

PROTOKÓŁ Nr 3/2010
posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Powiatu Nowosądeckiego
w dniu 6 kwietnia 2010 r.
7 kwietnia 2010 r.
14 kwietnia 2010 r.

Realizowany porządek posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia i przyjęcie porządku posiedzenia.
2. Przyjęcie protokołu z posiedzenia Komisji w dniu 4 marca 2010 r.
3. Analiza sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Nowosądeckiego za 2009 rok.
4. Przyjęcie protokołu z kontroli realizacji uchwał Rady Powiatu Nowosądeckiego za 2009 rok.
5. Analiza dokumentów dot. wykorzystania służbowych środków transportu i samochodów prywatnych wykorzystywanych do celów służbowych.
6. Sprawy bieżące i wolne wnioski.
7. Zamknięcie posiedzenia.

Ad. 1.

Przewodniczący Komisji Marian Kuczaj otworzył posiedzenie i przywitał wszystkich przybyłych. W posiedzeniu bierze udział czterech Członków Komisji.

Stwierdza się, że posiedzenie jest prawomocne do podejmowania uchwał.
Lista obecności stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

Przewodniczący Komisji Marian Kuczaj przedstawił porządek posiedzenia.
Porządek posiedzenia został przyjęty jednogłośnie.

Ad. 2.

Przewodniczący Komisji Marian Kuczaj odczytał protokół z posiedzenia Komisji w dniu 4 marca 2010 r.

Wobec braku uwag, poddany pod głosowanie protokół został jednomyślnie przyjęty.

Ad. 3

Analiza sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Nowosądeckiego za 2009 rok.

Maria Jękot Skarbnik Powiatu Nowosądeckiego przedstawiła sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Nowosądeckiego za 2009 rok, w tym m.in. poinformowała o wykonanych dochodach i wydatkach budżetu Powiatu Nowosądeckiego, strukturze wykonanych dochodów i wydatków oraz gospodarce pozabudżetowej Powiatu.

Szczegóły zawarte są w Sprawozdaniu rocznym z wykonania budżetu Powiatu Nowosądeckiego za 2009 rok przyjętym przez Zarząd Powiatu na posiedzeniu

w dniu 11 marca 2009 r.

Podsumowując **Maria Jękot Skarbnik Powiatu** stwierdziła, iż realizacja budżetu przebiegła zgodnie z planem osiągając, prawie w 100 % zamierzone wskaźniki wykonania budżetu, nie tracąc jednocześnie płynności finansowej.

Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Nowosądeckiego dokonała kontroli w zakresie m.in.: wykonania planów dochodów oraz prawidłowości realizacji wydatków budżetowych w roku 2009 jak również rzetelności sporządzonej sprawozdawczości finansowej z wykonania budżetu za rok 2009.

Dokonując analizy sprawozdania opisowego z wykonania budżetu Powiatu Nowosądeckiego za 2009 rok **Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Nowosądeckiego stwierdziła, iż zasadne wydaje się uzupełnienie informacji o szczegółową informację z zakresu wydatków poniesionych w 2009 roku na wynagrodzenia bezosobowe w paragrafie 4170. Zobowiązując Skarbnika Powiatu do przygotowania na następne posiedzenie Komisji wnioskowanej informacji.**

Sprawozdanie stanowi załącznik do protokołu.

Ad 4

Przewodniczący Komisji Marian Kuczaj przedstawił protokół z kontroli oceny realizacji uchwał Rady Powiatu Nowosądeckiego za 2009 rok.

Protokół został jednomyślnie przyjęty.

Ad 5

Analiza dokumentów dot. wykorzystania służbowych środków transportu i samochodów prywatnych wykorzystywanych do celów służbowych.

Komisja po analizie wystosowała wniosek do Zarządu Powiatu o wyjaśnienie kto i w jakim zakresie nie będąc pracownikiem Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Sączu korzystał z samochodu służbowego będącego wyposażeniem tej jednostki.

Członkowie Komisji jednogłośnie przegłosowali wniosek, który stanowi załącznik do protokołu.

Członkowie Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Nowosądeckiego zadecydowali o przełożeniu posiedzenia na dzień 7 kwietnia br. godz. 13.30 celem dalszej analizy sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Nowosądeckiego za 2009 rok oraz analizy dokumentów dot. wykorzystania służbowych środków transportu i samochodów prywatnych wykorzystywanych do celów służbowych.

**Kontynuacja posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Nowosądeckiego w
dniu 7 kwietnia 2010 r.**

Analiza dokumentów dot. wykorzystania służbowych środków transportu i samochodów prywatnych wykorzystywanych do celów służbowych.

Członek Komisji Rewizyjnej **Krzysztof Cycoń** odczytał odpowiedź Pana Józefa Zygmunta na pismo

dot. wyjaśnienia wykorzystywania samochodów służbowych.

Pełna treść pisma stanowi załącznik do protokołu.

Członek Komisji Józef Świąg poinformował, iż od Dyrektora Wydziału Administracyjnego Starostwa Powiatowego w Nowym Sączu Krzysztofa Hojdy Członkowie Komisji otrzymali zestawienie roczne użytkowania pojazdów służbowych. Członkowie zwrócili uwagę na wyjazdy tylko trwające ponad 8 godzin, ponieważ jak wyjaśnił Członek Komisji Józef Świąg z tym jest związane potrącenie za użytkowanie pojazdów służbowych. Członek Komisji Józef Świąg powołał się na Rozporządzenie Ministra Infrastruktury, które mówi wyraźnie, iż jeżeli podróż służbowa trwa powyżej 8 godzin to za ten dzień powinno nastąpić potrącenie z użytkowania pojazdu prywatnego. **Członek Komisji Józef Świąg** wymienił kilka pozycji z przywołanego wcześniej zestawienia m.in.

- wyjazdu na „teren powiatu” udział w spotkaniach liczba przejechanych km 1038
- wyjazdu na „teren powiatu” udział w uroczystościach związanych z dniem strażaka liczba przejechanych km 1116
- wyjazdu Nowy Sącz – Librantowa „zebranie sprawozdawcze OSP Librantowa liczba przejechanych km 814
- wyjazdu Nowy Sącz – Niskowa „udział w spotkaniach WSB, OSP Niskowa liczba przejechanych km 637
- wyjazdu „teren powiatu” udział w spotkaniach liczba przejechanych km 538
- wyjazd „teren powiatu” udział w spotkaniach GOK Piwniczna liczba przejechanych km 523

Pan Józef Zygmunt zabierając głos poinformował, iż wykazana we wniosku ilość kilometrów stwierdzając, iż jest to niemożliwe, i są to błędy lub nieścisłości w dokumentacji. Ponieważ według Pana Józefa Zygmunta nie jest możliwe przejechanie tylu kilometrów w czasie i trasie napisanej w karcie. **Pan Józef Zygmunt** w dalszej części wypowiedzi, zaznaczył iż zdarzały się sytuacje kiedy w trakcie weekendu otrzymywał telefon z zaproszeniem na spotkanie i jechał samochodem służbowym i w związku z tym następowała niezgodność w karcie pojazdu i ilości kilometrów. Pan Józef Zygmunt zaznaczył, iż w związku z wypełnianiem wielu obowiązków wynikających m.in. ze współpracy z Ochotniczymi Strażami Pożarnymi na terenie powiatu, Stowarzyszeniami, Samorządami, Ośrodkami Służby Zdrowia, Policją oraz reprezentowaniem samorządu powiatu na licznych spotkaniach często korzystał z samochodu służbowego. W ramach wyjazdów służbowych zdarzały się również wyjazdy z nieprofesjonalnymi twórcami ludowymi np. odwiezienie ich do miejsce wystawy co było formą pomocy dla tych twórców.

Pan Józef Zygmunt zaznaczył, iż z całą odpowiedzialnością samochody służbowe zawsze używał do celów zgodnych z obowiązkami służbowymi. Dokumentacja wypełniania była starannie, a jeżeli zdarzyły się błędy, to bardzo ubolewa i przeprasza. Jednocześnie stwierdził, iż nie było to świadome wprowadzanie w błąd. A z powodu upływu czasu nie jest w stanie szczegółowo odnieść się co do każdego wyjazdu wskazanego przez Komisję.

Członek Komisji Józef Świąg ponownie wyliczył pozycje gdzie są nieprawidłowości polegające na nie potrącaniu za dni, w których korzystano z samochodu służbowego powyżej 8 godzin. Błędy są również

według Członka Komisji Józefa Świąguta w bardzo ogólnikowym zapisie w rubryce karty pojazdu: skąd – dokąd np. teren powiatu lub Nowy Sącz- Kraków podczas znacznego przebiegu kilometrów, brak wypełniania rubryk dotyczących godzin dojazdów i przyjazdów oraz przebiegu samochodu, brak dokumentacji potwierdzającej odbycie podróży. Wszystkie te wyjazdy jak zaznaczył Józef Świągut potwierdzone były własnoręcznym podpisem.

Członek Komisji Krzysztof Cycoń stwierdził, iż w trakcie kontroli stwierdzono wielokrotne użyczenie samochodów służbowych wraz z kierowcą osobom nie będącym pracownikami powiatu, w tym głównie Stowarzyszeniu Twórców Ludowych z siedzibą w Lublinie. (łącznie użyczono w tym celu samochodów służbowych 12 razy : 1 raz do Lublina, 4 razy do Krakowa, 2 razy do Zakopanego, 2 razy do Żywca, 1 raz Jasła, 1 raz Wrocławia, 1 raz Warszawy). Prawie wszystkie wyjazdy odbyły się na wniosek jednego z ówczesnych Członków Zarządu. Komisja stwierdziła, że nie istnieje umowa pomiędzy starostwem, a twórcami ludowymi na promocje powiatu poza jego terenem. Komisja stwierdziła, że brak jest w tych przypadkach jakichkolwiek pisemnych wniosków o przyznanie samochodu służbowego - tak jak to zrobił w podobnym przypadku dwukrotnie Związek Pszczelarzy Polskich - czy też jednorazowo Sądecki Instytut III wieku. Komisja stwierdziła, że nie ma opracowanych oficjalnych zasad użyczenia samochodów służbowych stowarzyszeniom czy instytucjom pozarządowym. Przyznawanie samochodów służbowych odbywało się według uznania poszczególnych Członków Zarządu, często bez wiedzy i woli pozostałych.

Pan Józef Zygmunt ponownie zaznaczył, iż nigdy celowo nie naraził Powiat na straty. Jak również z pełną pokorą przyjmuje wszelkie uwagi.

Członek Komisji Jarosław Gliński zwrócił się z prośbą do Pana Józefa Zygmunta, aby w miarę możliwości wypowiedział się co do wykazanych w załączniku skierowanego pisma wyjazdów służbowych, ponieważ Komisja Kontrolująca oczekuje konkretnej odpowiedzi. Członek Komisji Jarosław Gliński wyraził nadzieję, iż Komisja dowie się czy wszystkie wyjazdy były wyjazdami służbowymi, czy może część z nich wykraczała poza charakter służbowy, czy samochód odstawiany był w czasie i czy ktoś inny z niego nie korzystał. **Pan Józef Zygmunt** zaznaczył ponownie, że wszystkie wyjazdy były wyjazdami służbowymi.

W dalszej części spotkania Członkowie Komisji analizowali poszczególne pozycje zestawienia rocznego używania samochodu służbowego przez Pana Józefa Zygmunta.

Po analizie dokumentacji związanej z wykorzystywaniem samochodów służbowych Komisja Rewizyjna przystąpiła do analizy sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu za 2009 r.

Skarbnik Powiatu Maria Jękot przedstawiła wnioskowaną przez Komisję Rewizyjną informację dot. wydatków poniesionych w 2009 r. na wynagrodzenia bezosobowe (paragraf 4170).

Informacja stanowi załącznik do protokołu.

Po analizie informacja dot. wydatków poniesionych w 2009 r. na wynagrodzenia bezosobowe (paragraf 4170) informacja została przyjęta.

W dalszej części posiedzenia **Członek Komisji Rewizyjnej Krzysztof Cycoń** odczytał odpowiedź Pana Józefa Brońskiego Członka Zarządu Powiatu dot. wyjaśnienia wykorzystywania samochodów służbowych.

Pełna treść pisma stanowi załącznik do protokołu.

Członek Zarządu Józef Broński zabierając głos poinformował Komisję, iż jako Członek Zarządu w ramach wypełniania swoich zadań sprawuje opiekę merytoryczną i konsultacyjną m.in. nad turystyką, współpracą z organizacjami pozarządowymi, promocją powiatu oraz zdobywaniem funduszy zewnętrznych. Jak zaznaczył, każda z tych dziedzin wymaga częstych wyjazdów. Członek Zarządu Józef Broński podał jako przykład szereg projektów realizowanych przez powiat, w których uczestniczy.

Członek Komisji Krzysztof Cycoń zwrócił uwagę na fakt, iż w dokumentacji wyjazdów służbowych Pana Józefa Brońskiego brak jest odnotowań czasu wyjazdu i przyjazdu samochodu służbowego oraz przebiegu samochodu, brak jest również potwierdzenia odbycia podróży. Członka Komisji Krzysztofa Cyconia zaznaczył, iż z przedłożonego komisji pisemnego oświadczenia wynika, że znaczna część wyjazdów Pana Józefa Brońskiego dotyczyła spraw nie związanych ze zadaniami powiatu nowosądeckiego. Z oświadczenia i złożonych wyjaśnień przed Komisją Rewizyjną wynika, że Członek Zarządu wielokrotnie jeździł do Krakowa w godzinach swojej pracy w Starostwie Powiatowym, w sprawach inwestycyjnych jednej z fundacji. Według Członków Komisji Rewizyjnej ów członek zarządu wyjeżdżając do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska, Wojewódzkiego Konserwatora Przyrody, Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków nie tylko nie wykonywał swoich obowiązków służbowych, ale jednocześnie przekraczał także swoje uprawnienia i kompetencje przypisane w zakresie obowiązków Członka Zarządu.

Członek Zarządu Józef Broński odnosząc się do wypowiedzi Członka Komisji Krzysztofa Cyconia poinformował, iż każdy wyjazd służbowy był potwierdzony przez Starostę Nowosądeckiego Jana Golonkę. W dalszej wypowiedzi zaznaczył, iż nigdy nie używał samochodu służbowego do celów prywatnych i jest gotów pokryć w całości koszty przejazdów samochodami służbowymi, co do których nie jest w stanie udokumentować służbowego charakteru wyjazdu.

Starosta Nowosądecki Jan Golonka zabierając głos wyjaśnił Komisji, iż jest pewna procedura postępowania. Zasada jest następująca: Zespół Kontrolny prowadzi kontrolę, Członkowie Zarządu w tej określonej sytuacji składają wyjaśnienia do pytań Zespołu Kontrolującego. W następnej kolejności Komisja Kontrolująca sporządza protokół, który przekazuje do Przewodniczącego Rady Powiatu Nowosądeckiego, a ten Staroście Nowosądeckiemu. Po tych wszystkich ustaleniach jakimi

konsekwencjami objąć Członka Zarządu Józefa Brońskiego oraz Pana Józefa Brońskiego zadecyduje Starosta Nowosądecki.

Członek Komisji Józef Świgut zwrócił się z prośbą do Członka Zarządu Józefa Brońskiego o szczegółowe wyjaśnienie, o które prosiła Komisja w skierowanym piśmie

Członek Zarządu Józef Broński w odpowiedzi poinformował, iż nie może przedstawić całej dokumentacji dot. wyjazdów służbowych, jednak jeszcze raz zaznacza, że wszystkie wyjazdy miały charakter służbowy.

Komisja Rewizyjna w toku swoich prac ustaliła także przypadki nieuzasadnionego wykorzystanie samochodów prywatnych do celów służbowych np. wyjazd z dnia 21-12-2009r Członek Zarządu swoim samochodem prywatnym wyjechał do Warszawy za co zwrócono mu kwotę 791,94 zł, podczas gdy w tym dniu do dyspozycji Zarządu pozostawał na miejscu samochód służbowy.

Ponadto stwierdzono też przypadek wyjazdu dwóch samochodów służbowych w tym samym dniu na trasie Nowy Sącz – Kraków w zbliżonych okresach czasowych.

Po analizie dokumentacji dot. wykorzystania służbowych środków transportu i samochodów prywatnych wykorzystywanych do celów służbowych **Członkowie zadecydowali o kolejnym posiedzeniu w dniu 14 kwietnia br. o godz. 13.00** celem dalszej analizy sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Nowosądeckiego za 2009 rok. oraz wypracowania protokołu z Kontroli Komisji.

Kontynuacja posiedzenia Komisji Rewizyjnej RPN w dniu 14 kwietnia br.

Przewodniczący Komisji Marian Kuczaj otworzył posiedzenie i przywitał wszystkich przybyłych. W posiedzeniu bierze udział trzech Członków Komisji.

Stwierdza się, że posiedzenie jest prawomocne do podejmowania uchwał.
Lista obecności stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

Przewodniczący Komisji Marian Kuczaj przedstawił porządek posiedzenia.

Członkowie Komisji Rewizyjnej na posiedzenie w dniu 14 kwietnia br. zadecydowali o zmianie porządku spotkania i nie wypracowywaniu protokołu z Kontroli wykorzystania służbowych środków transportu i samochodów prywatnych wykorzystywanych do celów służbowych.

Na Komisję Rewizyjną został zaproszony Pan inż. Janusz Liptak z Przedsiębiorstwa Wielobranżowego „ELMA” Spółka Z.O.O.

Pan inż. Janusz Liptak przedstawił protokół dotyczący inwentaryzacji powykonawczej placu parkingowego przy Szpitalu w Krynicy oraz wymiany chodnika przy Przychodni Specjalistycznej w Krynicy.

Informacja stanowi załącznik do protokołu.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Marian Kuczaj po analizie sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za 2009 r. poddał projekt Uchwały Komisji Rewizyjnej RPN w sprawie udzielenia absolutorium Zarządowi Powiatu Nowosądeckiego absolutorium z tytułu wykonania budżetu Powiatu za 2009 rok.

Przewodniczący Komisji Marian Kuczaj poddał projekt pod głosowanie.

Wyniki głosowania:

za: Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Powiatu Marian Kuczaj

przeciw: Członek Komisji Jarosław Gliński

Członek Komisji Józef Świąg

wstrzymujących się: 0

Przewodniczący Komisji Marian Kuczaj stwierdził, iż projekt Uchwały Nr 1/2010 Komisji Rewizyjnej RPN z dnia 14 kwietnia 2010 r. w sprawie wniosku o udzielenie Zarządowi Powiatu Nowosądeckiego absolutorium z tytułu wykonania budżetu Powiatu za 2009 rok została podjęta.

Po dalszej analizie sprawozdania Członkowie Komisji Józef Świąg oraz Jarosław Gliński przedstawili projekt uchwały Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Nowosądeckiego w sprawie wniosku o nieudzielenie Zarządowi Powiatu Nowosądeckiego absolutorium z tytułu wykonania budżetu Powiatu za 2009 r

Uzasadniając, iż

- I. Zarząd powiatu nie realizował uchwały w sprawie wieloletniego planu inwestycyjnego w zakresie inwestycji oświatowych, min. budowa sali gimnastycznej przy LO w Grybowie. Zaplanowane w budżecie na ten cel środki finansowe, zostały w miesiącu grudniu 2009 r., przesunięte na inne zadania.
- II. Plan budżetu zakładał nierealne (zawyżone) przychody ze sprzedaży mienia powiatu, co miało istotny wpływ na poprawę wskaźników zadłużenia w momencie opiniowania i zatwierdzania przez Radę Powiatu budżetu na 2009 r.
- III. W roku 2009 poniesiono nieuzasadnione naszym zdaniem wydatki na promocję powiatu, polegające na wykupie audycji radiowo-telewizyjnych, np. 26.998 zł dla RTK w Nowym Sączu.
- IV. Częściowo nieuzasadnione były wydatki z przeznaczeniem na dodatkowe (pozaetatowe) wynagrodzenia, dotyczące usług min. prawnych. Łączne wydatki na wszystkie wynagrodzenia bezosobowe (umowy cywilno-prawne) w roku 2009r. opiewają na kwotę 958,231 zł.

V. Niewłaściwa była gospodarka samochodami służbowymi i prywatnymi używanymi do celów służbowych. Zastrzeżenia, opracowane w oparciu o ustalenia prowadzonej na polecenie Rady Powiatu kontroli komisji rewizyjnej, polegają na tym że:

1. Z analizy przedstawionych w czasie kontroli dokumentów wynika, że pomimo istniejącego Zarządzenia Starosty Nowosądeckiego w sprawie zasad i trybu postępowania przy korzystaniu z pojazdów do celów służbowych przez pracowników starostwa oraz Instrukcji wykorzystywania samochodów służbowych i samochodów prywatnych do celów służbowych całkowicie nie stosowano się do w/w regulacji prawnych. W przedstawionej do kontroli dokumentacji brak jest dokumentów potwierdzających zasadność i faktyczne odbycie podróży służbowych. Zachodzi uzasadnione podejrzenie, że pojazdy służbowe były wielokrotnie wykorzystywane przynajmniej przez dwóch Członków Zarządu w celach prywatnych, w dodatku w czasie pełnienia przez nich obowiązków służbowych. Całkowity brak nadzoru nad gospodarką samochodami służbowymi spowodował patologiczne zawyżanie ilości przejechanych kilometrów w stosunku do rzeczywistych odległości pomiędzy miejscowościami do których dysponowane były pojazdy. Stwierdzono również brak odnotowywania faktycznego czasu odbytych podróży, co jest obowiązkiem kierującego pojazdem.

2. Podczas analizy oświadczeń ryczałtowych stwierdzono, że w przypadku dwóch Członków Zarządu wypłacone miesięczne ryczałty były zawyżone w stosunku do rzeczywistego wykorzystywania samochodów prywatnych do celów służbowych. Nieścisłości dotyczą wykorzystywania samochodów służbowych (wyjazdy pow. 8 godzin) i prywatnych samochodów do celów służbowych w tych samych dniach, co pozostaje w sprzeczności z przepisami. Należy nadmienić, że oświadczenia ryczałtowe, opatrzone wcześniej podpisem własnym korzystającego, nie były weryfikowane, co dodatkowo budzi nasz niepokój. W przedstawionej dokumentacji w postaci listy obecności członków zarządu istnieją liczne skreślenia i ślady korektorowania, nie opatrzone podpisem osoby tych zmian dokonującej. Brak jest listy obecności za miesiąc grudzień, co uniemożliwia w tym miesiącu dokonanie dokładnej analizy zmniejszenia ryczałtów. Ponadto do wyjazdów poza teren miasta Nowego Sącza nie wystawiano druków poleceń wyjazdów służbowych oraz nie były te wyjazdy ujmowane w listach obecności.

3. W trakcie kontroli stwierdzono wielokrotne użyczenie samochodów służbowych wraz z kierowcą osobom nie będącym pracownikami powiatu, w tym głównie Stowarzyszeniu Twórców Ludowych z siedzibą w Lublinie. (łącznie użyczono w tym celu samochodów służbowych 12 razy : 1 raz do Lublina, 4 razy do Krakowa, 2 razy do Zakopanego, 2 razy do Żywca, 1 raz Jasła, 1 raz

Wrocławia, 1 raz Warszawy). Prawie wszystkie wyjazdy odbyły się na wniosek jednego z ówczesnych Członków Zarządu. Komisja stwierdziła, że nie istnieje umowa pomiędzy starostwem, a twórcami ludowymi na promocje powiatu poza jego terenem. Komisja stwierdziła, że brak jest w tych przypadkach jakichkolwiek pisemnych wniosków o przyznanie samochodu służbowego - tak jak to zrobił w podobnym przypadku dwukrotnie Związek Pszczelarzy Polskich - czy też jednorazowo Sądecki Instytut III wieku. Komisja stwierdziła, że nie ma opracowanych oficjalnych zasad użyczenia samochodów służbowych stowarzyszeniom czy instytucjom pozarządowym. Przyznawanie samochodów służbowych odbywało się według uznania poszczególnych Członków Zarządu, często bez wiedzy i woli pozostałych.

Podczas czynności kontrolnych, w związku ze stwierdzeniem szeregu nieprawidłowości, zespół kontrolny zwrócił się do dwóch Członków Zarządu o wykazanie służbowego charakteru wyjazdów samochodami służbowymi oraz podanie przyczyn znacznego przekroczenia liczby przejechanych kilometrów w stosunku do rzeczywistych odległości na pokonywanych trasach. Poproszono o dołączenie potwierdzonych kserokopii delegacji służbowych. Równocześnie poproszono o pisemne wyjaśnienie zasadności i celowości użycia pojazdów służbowych w wyjazdach kilkudniowych w tym szczególnie podczas wyjazdów weekendowych.

W dniu 7 kwietnia 2010r. podczas posiedzenia Komisji Rewizyjnej swoje pisemne i ustne wyjaśnienia złożyli obydwaj Członkowie Zarządu.

Z wyjaśnień jednego z nich wynika, że nie jest on w stanie udokumentować służbowego charakteru większości swoich wyjazdów, a zwłaszcza wyjazdów weekendowych. Nie był w stanie również wytłumaczyć faktów zawyżania liczby kilometrów na przejechanych trasach pomiędzy Nowym Sączem a Krakowem.

Z przedłożonego komisji pisemnego oświadczenia wynika, że znaczna część jego wyjazdów dotyczyła spraw nie związanych ze zadaniami powiatu nowosądeckiego.

Z oświadczenia i złożonych wyjaśnień przed Komisją Rewizyjną wynika, że ten Członek Zarządu wielokrotnie jeździł do Krakowa w godzinach swojej pracy w Starostwie Powiatowym, w sprawach inwestycyjnych jednej z fundacji. Według Członków Komisji Rewizyjnej ów członek zarządu wyjeżdżając do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska, Wojewódzkiego Konserwatora Przyrody, Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków nie tylko nie wykonywał swoich obowiązków służbowych, ale jednocześnie przekraczał także swoje uprawnienia i kompetencje przypisane w zakresie obowiązków Członka Zarządu. Podczas posiedzenia Komisji Rewizyjnej oświadczył on, że jest gotów pokryć w całości koszty przejazdów samochodami

służbowymi, co do których nie jest w stanie udokumentować służbowego charakteru wyjazdu.

W tym samym dniu swoje oświadczenie i wyjaśnienia przed Komisją Rewizyjną złożył drugi członek zarządu. Również on nie był w stanie udokumentować służbowego charakteru większości swoich wyjazdów, w odpowiedziach często zasłaniał się brakiem pamięci. Poproszony przez członków Komisji Rewizyjnej o wyjaśnienie kilku najbardziej rażących przypadków np.

- wyjazdu na „teren powiatu” udział w spotkaniach liczba przejechanych km 1038

- wyjazdu na „teren powiatu” udział w uroczystościach związanych z dniem strażaka liczba przejechanych km 1116

- wyjazdu Nowy Sącz – Librantowa „zebranie sprawozdawcze OSP Librantowa liczba przejechanych km 814

- wyjazdu Nowy Sącz – Niskowa „udział w spotkaniach WSB, OSP Niskowa liczba przejechanych km 637

- wyjazdu „teren powiatu” udział w spotkaniach liczba przejechanych km 538

- wyjazd „teren powiatu” udział w spotkaniach GOK Piwniczna liczba przejechanych km 523

twierdził, iż jest to niemożliwe, i są to błędy lub nieścisłości w dokumentacji. Wszystkie te wyjazdy potwierdzał jednak własnoręcznym podpisem.

Nie umiał także udzielić odpowiedzi na pytania członków Komisji Rewizyjnej dotyczące zasadności wyjazdów, szczegółów pokonanych tras i ilości przejechanych km. Jego pisemne oświadczenie w którym stwierdza, że dokumentację wypełniał starannie i zgodnie z wymogami, są całkowicie sprzeczne ze stanem faktycznym oraz ustaleniami zespołu kontrolnego Komisji Rewizyjnej. W toku wyjaśnień, stwierdził, iż jest mu przykro że taka sytuacja miała miejsce i deklarował zwrot całości kosztów wynikających z eksploatacji pojazdów służbowych w czasie kiedy był ich dysponentem.

4. Komisja Rewizyjna w toku swoich prac ustaliła także przypadki nieuzasadnionego wykorzystanie samochodów prywatnych do celów służbowych np. wyjazd z dnia 21-12-2009r Członek Zarządu swoim samochodem prywatnym wyjechał do Warszawy za co zwrócono mu kwotę 791,94 zł, podczas gdy w tym dniu do dyspozycji Zarządu pozostawał na miejscu samochód służbowy.

Ponadto stwierdzono też przypadek wyjazdu dwóch samochodów służbowych w tym samym dniu na trasie Nowy Sącz – Kraków w zbliżonych okresach czasowych.

Skontrolowano również procedurę sprzedaży 3 samochodów osobowych. Co do samego przeprowadzenia procedury sprzedaży samochodów Komisja Rewizyjna nie wnosi zastrzeżeń, należy jednak zwrócić uwagę na zasadność pozbywania się pięcioletnich samochodów, w przypadku gdy w podległych jednostkach organizacyjnych powiatu nadal są eksploatowane znacznie starsze samochody.

Dotychczasowe czynności kontrolne pozwalają już na tym etapie stwierdzić możliwość rażącego naruszenia dyscypliny finansów publicznych przez Członków Zarządu, dlatego

Komisja Rewizyjna nie może pozytywnie zaopiniować wykonania budżetu za 2009 rok.

Ponadto w 2009 r. w budżecie powiatu dokonano wielu zmian w stosunku do budżetu uchwalonego przez Radę Powiatu: (8 uchwał Rady Powiatu Nowosądeckiego w sprawie zmian w budżecie Powiatu Nowosądeckiego oraz zmian w uchwale budżetowej, 1 uchwała Rady Powiatu Nowosądeckiego w sprawie zmian w budżecie Powiatu Nowosądeckiego, 1 uchwała Rady Powiatu Nowosądeckiego w sprawie zaciągnięcia długoterminowego kredytu bankowego w 2009 roku, oraz 32 uchwały Zarządu Powiatu Nowosądeckiego w sprawie zmian w budżecie i układzie wykonawczym budżetu Powiatu Nowosądeckiego na 2009 r., 17 uchwał Zarządu Powiatu Nowosądeckiego w sprawie zmian w układzie wykonawczym budżetu Powiatu Nowosądeckiego na 2009 r.).

Dokonując analizy sprawozdania opisowego z wykonania budżetu Powiatu Nowosądeckiego za 2009 rok Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Nowosądeckiego negatywnie ocenia jego realizację, ze względu na niską szczegółowość opisów wydatków.

Wskazując na powyższe – Komisja Rewizyjna:

Negatywnie opiniuje wykonanie budżetu Powiatu Nowosądeckiego za 2009 rok,

Wnioskuje o odrzucenie przez Radę Powiatu Nowosądeckiego sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Powiatu Nowosądeckiego za 2009 r.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Marian Kuczaj po analizie sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za 2009 r. poddał projekt Uchwały Komisji Rewizyjnej RPN w sprawie wniosku o nieudzielenie absolutorium Zarządowi Powiatu Nowosądeckiego z tytułu wykonania budżetu Powiatu za 2009 rok.

Wyniki głosowania:

za: Członek Komisji Jarosław Gliński

Członek Komisji Józef Świgut

przeciw: Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Powiatu Marian Kuczaj

wstrzymujących się: 0

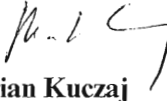
Przewodniczący Komisji Marian Kuczaj stwierdził, iż Uchwała Nr 1/2010 Komisji Rewizyjnej RPN z dnia 14 kwietnia 2010 r. w sprawie wniosku o nieudzielenie Zarządowi Powiatu

Nowosądeckiego absolutorium z tytułu wykonania budżetu Powiatu za 2009 rok została podjęta. Uchwała zostanie przekazana Przewodniczącemu Rady Powiatu Nowosądeckiego Stanisławowi Wanatowiczowi.

Podjęta uchwała stanowi załącznik do protokołu.

Przewodniczący Komisji Marian Kuczaj podziękował wszystkim za przybycie i zamknął posiedzenie.

**Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej**



Marian Kuczaj