

Protokół Nr 4/2015
Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Tucholskiego
z dnia 20 października 2015 r.
z kontroli przeprowadzonej w Zarządzie Dróg Powiatowych w Tucholi.

Tematyka kontroli jest zgodna z planem pracy Komisji Rewizyjnej.

Kontrolę przeprowadziła Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Justyna Wilkiewicz
2. Anna Ziegler
3. Andrzej Urbański

W trakcie kontroli wyjaśnień udzielał:

4. P. Bogdan Ryl – Dyrektor Zarządu Dróg Powiatowych w Tucholi.

Tematyka kontroli:

Kontrola realizacji planów dochodów i wydatków Zarządu Dróg Powiatowych w Tucholi w I półroczu 2015 r.

Na wstępie, komisja zapoznała się z zakresem zadań prowadzonych przez Zarząd Dróg Powiatowych w Tucholi w którym są zatrudnione: 4 osoby w administracji w wymiarze pełnego etatu, księgowa na $\frac{3}{4}$ etatu i 8 osób w brygadzie liniowej.

Podczas kontroli Komisji zapoznała się z zestawieniem stanów kont dotyczących dochodów i wydatków za okres od 01.01.2015 r. do 30.06.2015 r. w Zarządzie Dróg Powiatowych w Tucholi.

Dochody w Zarządzie Dróg Powiatowych w Tucholi po zmianie planu wynoszą 134.226,52 zł i obejmują rok 2015, gdzie wykonanie dochodów w ZDP za pierwsze półrocze to 135.980,67 zł. Wpływy z dochodów dotyczą przede wszystkim opłat związanych z zajęciem pasa drogowego, jest to kwota 128.552,80 zł, pozostałe dochody pochodzą z czynszu, czy z wpłat z usług.

Wydatki w Zarządzie Dróg Powiatowych w Tucholi zgodnie z przyjętym planem na 2015 rok wynoszą 9.676.408,60zł, gdzie w pierwszym półroczu 2015 wydatkowano kwotę 1.394.630,35 zł.

Najwyższe wydatki w ZDP dotyczą paragrafów związanych z inwestycjami, a także:

§ 4010 dot. wynagrodzenia osobowego pracowników,

plan na 2015 r.: 573.502,00 zł

wykonanie I półrocze 2015 r.: 294.518,52 zł

§ 4210 dot. zakupu materiałów i wyposażenia,

plan na 2015 r.: 829.732,23 zł

wykonanie I półrocze 2015 r.: 429.381,29 zł

Wydatki w § 4210 związane są z zimowym utrzymaniem dróg powiatowych, ich remontem oraz bieżącymi zakupami materiałów biurowych, czy wyposażenia brygady liniowej.

§ 4300 dot. zakupu usług pozostałych,

plan na 2015 r.: 450.000,00 zł

wykonanie I półrocze 2015 r.: 350.045,17 zł

Wydatki w § 4300 związane są z przeglądami samochodów na stanie ZDP, ich utrzymaniem i bieżącymi naprawami, a także zimowym utrzymaniem dróg, wycinką zakrzaczeń, ścinką poboczy oraz frezowaniem pni.

§ 6050 dot. wydatków inwestycyjnych jednostki budżetowej,

plan na 2015 r.: 3.790.600,60 zł

wykonanie I półrocze 2015 r.: 83.640,00 zł

Wyżej wymieniony § zawiera inwestycję drogową pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1010C Wielka Komorza – Drożdżenica, nr 1110C Chojnice – Pamiętowo i nr 1019C Przymuszewo – Drożdżenica /etap III/”

§ 4270 dot. zakupu usług remontowych,

plan na 2015 r.: 205.000,00 zł

wykonanie I półrocze 2015 r.: 31.401,77 zł

Wydatki w ww. § związane są z naprawami maszyn i urządzeń wyposażenia ZDP, a także obejmują wydatki dotyczące remontów mostów i dróg powiatowych.

Podczas kontroli losowo sprawdzono faktury z §: 4210, 4270, 4300 i 6050.

1. Faktura VAT nr 32/01/2015 z 22 stycznia 2015 r. dotyczy zakupu kruszywa – żwir przesiany, na kwotę 5.590,00 zł, termin płatności 14 dni, fakturę zapłacono 04.02.2015 r. z § 4210.
2. Faktura nr 9/2015 z 01.06.2015 r. dotyczy remontu mostu w miejscowości Nadolnik, na kwotę 2.500,00 zł, termin zapłaty 06.06.2015 r., fakturę zapłacono 03.06.2015 r. z § 4270.

3. Faktura VAT 68/01/2015 z 31.01.2015 r. dotyczy zimowego utrzymania dróg , na kwotę 72.032,70 zł, termin zapłaty 02.03.2015 r., fakturę zapłacono 02.03.2015 r. z § 4300.
4. Faktura VAT FAS/1288/2015 z 31.03.2015 r., dotyczy zakupu materiałów biurowych, na kwotę 105,18 zł, termin zapłaty 07.04.2015 r., fakturę zapłacono 03.04.2015 r. z § 4210.
5. Faktura FV 148/2015/04 z 30.04.2015 r. dotyczy zakupu części zamiennych do pilarek łańcuchowych, na kwotę 872,05 zł, termin zapłaty 14 dni, fakturę zapłacono 13.05.2015 r. § 4210.
6. Faktura 2/2015 z 02.01.2015 r. dotyczy opracowania dokumentacji projektowo – kosztorysowej dla zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1010C Wielka Komorza – Drożdżenica, nr 1110C Chojnice – Pamiętowo i nr 1019C Przymuszewo – Drożdżenica /etap III/”, na kwotę 83.640,00 zł, termin zapłaty 7 dni, fakturę zapłacono 09.01.2015 r. z § 6050.
7. Faktura nr 1215/15 z 31.01.2015 r., dotyczy zakupu oleju napędowego, termin płatności: 02.03.2015 r., fakturę zapłacono 27.02.2015 r. z § 4210.

Zweryfikowane faktury zawierają drugostronne opisy wraz z wymaganymi pieczętkami i podziałem na poszczególne paragrafy wydatkowe. Pod opisami i na pieczętkach znajdują się podpisy osób merytorycznie odpowiedzialnych za wydatek wraz z podpisem osoby zatwierdzającej.

Podczas kontroli sprawdzono racjonalność wydatkowania środków na podstawie przeprowadzania procedury zapytania ofertowego, dotyczy to naprawy mostu w miejscowości Nadolnik i opracowania dokumentacji projektowo – kosztorysowej dla zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1010C Wielka Komorza – Drożdżenica, nr 1110C Chojnice – Pamiętowo i nr 1019C Przymuszewo – Drożdżenica /etap III/”.

W załączeniu zapytanie ofertowe i cenowe na ww. zadania.

Wnioski Komisji Rewizyjnej:

1. Komisja stwierdza, że przyjęty plan wydatków zawarty w budżecie Zarządu Dróg Powiatowych jest realizowany zgodnie z ich przeznaczeniem.
2. Komisja stwierdza prawidłowość opisu faktur i ich zatwierdzenia do wydatkowania.

3. Racjonalność wydatków inwestycyjnych poprzedza przeprowadzenie zapytania ofertowego w celu wyłonienia najkorzystniejszej oferty cenowej.
4. Komisja pozytywnie ocenia fakt wykorzystania możliwości dofinansowania inwestycji dróg powiatowych z różnych źródeł np. z Ministerstwa Administracji i Cyfryzacji.

Na tym kontrolę zakończono.

Dyrektor ZDP w Tucholi

DYREKTOR
..... ZARZĄDU DRÓG POWIATOWYCH

B. Ryl inż. Bogdan Ryl

Komisja Rewizyjna:

Justyna Wilkiewicz *J. Wilkiewicz*

Anna Ziegler *A. Ziegler*

Andrzej Urbański *A. Urbański*