

**Protokół pokontrolny Komisji Rewizyjnej z przeprowadzonej kontroli w dniach:
16 lutego 2016 roku, 2 marca 2016 roku, 7 marca 2016 roku
oraz 22 marca 2016 roku**

Komisja Rewizyjna przeprowadziła kontrolę w w składzie:

- 1. Andrzej Lipiński - Przewodniczący**
- 2. Bogusław Uchmanowicz - Sekretarz**
- 3. Józef Piksa – Członek Komisji**
- 4. Marek Tarnacki – Członek Komisji**

Przedmiot, zakres i cel kontroli: wydatki związane z funkcjonowaniem Zarządu Powiatu za rok 2015, w szczególności rozliczeń delegacji służbowych w rozbiu o krajowe i zagraniczne, ryczałtów, telefonów służbowych, wydatków reprezentacyjnych.

Dla potrzeb komisji informacji i wyjaśnień udzielali:

Teresa Tworek – główna księgowa

Marta Kruchlak – inspektor w Biurze Obsługi i Spraw Obywatelskich

Ryszard Skrobacki – główny specjalista, Stanowisko ds. PPOŻ

Aneta Błaszkwicz – Naczelnik Wydziału Organizacyjnego, Promocji i Oświaty

Przebieg i wynik czynności kontrolnych:

Komisja Rewizyjna po dokonaniu analizy dokumentów związanych z kontrolą wydatków w zakresie funkcjonowania Zarządu Powiatu za rok 2015 w tym: rozliczeń delegacji służbowych w rozbiu na delegacje krajowe i zagraniczne, ryczałtów, telefonów służbowych, wydatków reprezentacyjnych stwierdza, co następuje:

1. W wyniku kontroli uzupełniono dokumenty o karty drogowe SM 101, które zostały zakwalifikowane i rozliczone jako wydatki Zarządu Powiatu za rok 2015 w kwocie **4 238,44 zł**.
2. Zarząd Powiatu wyjaśnił i skorygował wyjazd służbowy do Koenigswinter (Niemcy) w dniach 04-08.10.2015r. uwzględniając oprócz delegacji służbowej rozliczenie karty drogowej nr 338112 z kwoty **311,38 zł** do kwoty **735,89 zł** (kwota 424,51zł rozliczenie karty drogowej).
3. Zarząd Powiatu wyjaśnił i rozliczył nieuwzględnione w pierwotnym zestawieniu wyjazdy służbowe:
 - w dniu 29.08.2015r. Pana Krzysztofa Kwiatkowskiego do Nechanic (Czechy) karta drogowa nr 687698 kwota **82,46 zł** – brak delegacji służbowej,
 - w dniu 03.11.2015r. Pana Jacka Cichury do Kamiennej Góry karta drogowa nr 338123 kwota **32,67 zł** – brak delegacji służbowej,
 - w dniu 09.11.2015r. Pana Jacka Cichury do Wrocławia karta drogowa nr 338124 kwota **62,04 zł** – brak delegacji służbowej,
4. Zarząd Powiatu wyjaśnił różnicę podanych pierwotnie kwot delegacji służbowych krajowych starosty wałbrzyskiego oraz wicestarosty wałbrzyskiego za I półrocze 2015 roku wykazana kwota **1488,98 zł**, natomiast na koniec roku 2015 została podana kwota **1475,98 zł**. Różnica: **-13,00 zł** polegała na rozliczeniu delegacji w II półroczu 2015 roku .
5. Wydatki związane z funkcjonowaniem Zarządu Powiatu za rok 2015 przedstawiały się szczegółowo:
 - delegacje krajowe i zagraniczne Starosty i Wicestarosty - 1787,36 zł
 - rozliczenie kart drogowych (samochód służbowy) - 4238,44 zł

- faktury, rachunki za wyżywienie i nocleg	- 8495,08 zł
- telefony komórkowe łącznie z dostępem do sieci internet	- 3494,32 zł
- telefony stacjonarne	- 235,35 zł
- zakup kwiatów związane z obchodami świąt państwowych	- 2387,50 zł
- artykuły spożywcze	- 3215,39 zł,

Ogółem za 2015 rok koszty zarządu wyniosły **23 853,44 zł**, nie natomiast jak przedstawiono w pierwotnej informacji członkom komisji na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej w dniu 16.02.2016r. : **18 580,60 zł** (wzrost kosztów o **5272,84 zł**).

W wyniku przeprowadzonej kontroli Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Wałbrzyskiego przyjmuje następujące wnioski i zalecenia:

1. Zaleca się każdorazowo przy wyjazdach służbowych korzystania z delegacji służbowych (Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 stycznia 2013 roku w sprawie w sprawie należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej).
2. Zaleca się wprowadzenie zarządzenia dotyczącego zasad rozliczania wyjazdów służbowych pojazdów będących w dyspozycji Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu, a w szczególności rozliczania druków ścisłego zarachowania - karta drogowa typu SM 101.
3. Koszty delegacji dla Zarządu Powiatu wałbrzyskiego powinny być rozliczane i wliczane w koszty ponoszone przez Zarząd. Nie powinny być zaś wliczane w koszty ogólne starostwa.

Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach.

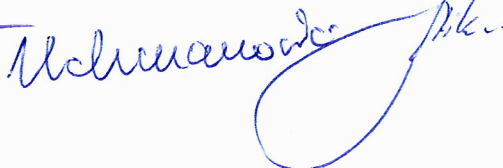
Podpisy członków Komisji Rewizyjnej:

Andrzej Lipiński
Przewodniczący

Bogusław Uchmanowicz
Sekretarz

Józef Piksa
Członek

Marek Tarnacki
Członek


Arystodem
dnip 22.03.2016r
J. C. P.