

Protokół pokontrolny nr 1/2022
z dnia 29.03.2022 roku

z kontroli w Starostwie Powiatowym w Tczewie, przeprowadzonej przez Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Tczewskiego. Przedmiot kontroli: wydatkowanie środków na podróże służbowe w roku 2021 i w pierwszym kwartale 2022 roku oraz wydawanie i rozliczanie delegacji służbowych.

Kontrola została przeprowadzona zgodnie z § 25 ust. 1 Statutu Powiatu Tczewskiego oraz w oparciu o roczny plan kontroli Komisji Rewizyjnej, stanowiącym załącznik do uchwały z dnia 21 grudnia 2021r. nr XXXIX/239/2021 Rady Powiatu Tczewskiego w sprawie zatwierdzenia rocznego planu kontroli Komisji Rewizyjnej na rok 2022.

Kontrolę przeprowadził zespół (upoważnienie z dnia 27.01.2022r. nr 1/2022- **załącznik nr 1 do Protokołu**) w niżej wymieniony składzie:

1. Piotr Ody - Przewodniczący
2. Marek Modrzejewski – Członek
3. JIŘÍ STUDENÝ – Członek

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Pan Piotr Łaga pismem z dnia 24.01.2022 roku poinformował Starostę Tczewskiego Pana Mirosława Augustyn, że kontrola odbędzie się w terminie od 27.01.2022 do końca marca 2022 roku – pismo stanowi **załącznik nr 2 do Protokołu**. Zespół Kontrolny w dniu 23.02.2022 roku w składzie Piotr Ody i Marek Modrzejewski rozpoczął kontrolę – potwierdzenie stanowi pismo będące **załącznikiem nr 3 do Protokołu**. Wyjaśnienia i dokumenty przedstawiły pracownice Starostwa Powiatowego w Tczewie: Pani Ilona Galińska i Pani Maria Jasińska.

I. PROCEDURY WEWNĘTRZNE

Pracownicy Starostwa Powiatowego w Tczewie wykonują wyjazdy służbowe w oparciu o:

1. Zarządzenie Starosty Tczewskiego Nr 48/07 z 14.11.2007 roku w sprawie ustalenia stawki za jeden kilometr przebiegu pojazdu w podróży służbowej na obszarze kraju, odbywanej samochodem niebędącym własnością Starostwa Powiatowego w Tczewie. Zarządzenie to w sposób jednoznaczny wskazuje jakie stawki pieniężne będą stosowane przy rozliczaniu podróży służbowej z użyciem własnego pojazdu. Ważna informacja zawarta w tym Zarządzeniu to fakt, że zwrot kosztów przysługuje tylko w przypadku podróży odbytej za zgodą Starosty. Zarządzenie stanowi **załącznik nr 4 do Protokołu**.
2. Zarządzenie Starosty Tczewskiego Nr 7/13 z 28.02.2013 roku w sprawie określenia zasad rozliczania podróży służbowych krajowych i zagranicznych. Zarządzenie to określa m. in. wzór polecenia wyjazdu służbowego, wzór polecenia wyjazdu służbowego za granicę, wniosek o zaliczkę w walucie obcej, rozliczenie kosztów zagranicznej podróży służbowej. Zarządzenie stanowi **załącznik nr 5 do Protokołu**.
3. Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z 29.01.2013 roku w sprawie należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej. Rozporządzenie to wskazuje ogólne ramy i zasady jakie powinny być utrzymane m. in. w Starostwie Powiatowym w Tczewie (jako jednostka samorządowa) w związku z planowaniem, odbywaniem i rozliczaniem podróży służbowej. Przepisy wewnętrzne (zarządzenia) nie

mogą tych ram zawężyć, ograniczać. Rozporządzenie stanowi **załącznik nr 6 do Protokołu**

4. Zarządzenie Starosty Tczewskiego Nr 1/202 z 07.01.2020 roku w sprawie wyjazdów służbowych pracowników Starostwa Powiatowego w Tczewie. Zarządzenie to określa zasady odbywania podróży służbowych (kto i kiedy sporządza dane dokumenty niezbędne do odbycia i rozliczenia podróży służbowej oraz kto i kiedy zatwierdza wyjazd służbowy i całe rozliczenie z tym związane. Zarządzenie stanowi **załącznik nr 7 do Protokołu**

II DOKUMENTY ZŁOŻONE W TOKU KONTROLI

1. Koszty utrzymania samochodów służbowych w roku 2021. Dokument ten przedstawia poszczególne koszty jakie poniosło Starostwo Powiatowe w Tczewie w związku z wyjazdami służbowymi i eksploatacją tych pojazdów. Koszt łączny w roku 2021 to 45 437,11zł. W przeliczeniu na jeden samochód to 7 572,85 zł na rok. Natomiast miesięcznie średnio wydawano 631,07 zł. Należy podkreślić, iż jest to kwota niezbyt duża biorąc pod uwagę obszar Powiatu Tczewskiego i zakres koniecznej do wykonania pracy. Zestawienie stanowi **załącznik nr 8 do Protokołu**
2. Wykaz delegacji w 2021 roku i 2022 roku (I kwartał) wg rejestru. Wykaz ten stanowi **załącznik nr 9 do Protokołu**. Dokument ten przedstawia wszystkie polecenia wyjazdu służbowego wystawione dla poszczególnych pracowników. W roku 2021 takich delegacji zanotowano 275 szt. a w roku 2022 (I kwartał) 35 szt. Zważywszy, że w Starostwie Powiatowym w Tczewie pracuje 166 osób to należy stwierdzić, iż tych poleceń wyjazdu służbowego nie było dużo.
3. Wykaz delegacji w 2021 roku i 2022 roku (I kwartał). Wykaz ten stanowi **załącznik nr 10 do Protokołu**. Przedmiotowy dokument wskazuje koszty jakie poniosło Starostwo Powiatowe w Tczewie w związku z wyjazdami służbowymi swoich pracowników (zwrot kosztów podróży, diety). Wyjazdy służbowe opisane w tym wykazie odbywały się przy pomocy komunikacji miejskiej, PKP lub samochodów prywatnych. W roku 2021 takich wyjazdów było 35 szt. na łączną kwotę 5 497,43 a w I kwartale 2022 roku takich wyjazdów było 4 szt. na łączną kwotę 93,80zł.

Powyższe ustalenia wskazują, że środki finansowe na podróże służbowe pracowników Starostwa Powiatowego w Tczewie wydatkowane i rozliczane są racjonalnie, odpowiednio do potrzeb i zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Wobec powyższego Zespół Kontrolny upoważniony przez Radę Powiatu Tczewskiego postanowił odstąpić od formułowania wniosków pokontrolnych.

Kierownik kontrolowanej jednostki został poinformowany o przysługującym mu prawie zgłaszania zastrzeżeń do treści protokołu w terminie 7 dni po przedłożeniu protokołu do podpisania.

Tczew 29.03 2022 roku
/miejsce i data/

STAROSTA
.....
/podpis kierownika kontrolowanej jednostki/

Zespół Kontrolny:

1. Piotr Ody - Przewodniczący.....
2. Marek Modrzejewski – Członek.....
3. JIŘÍ STUDENÝ – Członek.....