

Komisja Rewizyjna  
Rady Miasta  
Zduńska Wola

Pani  
Joanna Jarosławska  
Przewodnicząca Rady Miasta  
Zduńska Wola

Data: 23 stycznia 2024 r.

Nasz znak: RM.0012.3.5.2023

Dotyczy: przekazania protokołu z przebiegu kontroli.

Na podstawie § 71 ust. 2 Statutu Miasta Zduńska Wola proszę o umieszczenie w porządku obrad sesji Rady Miasta punktu o treści: „Zatwierdzenie stanowiska Komisji Rewizyjnej z przebiegu kontroli pn. „Kontrola zasadności i celowości wydatkowania środków na wyjazdy służbowe pracowników Urzędu Miasta Zduńska Wola za rok 2022 i I półrocze 2023 r.”.”

Przewodniczący Komisji

Piotr Pacelt

## **Protokół z przebiegu kontroli**

### **Nazwa jednostki kontrolowanej:**

Urząd Miasta Zduńska Wola

### **Kierownik jednostki kontrolowanej:**

Prezydent Miasta Zduńska Wola Konrad Pokora

Na mocy uchwały Rady Miasta Zduńska Wola podjętej na LXXIV sesji w dniu 21 września 2023 r. Komisja Rewizyjna została upoważniona do przeprowadzenia czynności kontrolnych w Urzędzie Miasta Zduńska Wola (Upoważnienie Nr RM/5/23 z dnia 21 września 2023 r.).

### **Przedmiot kontroli:**

Kontrola zasadności i celowości wydatkowania środków na wyjazdy służbowe pracowników Urzędu Miasta Zduńska Wola za rok 2022 i I półrocze 2023 r.

### **Zakres kontroli:**

- 1) wykaz wyjazdów służbowych pracowników Urzędu Miasta;
- 2) tryb zatwierdzania i rozliczania delegacji wraz z kosztami i dietami;
- 3) wykaz szkoleń wraz z kosztami;
- 4) ryczałty za paliwa (kto, ile i jakie biuro).

### **Kontrolę przeprowadzili:**

- 1) Piotr Pacelt – przewodniczący Komisji;
- 2) Renata Kosińska-Graf – zastępca przewodniczącego Komisji;
- 3) Łukasz Gędek – członek Komisji;
- 4) Łukasz Goldman – członek Komisji;
- 5) Tomasz Pohl – członek Komisji.

Kontrola została przeprowadzona na posiedzeniach Komisji w dniach: 5 grudnia 2023 r., 19 grudnia 2023 r. oraz 29 grudnia 2023 r.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o nw. dokumenty przedłożone przez Prezydenta Miasta Zduńska Wola:

- 1) zarządzenie nr 153/16 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 14 czerwca 2016 r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji rozliczania kosztów podróży służbowej;
- 2) zarządzenie nr 534/19 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 13 grudnia 2019 r. w sprawie Regulaminu w sprawie warunków ustalania oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych, motocykli i motorowerów niebędących własnością pracodawcy;
- 3) rozporządzenie 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;
- 4) rozporządzenie Ministra Infrastruktury z dnia 19 października 2004 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie warunków ustalania oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów

- używania do celów służbowych samochodów osobowych, motocykli i motorowerów niebędących własnością pracodawcy;
- 5) rozporządzenie Ministra Transportu z dnia 23 października 2007 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie warunków ustalania oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych, motocykli i motorowerów niebędących własnością pracodawcy;
  - 6) rozporządzenie Ministra Infrastruktury z dnia 22 grudnia 2022 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie warunków ustalania oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych, motocykli i motorowerów niebędących własnością pracodawcy;
  - 7) rozporządzenie Ministra Infrastruktury z dnia 14 marca 2023 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie warunków ustalania oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych, motocykli i motorowerów niebędących własnością pracodawcy;
  - 8) rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 stycznia 2013 r. w sprawie należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej;
  - 9) rozporządzenie Ministra Rodziny i Polityki Społecznej z dnia 25 października 2022 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej;
  - 10) potwierdzone za zgodność z oryginałem upoważnienia do wydawania i zatwierdzania do wypłaty delegacji z tytułu wyjazdu służbowego pracowników Urzędu Miasta Zduńska Wola;
  - 11) potwierdzoną za zgodność z oryginałem kserokopię ewidencji wyjazdów służbowych pracowników Urzędu Miasta za rok 2022 r. i I półrocze 2023 r.;
  - 12) wykaz szkoleń pracowników wraz z podaniem ich kosztów za rok 2022 i I półrocze 2023 r.;
  - 13) wykaz przyznanych ryczałtów za paliwo ze wskazaniem imienia i nazwiska pracownika oraz biura merytorycznego za rok 2022 i I półrocze 2023 r.

W toku kontroli wyjaśnień ustnych udzieliła Sekretarz Miasta Izabela Dobrowolska, które dotyczyły sposobu rozliczeń delegacji służbowych i podpisanych przez Miasto Zduńska Wola umów na wykorzystywanie pojazdów do celów służbowych, oraz różnic obu trybów zlecenia wyjazdu pracowników urzędu. Poruszano kwestie dojazdu pracownika we wskazane miejsce, zakwaterowania, wyżywienia i powrotu do Zduńskiej Woli oraz udokumentowania tych wydatków i wykonywanych czynności służbowych. Pytania członków Komisji dotyczyły również obowiązkowych badań – psychotestów, pozwalających przede wszystkim zweryfikować sprawność psychosomatyczną, a także zweryfikować gotowość pracownika do wykonywania obowiązków służbowych pojazdem.

Po zapoznaniu się z przedłożonymi dokumentami oraz wysłuchaniu wyjaśnień udzielonych w trakcie kontroli Komisja Rewizyjna stwierdziła racjonalność i prawidłowość finansowania kontrolowanego sposobu wykonywania obowiązków służbowych przez pracowników Urzędu Miasta Zduńska Wola, czy to po uzyskaniu delegacji służbowej i polecenia wyjazdu pojazdem prywatnym lub innym środkiem lokomocji, czy to na podstawie umowy na wykorzystywanie

pojazdu do celów służbowych. Nie stwierdzono nieprawidłowości, nadużywania delegacji służbowych, czy niewłaściwego ich rozliczania. Obciążenie budżetu Miasta Zduńska Wola co do zasadności i celowości wydatkowania środków na wyjazdy służbowe pracowników Urzędu Miasta Zduńska Wola za rok 2022 i I półrocze 2023 r. nie budzi zastrzeżeń.

Pismem z dnia 29 grudnia 2023 r., znak: RM.0012.3.5.2023, pouczone kierownika jednostki kontrolowanej o możliwości wniesienia uwag do protokołu kontroli oraz o możliwości odniesienia się do stwierdzonych nieprawidłowości w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Protokół został przyjęty na posiedzeniu w dniu 29 grudnia 2023 r.

- 1) Piotr Pacelt .....
- 2) Renata Kosińska-Graf .....
- 3) Łukasz Gędek .....
- 4) Łukasz Goldman .....
- 5) Tomasz Pohl .....