



URZĄD MIASTA I GMINY KONSTANCIN-JEZIORNA

05-520 KONSTANCIN-JEZIORNA, ul. Piaseczyńska 77
tel. 22 484 23 00, 22 484 23 01, 22 484 23 02

Konstancin-Jeziorna, dnia 18 stycznia 2024 roku

SE.1710.1.2024

**Pani
Bożena Zych
Zastępca Prezesa
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Warszawie
ul. Koszykowa 6a
00-564 Warszawa**

Szanowna Pani Prezes,

***dot. wyjaśnienia o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych zawartych w piśmie
WK.510.77.2023.ŻD***

W odpowiedzi na wystąpienia pokontrolne wynikające z kontroli kompleksowej gospodarki finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. uprzejmie informuje o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych i podjętych czynnościach mających na celu usunięcie stwierdzonych nieprawidłowości.

Dokonałem szczegółowej analizy zaleceń oraz przeprowadziłem rozmowy z pracownikami zapoznając ich z wynikami kontroli. Zobowiązałem kierowników wydziałów i referatów oraz pracowników merytorycznych do wyeliminowania z bieżącej pracy nieprawidłowości wskazanych w zaleceniach pokontrolnych. Skierowałem określone zadania do bieżącej realizacji na poszczególnych stanowiskach pracy w Urzędzie. Wskazane przez Inspektorów RIO niedociągnięcia pozwolą na wyeliminowanie dotychczasowych błędów w naszej pracy.

Realizacja zaleceń pokontrolnych przedstawia się następująco:

Ad.1.

Dotacje otrzymane z budżetu państwa, w części niewykorzystanej do końca roku zwracać do budżetu państwa do dnia 31 stycznia następnego roku, stosowanie do art. 168 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm).

Odpowiedzialni kierownicy i pracownicy zostali zobowiązani do terminowego podejmowania wszelkich czynności i bieżącego monitorowania terminowego zwrotu do budżetu państwa do dnia 31 stycznia następnego roku niewykorzystanych do końca danego roku otrzymanych dotacji celowych tj. zgodnie z art. 168 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Ad. 2.

Ustalając wysokość diety należnej z tytułu podróży zagranicznej, przestrzegać przepisów paragrafu 14 ust. 1 i ust. 2 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 (t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 2190).

Wniosek zrealizowano. Ustalono wysokość diety należnej z tytułu podróży zagranicznej zgodnie z § 14 ust. 1 i ust. 2 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 2023 r. poz. 2190). Brakujące kwoty należności z tytułu diet zostały wypłacone w dniu 29.11.2023 r..

Ad. 3.

Ustalając kwotę miesięcznego ryczałtu z tytułu używania samochodu prywatnego do celów służbowych przestrzegać paragrafu 4 ust. 2 rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 25 marca 2002 r. w sprawie warunków ustalenia oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych, motocykli i motorowerów niebędących własnością pracodawcy (Dz. U. Nr 27 poz. 271 z późn. zm.), zgodnie z którym kwotę ustalonego ryczałtu, o którym mowa w ust. 1, zmniejsza się o jedną dwudziestą drugą za każdy roboczy dzień nieobecności pracownika w miejscu pracy z powodu choroby, urlopu, podróży służbowej trwającej co najmniej 8 godzin lub innej nieobecności oraz za każdy dzień roboczy, w którym pracownik nie dysponował pojazdem do celów służbowych.

W celu uniknięcia nieprawidłowego wyliczenia kwoty ryczałtu poddano analizie oświadczenie o używaniu w danym miesiącu samochodu prywatnego do celów służbowych i wprowadzono następujące zapisy w punkcie potrącenia z kwoty ryczałtu z tytułu: urlopu wypoczynkowego, okolicznościowego, bezpłatnego, podróży służbowej, innej nieobecności w pracy oraz dni

w których nie dysponowano samochodem. Dzięki wprowadzeniu ww. zapisów w oświadczeniu wykorzystano cały katalog spraw mających wpływ na kwotę ustalanego ryczału.

Dziękuję za przekazane zalecenia, które przyjąłem z należytą uwagą.
Jednocześnie wyjaśniam, że podjęte działania naprawcze mają na celu wyeliminowanie uchybień i nieprawidłowości tak aby zadania wykonywane były rzetelnie, terminowo i zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Z wyrazami szacunku

BURMISTRZ

mgr Kazimierz Junczuk

