

# PROTOKÓŁ

## **z przeprowadzonej kontroli przez Komisję Rewizyjną w Urzędzie Gminy Bierzwnik dnia 23 lutego 2022 roku**

Kontrolę przeprowadzono realizując zadanie zlecone Komisji Rewizyjnej przez Radę Gminy Bierzwnik w planie pracy komisji, działając na podstawie upoważnienia nr 1/2022 z dnia 22 lutego 2022r.

### **Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:**

1. Urszula Bolonek – Przewodnicząca Komisji
2. Piotr Kaszuba – Wiceprzewodniczący Komisji
3. Szymon Herman – Członek Komisji
4. Katarzyna Sosnowska – Członek Komisji

**Zakres kontroli :** ryczałty na samochody prywatne pracowników Urzędu Gminy.

Dokumentację wraz z wyjaśnieniami przedłożył pracownik Urzędu ds. kadr i płac Pani Dorota Kamieniecka.

### **Kontrola wykazała:**

W oparciu o dokument sporządzony przez pracownika ds. kadr i płac tj. wykaz wypłaconych w 2021 r. ryczałtów samochodowych oraz wykaz aktualnych umów stwierdzono, że ryczałty wypłacano zgodnie z zawartymi umowami o użytkowanie pojazdu niebędącego własnością pracodawcy.

W 2021 r. umowy na ryczałt posiadało czterech pracowników Urzędu Gminy Bierzwnik.

Pracownicy pobierający ryczałt posiadają własne samochody, z których korzystają w celach służbowych.

Ryczałty wypłacane są na podstawie oświadczenia o korzystaniu z własnego pojazdu do celów służbowych składanych co miesiąc.

Stawki za przejechany 1 km określone są w Rozporządzeniu Ministra Infrastruktury z dnia 25 marca 2002 r. w sprawie warunków ustalania oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych, motocykli i motorowerów niebędących własnością pracodawcy.

Dla samochodu osobowego o pojemności powyżej 900 cm<sup>3</sup> wynosi 0,8358 zł. za 1 km.

Wypłata następuje za każdy miesiąc po zatwierdzeniu przez kierownika jednostki organizacyjnej.

Umowy o używanie pojazdu prywatnego do celów służbowych posiadają pracownicy, u których jest to uzasadnione ze względu na charakter wykonywanej pracy rzeczywistą koniecznością wyjazdów w teren gminy w sprawach bezpośrednio związanych z zrealizowanymi zadaniami.

Analizie poddana została również Ewidencja wyjść z Urzędu Gminy w godzinach pracy, na podstawie której istnieje możliwość weryfikacji wyjazdów służbowych osób posiadających ryczałt.

W wyniku analizy stwierdza się iż w w/w rejestrze nie wszystkie rubryki zostają wypełniane przez pracowników ze starannością.

Komisja szczególną uwagę zwróciła na brak wpisywania przez pracowników godziny powrotu przy wyjściach służbowych.

Komisja Rewizyjna nie kwestionuje sytuacji kiedy są to wyjścia prywatne, natomiast w przypadku wyjść służbowych zaleca się dokładniejsze wypełnianie rejestru.

Sugestią komisji podczas przeprowadzonej Kontroli jest prowadzenie odrębnego rejestru do ewidencji wyjść służbowych.

W wyniku przeprowadzonej kontroli **nieprawidłowości nie stwierdzono**.

Kontrolowana **nie wnosi** żadnych zastrzeżeń do protokołu.

Protokół kontroli sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach: jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, jeden dla Przewodniczącego Rady Gminy oraz jeden dla Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej.

Pouczono kontrolowanego o możliwości zgłoszenia w terminie 14 dni od podpisania protokołu pisemnych wyjaśnień co do zawartych w protokole ustaleń.

Protokół zawiera 2 strony.

1. *Balanek M*

2. *Kaszyba P*

3. *Krzysztof Szymon*

4. *Łucja*

z up. WÓJTA

.....*Leszek WALOCH*.....

Leszek WALOCH

( podpis kierownika jednostki )

.....*Konieczna*.....

( podpis pracownika kontrolowanego )