finansowej:

Ad. 1. Opracowanie nowego Regulaminu Gospodarki Finansowej znajduje się na wstępnym, koncepcyjnym etapie.

Ad. 2. Nie ma opracowanego projektu regulaminu.

Ad.3. Nie przygotowano regulaminu więc nie było żadnych konsultacji, które na pewno się odbędą jak prace nad regulaminem będą zaawansowane.

Ad. 4. Regulamin będzie wymagał zaangażowania i dodatkowej pracy przede wszystkim referatów finansowych ale też konsultacji z pozostałymi referatami w UG i jednostkami podległymi. Planuje się, żeby regulamin wszedł w życie jak najszybciej maksymalnie do końca 2026 roku.

II. W zakresie procesu budżetowania:

Ad. 5 Nowy regulamin będzie obejmował np. zasady i tryb prac nad przygotowaniem projektu uchwały budżetowej dla referatów UG jak i dla jednostek organizacyjnych Gminy Lesznowola. Zmiany tych zasad będą miały na celu wdrożenie rekomendacji po audytowych związanych z planowaniem budżetu. Zmiany będą obejmowały również np. zasady zmian budżetu w ciągu roku a także zasady, które mają usprawnić i wzmocnić kontrolę zarządczą w zakresie gospodarki finansowej.

Ad. 6 Nowe wytyczne, formaty dokumentów i metodologia będą obligatoryjne dla jednostek, do których będą kierowane.

Ad. 7 Tak będą szkolenia, instruktaże i spotkania wyjaśniające w zakresie stosowania nowych zasad.

III. W zakresie systematycznych kontroli księgowości.

Odpowiadając na trzy pytania w tym zakresie uprzejmie informuję, że kontrola księgowości jest dokonywana podczas kontroli wewnętrznych prowadzonych zgodnie z przyjętym planem kontroli. Po kontroli są przygotowywane protokoły, które zawierają ustalenia i rekomendacje, które są wdrażane przez komórkę kontrolowaną. Przeprowadzony audyt również zawiera rekomendacje, które sukcesywnie będą wdrażane m.in. w zakresie wzmocnienia kontroli zarządczej w obszarze finansowym.

Z up. Wójta
Anna Pogorzelska
Zastępca Wójta