

**Protokół z kontroli przeprowadzonej
przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Kętrzyn Nr 3/2016**

1. Kontrolowana jednostka organizacyjna : **Urząd Gminy Kętrzyn, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kętrzynie**

2. Kierownik jednostki organizacyjnej podlegającej kontroli:

Paweł Krzysztof Bobrowski – Wójt Gminy Kętrzyn

Robert Trusewicz – Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kętrzynie

3. Kontrolę przeprowadził Zespół kontrolny w składzie;

Mirosław Tomasik – kierownik zespołu kontrolnego

Tomasz Rutkowski

Zbigniew Rutkowski

Ireneusz Żukowski

4. Termin kontroli: Kontrola rozpoczęła się dnia **7.07.2016 r.** i zakończyła się **6.08.2016 r.**

5. Przedmiotowy zakres kontroli: **Kontrola kosztów utrzymania samochodów wykorzystywanych do celów służbowych w Urzędzie Gminy Kętrzyn oraz w GOPS Kętrzyn**

6. Okres objęty kontrolą: **2015 rok**

7. Przebieg i wyniki kontroli:

Zespół kontrolny dokonał kontroli kosztów utrzymania samochodów na podstawie sporządzonych zestawień zużycia paliwa, dokonanych napraw, kosztów zakupu olejów i innych środków eksploatacyjnych, kosztów ubezpieczenia samochodów. Zespół dokonał również analizy kosztów płac ponoszonych przez Gminę oraz GOPS w Kętrzynie.

Z upoważnienia Wójta wyjaśnień udzieliła Skarbnik Pani Krystyna Kalisz, natomiast z upoważnienia Kierownika GOPSU wyjaśnień i informacji udzielił Pan Krzysztof Plewnia.

W wyniku analizy kosztów ustalono co następuje:



Autobus nr rej. NKE 72 HA: Koszty zakupu paliwa i środków czystości w roku 2015 52 431,77 zł + koszty remontów i wymiany olejów 6 439,83 zł; koszty ubezpieczenia 2 842,00zł + koszty badań technicznych 400 zł + płace kierowcy oraz pochodne w kwocie 48 384,06 zł; razem koszty 110 479,66 zł + 15% kosztów pośrednich/ wydawanie kart drogowych, rozliczanie paliwa, naliczanie poborów kierowcom/ w kwocie 16 571,94 zł; razem koszty 127 051,60 zł. Zespół kontrolny na podstawie kart drogowych ustalił że autobus ten w roku 2015 przejechał 43 788 km. Z powyższego zestawienia kosztów i przejechanych km wynika, że koszt na 1 km wynosi 2,90 zł.

Autobus nr rej. NKE 14 HR: Koszty zakupu paliwa i środków czystości w roku 2015 48 562,34 zł. + koszty remontów i wymiany olejów 11 841,84 zł + koszty ubezpieczenia 2 729,00 zł + koszty badania technicznego 440 zł + płace kierowcy oraz pochodne w kwocie 48 894,84 zł. Razem koszty 112 468,02 zł + 15% kosztów pośrednich w kwocie 16 870,02 zł. Razem koszty 129 338,04 zł. Zespół kontrolny na podstawie kart drogowych ustalił, że autobus ten w roku 2015 przejechał 42784 km. Z powyższego zestawienia kosztów i przejechanych km wynika, że koszt na 1 km wynosi 3,02 zł.

Samochód osobowy Toyota Corolla nr rej. NKE 70 KX: Koszty zakupu paliwa i środków czystości 8 250,06 zł koszty remontów i wymiany olejów 1 751,91 zł + koszty ubezpieczenia 1 385 zł + koszty badania technicznego w kwocie 99 zł + pozostałe koszty 162,99 z + 15% kosztów pośrednich w kwocie 1 747,34 zł. Razem koszty 13 396,30 zł. Na podstawie analizy kart drogowych ustalono, że samochód ten w roku 2015 przejechał 25 490 km. Z powyższego zestawienia kosztów i przejechanych km wynika, że koszt na 1 km wynosi 0,52 zł.

Samochód Volkswagen/Waldi / kombi 1,9 TDI eksploatowany przez GOPS Kętrzyn: Zakup paliwa, oleju środków czystości 17 764,90 zł + płace i pochodne od płac 49 634,56 zł + 17 090,37zł; naprawa oraz zakup części do smochodu. Razem koszty 84 489,83 zł + 15% kosztów pośrednich w kwocie 12 673.47 zł. Razem koszty 97 163,30zł. Na podstawie analizy kart drogowych ustalono że samochód ten w roku 2015 przejechał 35 779 km. Z powyższego zestawienia kosztów i przejechanych km wynika, że koszt na 1 km wynosi 2,71 zł.

WNIOSKI:

Analizując koszty, jakie ponosi Urząd Gminy i GOPS na utrzymanie samochodów, należy stwierdzić, że koszty te są niższe jak koszty wynajęcia samochodów. Jednocześnie należy stwierdzić, że posiadanie własnych samochodów daje większą swobodę dysponowania tymi samochodami.

ZALECENIA POKONTROLNE:

W związku z tym, że autobusy oraz samochód osobowy marki Toyota rozliczane są ze zużycia paliwa na podstawie norm fabrycznych należy ustalić i wprowadzić rzeczywiste normy zużycia paliwa dla poszczególnych samochodów. Normy zużycia paliwa należy wprowadzić zarządzeniem Wójta.



Protokół zawiera 3 strony. Sporządzony został w 4 (czterech) egzemplarzach, które otrzymują:

Przewodniczący Rady Gminy Kętrzyn;

Podmiot kontrolowany- Wójt Gminy Kętrzyn;

Podmiot kontrolowany – Kierownik GOPS w Kętrzynie;

Podmiot kontrolujący – Komisja Rewizyjna Rady Gminy Kętrzyn.

Na tym protokół zakończono i podpisano:

Kontrolowany:

Paweł Krzysztof Bobrowski: / data i czytelny podpis/

30.11.2016 Paweł Bobrowski

Robert Trusewicz: / data i czytelny podpis/

23.11.16. Robert Trusewicz

Kontrolujący:

1. Mirosław Tomasik / data i czytelny podpis/

Mirosław Tomasik

2. Tomasz Rutkowski / data i czytelny podpis/

20.11.16 Rutkowski Tomasz

3. Ireneusz Zukowski / data i czytelny podpis/

Ireneusz Zukowski 20.11.2016

4. Zbigniew Rutkowski / data i czytelny podpis/

20.11.16 Rutkowski Zbigniew