

zaklasyfikować do § 4300, wypłatą za usługę cięcia Ploterem zaklasyfikować do § 4300, z konserwacją i eksploatacją urządzeń oświetleniowych zaklasyfikować do § 4270, z naprawą oświetlenia ulicznego oraz naprawą studni głębinowej zaklasyfikować do § 4270.

#### **9. Stwierdzono:**

1. Niewłaściwe naliczenie kwoty diety przysługującej Wójtowi Gminy z tytułu ~~odbytej~~ zagranicznej podróży służbowej do Hiszpanii.

2. Wyjazd Wójta odbył się na podstawie polecenia wyjazdu służbowego, podpisanego przez osobę nieupoważnioną (zgodnie z wewnętrznymi unormowaniami winien być to Sekretarz Gminy).

- str. 53, 54 protokołu kontroli.

#### **Wnioskuje:**

1. Przy rozliczaniu zagranicznych podróży służbowych stosować przepisy rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 19 grudnia 2002r. w sprawie wysokości oraz warunków ustalania należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej poza granicami kraju (Dz. U. Nr 236, poz. 1991 z późn. zm.)

2. Przestrzegać art. 8.1. pkt 2 ustawy o pracownikach samorządowych, z którego wynika, że dana czynność winna być dokonana przez Sekretarza bądź wyznaczoną przez Wójta osobę zastępującą.

#### **10. Stwierdzono:**

Zaciągnięto zobowiązanie majątkowe (podpisano umowę), pomimo braku kontrasygnaty skarbnika Gminy. Umowę na realizację inwestycji gminnej zawarto w dniu 12.07.2011r. Potwierdzenia zabezpieczenia środków na to zadanie skarbnik dokonała w dniu 13.07.2011r.

- str 58 protokołu kontroli

#### **Wnioskuje:**

Przestrzegać art. 43 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U.2001.142.1591 j.t.), zgodnie z którym jeżeli czynność prawna może spowodować powstanie zobowiązań pieniężnych, do jej skuteczności potrzebna jest kontrasygnata skarbnika gminy (głównego księgowego budżetu) lub osoby przez niego upoważnionej. Kontrasygnaty dokonywać przed zaciągnięciem zobowiązania majątkowego.

#### **11. Stwierdzono:**

W realizowanym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na przebudowę drogi gminnej przez wieś Niepiekła gm. Załuski, stwierdzono występowanie różnic pomiędzy ogłoszeniem zamieszczonym na tablicy ogłoszeń Urzędu, a wysłanym do publikacji w Biuletynie Zamówień Publicznych. Różnice dotyczyły określenia warunków udziału w postępowaniu.

- str 67 protokołu kontroli

#### **Wnioskuje:**

Wyeliminować występowanie w/w nieprawidłowości poprzez podjęcie czynności zmierzających do ustalenia w sposób jednoznaczny, zasad publikacji ogłoszeń i innych informacji kierowanych do potencjalnych oferentów w miejscach do tego przewidzianych.

#### **12. Stwierdzono:**

W realizowanym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na przebudowę drogi gminnej przez wieś Niepiekła gm. Załuski, jako opis spełnienia wymaganego warunku udziału w postępowaniu „dysponowanie potencjałem technicznym oraz osobami zdolnymi do wykonania