



PREZES REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ W LUBLINIE

20-027 Lublin, ul. Karłowicza 4 IX p., tel. 81 534 07 82, fax. 81 534 07 87

Lublin, 4 maja 2017 r.

RIO – II – 602/2/2017

Pan Ryszard Podlodoski
Wójt Gminy
ul. Partyzancka 2
21 - 007 Mełgiew

Szanowny Panie Wójcie !

W dniach od 10 do 14 marca 2017 r. Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie przeprowadziła doraźną kontrolę gospodarki finansowej gminy Mełgiew w zakresie wydatków bieżących z tytułu wynagrodzeń i podróży służbowych. Protokół kontroli podpisano 24 marca 2017 r.

Poniżej podaję stwierdzone nieprawidłowości i uchybienia oraz wnioski co do sposobu ich wyeliminowania, stosownie do przepisów art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2016 r., poz. 561).

W załączniku do wystąpienia pokontrolnego wskazuję osoby odpowiedzialne za stwierdzone nieprawidłowości.

1. *Zatrudnienie pracownika na stanowisku kierownika referatu - bez przeprowadzenia otwartego i konkurencyjnego naboru na to stanowisko – str. 2-3 protokołu.*

Na wolne stanowiska urzędnicze, w tym na kierownicze stanowiska urzędnicze, zatrudniać pracowników po przeprowadzeniu otwartego i konkurencyjnego naboru, stosownie do przepisów art. 11 ust. 1 ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (Dz. U. z 2016 r. poz. 902), mając na uwadze przepisy art. 12 ust. 1 tej ustawy.

2. *Dwukrotne udzielenie pracownikowi czasu wolnego od pracy za te same lub część przepracowanych godzin nadliczbowych – str. 5 protokołu.*

Czasu wolnego, za pracę wykonywaną przez pracownika w godzinach nadliczbowych, udzielać tym samym wymiarze, stosownie do przepisów art. 42 ust. 4 ustawy o pracownikach samorządowych.

Ponadto, w celu prawidłowego ustalenia wynagrodzenia pracowników i innych świadczeń związanych z pracą, prowadzić rzetelną ewidencję czasu pracy, zgodnie z przepisami art. 149 § 1 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy. (Dz. U. z 2016 r. poz. 1666 z późn. zm.) w związku z przepisami art. 43 ust. 1 ustawy o pracownikach samorządowych – str. 6 protokołu.

3. *Niewskazywanie – w poleceniach wyjazdu służbowego – miejscowości rozpoczęcia i zakończenia krajowej podróży służbowej. Dokonywanie zwrotu kosztów podróży służbowych na podstawie poleceń wyjazdu służbowego sprawdzonych pod względem merytorycznym przez pracownika odbywającego tę podróż – str. 6 i 8 protokołu.*

W poleceniach wyjazdu służbowego wskazywać miejscowość rozpoczęcia i zakończenia podróży krajowej, zgodnie z przepisami § 6 ust. 1 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 stycznia 2013 r. w sprawie należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej. (Dz. U. z 2013 r., poz. 167).

Koszty podróży służbowych rozliczać na podstawie dowodów księgowych (poleceń wyjazdu służbowego), sprawdzonych pod względem merytorycznym przez osoby wskazane w postanowieniach części II pkt C „Instrukcji obiegu i kontroli finansowej dokumentów”, wprowadzonej zarządzeniem Nr 9/2011 Wójta Gminy Mełgiew z 1 kwietnia 2011 r., w związku z przepisami art. 68 ust. 1 i ust. 2 pkt 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.).

Jeżeli uważa Pan, że wśród wniosków zawartych w tym wystąpieniu są takie, które naruszają prawo przez błędną jego wykładnię lub niewłaściwe zastosowanie, przysługuje Panu – zgodnie z art. 9 ust. 3 i 4 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych – prawo zgłoszenia zastrzeżeń do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Lublinie w ciągu 14 dni od otrzymania tego wystąpienia.

Jednocześnie informuję, że – stosownie do przepisu art. 9 ust. 3 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych – jest Pan zobowiązany zawiadomić Izbę o wykonaniu wniosków pokontrolnych lub o przyczynach ich niewykonania – w formie pisemnej i elektronicznej (plik w formacie Microsoft Word (*.doc) lub Rich Text Format (*.rtf) na adres: wkgf@lublin.rio.gov.pl) – w terminie 30 dni od daty doręczenia Panu tego wystąpienia, mając na uwadze przepisy art. 27 tej ustawy.

Jacek Grządka

Do wiadomości:

Rada Gminy Mełgiew