

SPRAWOZDANIE

Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Kętrzynie

z przeprowadzonej kontroli pn. „Kontrola kosztów delegacji służbowych za 2018r.
w Urzędzie Miasta”.

Komisja Rewizyjna w oparciu o plan pracy na 2019r. przyjęty uchwałą Nr VII/61/2019 Rady Miejskiej w Kętrzynie z dnia 21 lutego 2019r. przeprowadziła kontrolę pn. „Kontrola kosztów delegacji służbowych za 2018r w Urzędzie Miasta”.

W związku z kontrolą, Komisja odbyła 2 posiedzenia: 17 kwietnia 2019r. oraz 16 maja 2019r. W toku kontroli Komisji Rewizyjnej udostępniono następujące dokumenty:

- 1) Zarządzenie nr 274/2015 Burmistrza Miasta Kętrzyn z dnia 9 listopada 2015r. w sprawie zasad rozliczania krajowych podróży służbowych oraz ustalenia stawki za jeden kilometr przebiegu pojazdu nie będącego własnością pracodawcy użytego do odbycia podróży służbowej przez pracowników Urzędu Miasta Kętrzyn”.
- 2) zapisy księgowe rozliczonych delegacji za okres 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r.
- 3) rejestr delegacji służbowych za rok 2018.
- 4) umowa w sprawie użyczenia pojazdu niebędącego własnością pracodawcy do celów służbowych w jazdach lokalnych Burmistrza Miasta i Zastępcy
- 5) umowa w sprawie użyczenia pojazdu niebędącego własnością pracodawcy do podróży służbowych - Burmistrza Miasta i Zastępcy

Komisja przystąpiła do kontroli pn. „Kontrola kosztów delegacji służbowych za 2018r. w Urzędzie Miasta”. przy udziale Skarbnika Miasta Iwony Kozłowskiej oraz Główniej Księgowej Urzędu Wioletty Stasiuk.

• Podróże służbowe krajowe:

Rozdz. 75022 Rada Miejska	Plan - 100 zł.	Wykonanie - 0
Rozdz. 75023 Urząd Miasta	Plan - 20 000 zł	Wykonanie - 16 043,72 zł.
Rozdz. 75075 Promocja	Plan - 2 300 zł	Wykonanie - 0
Rozdz. 75416 Straż Miejska	Plan - 1 000 zł	Wykonanie - 0
Rozdz. 80113 Dowóz dzieci do szkół	Plan - 400 zł	Wykonanie - 81,70 zł
Ogółem Plan - 23 800 zł. Wykonanie 16 125,42 zł		

• Podróże służbowe zagraniczne:

Rozdz. 75022 Rada Miejska	Plan - 100 zł	Wykonanie - 0
Rozdz. 75023 Urząd Miasta	Plan - 6 000 zł	Wykonanie - 0
Rozdz. 75075 Promocja	Plan - 2 500 zł	Wykonanie - 230,14 zł
Ogółem Plan - 8 600 zł Wykonanie - 230,14 zł		

Komisja Rewizyjna zapoznała się z rejestrem delegacji za rok 2018 - wydano 270 delegacji pracownikom Urzędu Miasta.

Ponadto dla Burmistrza Miasta i jego Zastępcy ustalony został miesięczny limit kilometrów na jazdy lokalne w wysokości 300 km, na podstawie umowy w sprawie używania pojazdów nie będących własnością pracodawcy do celów służbowych w jazdach lokalnych.

Komisja zapoznała się z Zarządzeniem nr 274/2015 Burmistrza Miasta z dnia 9 listopada 2015r w sprawie zasad rozliczania krajowych podróży służbowych oraz ustaleniu stawki za jeden kilometr przebiegu pojazd nie będącego własnością pracodawcy

Członkowie Komisji sprawdzili prawidłowość rozliczania następujących delegacji:

- Nr 76/2018 z dnia 26.03.2018r. wyjazd do Olsztyna – rozliczono kwotą – 142,40 zł.
- Nr 87 /2018 z dnia 6.04.2018r. wyjazd do Warszawy – rozliczono kwotą 305,80 zł .
- Nr 115 /2018 z dnia 21.05.2018r wyjazd do Olsztyna – rozliczono kwotą 140,80 zł .
- Nr 120/2018 z dnia 25.06.2018r. wyjazd do Warszawy – rozliczono kwotą 439,50 zł.
- Nr 154/2018 z dnia 2.07.2018 wyjazd do Olsztyna – rozliczono kwotą 148,80 zł .
- Nr 179/2018 z dnia 8.08.2018 wyjazd do Warszawy – rozliczono kwota 423,60 zł .
- Nr 193/2018 z dnia 12.09.2018 wyjazd do Starych Jabłonek – rozliczono na kwotę 202,20 zł .
- Nr 203/ 2018 z dnia 20 .09.2018r. wyjazd do Bartoszyc – rozliczono kwotą 72.00 zł
- Nr 212/ 2018 z dnia 28 .09.2018r. – wyjazd Olsztyn – Kętrzyn -Warszawa – rozliczono na kwotę 964,80 zł.
- Nr 214/2018 z dnia 3.10.2018. – wyjazd do Białegostoku rozliczono na kwotę 415,40 zł.

W wyższej wymienionych delegacjach przy rozliczeniu stwierdzono brak potwierdzenia (podpis i pieczęć) „sprawdzono pod względem merytorycznym”.

Ponadto Komisja stwierdziła nieprawidłowości rozliczenia delegacji - nr 203/2018 z dnia 20.03.2018r. dotyczącej wyjazdu na przesłuchanie w charakterze świadka w KPP Bartoszyce i w tym przypadku należało się zwrócić o zwrot kosztów dojazdu, do której został wezwany tj. Komendy Powiatowej Policji w Bartoszycach a nie z budżetu miasta.

WNIOSKI KOŃCOWE

Komisja stwierdziła iż celowość wyjazdów nie budzi zastrzeżeń. Natomiast w kwestii rozliczania delegacji dotyczących wezwań procesowych (w charakterze świadka do Sądu, Komendy Policji, Prokuratury) oddelegowany powinien ubiegać się o zwrot za podróż do organów procesowych, które prowadzą postępowanie, a nie ze środków budżetu miasta.

Ponadto Komisja wnosi - przy rozliczaniu delegacji o każdorazowe potwierdzanie wyjazdu na drukach delegacji „sprawdzono pod względem merytorycznym „ .

Sprawozdanie sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach. Po 1 egz. otrzymuje Rada Miejska i Burmistrz Miasta Kętrzyn, 1 egz. pozostaje w aktach Komisji.

Przewodniczący Komisji -

Jerzy Baranowski

Zastępca Przewodniczącego -

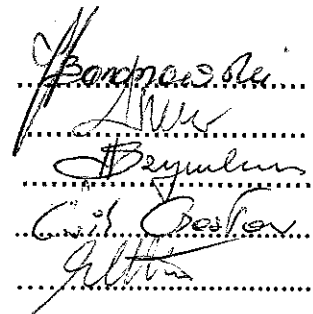
Zofia Waszkiewicz

Członkowie Komisji -

Helena Szymkiewicz

Czesław Ćwik

Edward Mitros



Sporz. Teresa Sawicka