

## Protokół z kontroli wydatków poniesionych w 2010r. przez Referat Promocji Starostwa Powiatowego w Tucholi.

W dniach 28 i 31 stycznia 2011r. Komisja Rewizyjna przeprowadziła kontrolę wydatków w Referacie Promocji Starostwa Powiatowego w Tucholi.


Zakres kontroli:

1. Analiza wydatków poniesionych na promocję Powiatu Tucholskiego w 2010r.

Kontrolujący:

Małgorzata Oller

Anna Ziegler  13.09.2011.

Andrzej Myszkowski 

Marek Boliński

Piotr Mówiński

Referat Promocji przygotował zestawienie wszystkich wydatków za rok 2009 i 2010 w następujących kategoriach:

- Wydawnictwa własne
- Zakup publikacji obcych
- Organizacja/współorganizacja imprez
- Współpraca z innymi samorządami
- Udział w imprezach
- Materiały promocyjne
- Promocja w mediach
- Bieżące funkcjonowanie Muzeum i Punktu Informacji Turystycznej
- Wyposażenie Muzeum Borów Tucholskich
- Pozostałe

Wydatki Referatu Promocji w poszczególnych kategoriach pochodziły z następujących działów i rozdziałów:

63001 – Turystyka – Ośrodki Informacji Turystycznej

63095 – Turystyka - Pozostała Działalność

75075 – Administracja Publiczna - Promocja Jednostek Samorządu Terytorialnego

92118 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - Muzea

Kontrola polegała na wrywkowym sprawdzeniu faktur z poszczególnych kategorii wydatków a zwłaszcza celowości wydatku, prawidłowego opisu, umieszczenia wydatku we właściwej kategorii. Podczas kontroli wyjaśnień udzielał Kierownik Referatu – Maciej Korda oraz Naczelnik Wydziału Pani Sylwia Sobczak.



## Zestawienie faktur skontrolowanych przez Komisję:

Kategoria wydatku	Nr faktury	Przedmiot zakupu	Uwagi
Wydawnictwa własne	228/10 z dnia 20.12.2010r.	Przewodnik Bory Tucholskie - Powiat Tucholski	Brak uwag
Zakup publikacji obcych	519/07/2010 z dnia 02.07.2010	Publikacje o regionie.	Brak uwag
Organizacja/współorganizacja imprez	OR 0117- 155/2010 z dnia 29.06.2010r.	Występ zespołu MASTERS – na imprezie EUROBAZAR	Brak uwag
Współpraca z innymi samorządami	000225/2010 z dnia 13.07.2010r.	Zakwaterowanie delegacji z Tarnowskich Gór	Brak uwag
Udział w imprezach	PM/474/2010 z dnia 21.09.2010r.	Współorganizacja imprezy pn. "Jarmark Kujawsko-Pomorski 2010"	Brak uwag
Materiały promocyjne	1296/GR z dnia 08.11.2010r.	Wykonanie materiałów promocyjnych	1.Nie uzyskano informacji co to były za materiały. 2.Opis faktury dokonany przez osobę nie będącą pracownikiem Referatu Promocji. 3.Nie uzyskano informacji kto i kiedy otrzymał te materiały. 4. Zwrócono się do kierownika o dodatkowe wyjaśnienia
Promocja w mediach	190/04/10/R z dnia 28.04.2010r.	Reklama w Albumie Maturzysty – Tygodnik Tucholski	1. Opis faktury dokonany przez osobę nie będącą pracownikiem Referatu Promocji.
	OR 0117- 120/2010 z dnia 29.06.2010r.	Wykonanie odcinka programu TV „Jednym śladem”	Brak Uwag
	01/08/2010 z dnia 10.08.2010r.	Wynajęcie sprzętu telewizyjnego do obsługi warsztatów medialnych.	Współfinansowany z projektu
	63/2010 z dnia 20.10.2010r.	Realizacja materiału filmowego na temat	Ujęte koszty produkcji materiału

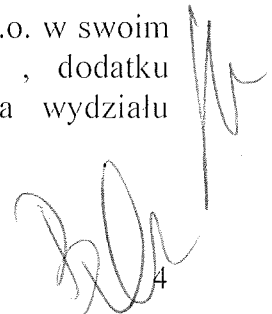
		Promocji Borów Tucholskich w Parlamencie Europejskim	
	13138F1004B01 z dnia 29.10.2010r.	Usługi reklamowe (Czat ze Starostą)	1. Wysoki koszt realizacji tej usługi. 2. Część opisu faktury dokonany przez osobę nie będącą pracownikiem Referatu Promocji.
	13561F1004B01 z dnia 08.11.2010r.	Usługa reklamowa -Pomorska	1. Opis faktury dokonany przez osobę nie będącą pracownikiem Referatu Promocji.
	13858F1004B01 z dnia 16.11.2010r.	Usługa reklamowa -Pomorska	1. Opis faktury dokonany przez osobę nie będącą pracownikiem Referatu Promocji 2. ogłoszenie wyborcze w dodatku cwybory
Bieżące funkcjonowanie Muzeum i Punktu Informacji Turystycznej	32/2010 z dnia 12.01.2010 118/2010 z dnia 02.03.2010 311/2010 z dnia 31.05.2010 486/2010 z dnia 03.08.2010 566/2010 z dnia 03.09.2010	Awaria prądu	1. Zbyt częste awarie instalacji elektrycznej. 2. Należy rozpatrzyć możliwość wyasygnowania środków na wymianę instalacji elektrycznej w Muzeum.
Wyposażenie Muzeum Borów Tucholskich	277/2010 z dnia 20.12.2010r.	Witryny ekspozycyjne.	Brak uwag
Pozostałe	OR 1151-10/2010 z dnia 19.03.2010	Umowa na promowanie Powiatu (Szymon Woźniak)	Brak uwag

## Uwagi

1. Wydatki w roku 2010 w kategorii „Promocja w mediach” wzrosły o 322% w porównaniu z rokiem 2009 .
2. Część wydatków ( m.in. materiały promocyjne dla WKU , reklama w Gazecie Pomorskiej i Tygodniku Tucholskim) była finansowana ze środków Referatu Promocji który pełnił rolę „Płatnika” – decyzje merytoryczne nie były podejmowane przez Kierownika Referatu lub jego podwładnych.
3. Stwierdzono kumulację wydatków w kategorii „Promocja w mediach” pod koniec roku 2010 (październik, listopad):

	Data	Tematyka	Kwota
Magazyn „W borach i na Krajnie”	20.10.2010r.	„Bory Tucholskie w Parlamencie Europejskim”;	5 900,00
Magazyn „W borach i na Krajnie”	20.10.2010r.	Wręczenie tytułu „Innowacyjny Powiat”	750,00
Usługa reklamowa – Czat z Pomorską ze Starostą	29.10.2010r.		899,99
Reklama „Gazeta Pomorska”	08.11.2010r.		4 392,00
Reklama „Tygodnik Tucholski”	10.11.2010r.		3 074,00
Reklama „Gazeta Pomorska”	16.11.2010r.	Inwestycje Powiatowe	1 098,00
Magazyn „W borach i na Krajnie”	20.11.2010r.	Przedstawienie „Ryba”; Pracownia Tomograficzna; Jesień w Borach.	1 900,00
<b>RAZEM</b>			<b>18 013,99</b>

4. Część faktur opisana została przez osoby nie będące pracownikami Referatu Promocji.
5. Członek komisji radny Marek Boliński ma zastrzeżenia co do celowości niektórych wydatków ( np. Czat ze Starostą , Wykonanie materiałów promocyjnych dla WKU . Zwraca uwagę w przyszłości na celowość wydatków i ich skutek w celu uniknięcia zbędnych i nieefektywnych wydatków.
6. Na wniosek komisji uzupełniono brakujące dokumenty dotyczące zamówień i ogłoszeń prasowych, podano także ilości oraz formę materiałów dla WKU.
7. Ustalono, iż faktura nr 13858F1004B01 z Media regionalne Sp z o.o. w swoim opisie dotyczy ogłoszenia wyborczego w dodatku wybory , dodatku przedwyborczym. (faktura nie jest opisana przez pracownika wydziału promocji)



8. Materiały dla WKU nie zostały zaewidencjonowane w ewidencji materiałów promocyjnych
9. Brak zamówienia materiałów promocyjnych dla WKU a także informacji kto wydał decyzję o wydatkowaniu tej kwoty (brak zapisu w protokołach z posiedzenia zarządu).
10. Na dzień kontroli brak podpiętych pod faktury zamówień i kopii ogłoszeń prasowych co uniemożliwia dokładne sprawdzenie wydatków (dotyczy to przypadków gdy opisy faktur były dokonywane przez innych pracowników nie będących pracownikami wydziału promocji). Zwrócić uwagę na podpisy osób zatwierdzających faktury a także na fakt prawidłowego opisu i załączenia kopii zamówień i ogłoszeń prasowych.
11. Ustalono, iż faktura nr 13858F1004B01 z Media regionalne Sp z o.o. opisana jest w treści faktury jako ogłoszenie wyborcze w dodatku wybory, dodatku przedwyborczym. (faktura nie jest opisana przez pracownika wydziału promocji). Urząd starostwa powiatowego a tym bardziej wydział promocji nie ma prawa dawać ogłoszeń wyborczych tak jak to sugeruje opis faktury.

### Wnioski Komisji:

1. Zwrócić uwagę aby materiały promocyjne przechodziły przez wydział promocji w celu ich zaewidencjonowania.
2. Zwrócić uwagę na dokładne opisywanie faktur lub załączania załączników w celu dokładnego sprawdzenia wydatkowanych kosztów.
3. Każda faktura dotycząca wydatków na promocję powinna posiadać opis i być podpisana przez osobę merytorycznie odpowiedzialną. Zwrócić uwagę na podpisy osób opisujących faktury w referacie Promocji.
4. Doprecyzować instrukcję obiegu dokumentów PKT. 19
5. Zwrócić uwagę na treść faktur aby uniknąć nieporozumień w interpretacji zapisów dotyczących zakupu usług bądź towarów w wydziale promocji.
6. Komisja nie wnosi uwag odnośnie sposobu zaewidencjonowanych materiałów promocyjnych.

Na tym kontrolę zakończono

Kierownik Referatu Promocji

STAROSTA TUCHOLSKI

*Dorota Gromowska*

Komisja Rewizyjna

1. Marek Boliński.....

2. Piotr Mówiński.....

Załączniki :

Zestawienie wydatków na promocję w 2009 i 2010 roku.

Kopie faktur objętych kontrolą

Kopia instrukcji obiegu dokumentów

Zapytanie o materiały dla WKU

Odpowiedź kierownika Referatu Promocji