

**Protokół nr 14/2021**  
**z czynności kontrolnych Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Piątnica**  
**przeprowadzonych w dniu 20 lipca 2021 r.**

**Komisja Rewizyjna w składzie:**

1. Agnieszka Alicja Komorowska – przewodnicząca komisji
2. Urszula Domitrz – członek komisji
3. Andrzej Dymek – członek komisji
4. Marcin Sobuta – członek komisji

działając na podstawie § 70-76 uchwały nr 47/VII/03 Rady Gminy Piątnica z dnia 1 czerwca 2003 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy (Dz. Urz. Woj. Podl. z 2017 r. poz. 4287 z późn. zm.) oraz upoważnienia nr 3/2021 przeprowadziła kontrolę wydatków budżetowych poniesionych na funkcjonowanie Centrum Usług Samorządowych w Piątnicy w 2021 roku za I półrocze.

**Podczas kontroli wyjaśnień udzielali:**

1. Dyrektor Centrum Usług Samorządowych – Pani Agnieszka Filipkowska
2. Główny księgowy – Pani Marta Cwalina

Komisja Rewizyjna zgodnie z uchwałą Nr 167/XXVI/2021 Rady Gminy Piątnica z dnia z dnia 9 lutego 2021 roku sprawie uchwalenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Piątnica na 2021 rok, zmienionej uchwałą Nr 178/XXVII/2021 Rady Gminy Piątnica z dnia 29 marca 2021 roku dokonała następujących czynności kontrolnych:

1. Członkowie komisji dokonali analizy sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych Centrum Usług Samorządowych za okres od dnia 01 stycznia 2021 roku do dnia 30 czerwca 2021 roku.
2. Członkowie komisji przeanalizowali zestawienie dokumentów zakupu z datą zakończenia dostawy od 01 stycznia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r. z datą wpływu do 30 czerwca 2021 r.
3. Z ww. zestawienia członkowie komisji wybrali do sprawdzenia 20 faktur wystawionych przez kontrahentów CUS.
4. Członkowie Komisji Rewizyjnej sprawdzili faktury za zakup oleju napędowego do autobusów szkolnych i samochodu Dacia:
  - 1) Fakturę VAT FWZ/288/2021 z dnia 27.02.2021 r. za zakup oleju napędowego do autobusu szkolnego Mercedes na kwotę 4 583,94 zł brutto.
  - 2) Fakturę VAT FWZ/289/2021 z dnia 27.02.2021 r. za zakup oleju napędowego do samochodu Dacia na kwotę 834,47 zł brutto.
  - 3) Fakturę VAT FWZ/892/2021 z dnia 31.05.2021 r. za zakup oleju napędowego do autobusu szkolnego Mercedes na kwotę 5218,64 zł brutto.

- 4) Fakturę VAT FWZ/895/2021 z dnia 31.05.2021 r. za zakup oleju napędowego do autobusu szkolnego Autosan Tramp na kwotę 3016,37 zł brutto.

5. Członkowie komisji zapoznali się z zestawieniem wydatków na zakup oleju napędowego do poszczególnych autobusów szkolnych w okresie od 01 stycznia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r.

6. Członkowie komisji sprawdzili również faktury VAT:

- 1) Nr FVZ 2021/20326 z dnia 11.03.2021 r. na kwotę 1142,44 zł brutto za zakup artykułów biurowych.
- 2) Nr 301181509 z dnia 25.03.2021 r. na kwotę 1938,00 zł brutto za zakup dywanów w związku z zabezpieczeniem podłogi przed zarysowaniem.
- 3) Nr 513/2021 z dnia 26.03.2021 r. na kwotę 42,02 zł brutto za zakup 3 doniczek.
- 4) Nr 49031/121/2021/F z dnia 07.04.2021 r. na kwotę 5719,36 zł brutto za energię ciepłą (paliwo gazowe).
- 5) Nr 4684/2021 z dnia 27.04.2021 r. na kwotę 240,00 zł brutto za szkolenie online z zakresu kadr i płac.
- 6) Nr 8/2021 z dnia 28.04.2021 r. na kwotę 5700,00 zł brutto, w tym za zabudowę kuchenną w pomieszczeniu socjalnym – 5300,00 zł brutto i wykonanie blatu stołu – 400,00 zł brutto.
- 7) Nr 0192/FUS/2021 z dnia 30.04.2021 r. na kwotę 938,69 zł brutto za zakup artykułów elektrycznych w obiekcie CUS.
- 8) Nr 1333/2021 z dnia 04.05.2021 r. na kwotę 632,00 zł brutto za zakup 3 donic zewnętrznych.
- 9) Nr FVZ 2021/38574 z dnia 18.05.2021 r. na kwotę 927,97 zł brutto za zakup artykułów biurowych dla pracowników CUS oraz za zakup doposażenia do pokoju socjalnego - tablicy suchościeralnej wraz z mazakami i zegara ściennego.
- 10) Nr FV800891/21/2021 z dnia 20.05.2021 r. na kwotę 3490,00 zł brutto za zakup obrzeży palisadowych trawników wokół budynku biura CUS.
- 11) Nr EKS-4000669/2021 z dnia 21.05.2021 r. na kwotę 512,56 zł brutto za prenumeratę publikacji „Kadry i płace w oświacie”.
- 12) Nr 2/20419/180/20077900/180W/2021 z dnia 01.06.2021 r. na kwotę 2622,50 zł brutto za zakup energii elektrycznej i usług dystrybucyjnych w okresie od 30.04.2021 r. do 31.05.2021 r.
- 13) Nr 834/2021 z dnia 01.06.2021 r. na kwotę 712,51 zł brutto za zakup materiałów i akcesoria służących do bieżących napraw oraz remontów w CUS.
- 14) Nr 01/06/21 z dnia 02.06.2021 r. na kwotę 6406,56 zł brutto za konserwację boiska piłkarskiego w Piątnicy (sztuczna trawa).
- 15) Nr FA/121/06/2021 z dnia 08.06.2021 r. na kwotę 458,00 zł brutto za zakup farby do malowania linii boiska.
- 16) Nr F0036/06/2021 z dnia 22.06.2021 r. na kwotę 1291,50 zł brutto za przegląd gwarancyjny 7 klimatyzatorów.

## **Ustalenia kontroli:**

**Ad. 1.** Komisja na podstawie sprawozdania Rb-28S za okres od 01 stycznia 2021 roku do 31 czerwca 2021 roku przeanalizowała wydatki CUS:

- 1) w dziale 750 rozdział 75085 (funkcjonowanie CUS) – w kontrolowanym okresie wydatkowano 489 462,19 zł (plan - 1 080 529,00 zł), w tym:
  - w dziale 750 rozdział 75085 paragraf 4010 (wynagrodzenia) – na wynagrodzenia w kontrolowanym okresie wydatkowano 326 353,17 zł (plan – 745 310,00 zł).

Komisja przeanalizowała wysokość wynagrodzeń pracowników CUS na poszczególnych stanowiskach.

Centrum Usług Samorządowych zatrudnia 17 osób, w tym 2 osoby na 0,75 etatu (kierowca autobusu szkolnego i opiekun uczniów w autobusie) i 1 osobę na 0,5 etatu (sprzątaczką).

Zestawienie etatów w CUS w I półroczu 2021 roku stanowi załącznik nr 1 do protokołu.

- w dziale 750 rozdział 75085 paragraf 4270 (zakup usług remontowych) – w kontrolowanym okresie wydatkowano 412,05 zł (plan – 1000,00 zł);
- w dziale 750 rozdział 75085 paragraf 4300 (zakup usług pozostałych) – w kontrolowanym okresie wydatkowano 8 549,54 zł (plan – 42 000 zł);

**Ad. 2 - 4** Komisja nie wnosi zastrzeżeń do okazanych faktur za zakup oleju napędowego do autobusów szkolnych Mercedes i Autosan Tramp, prawidłowo opisanych.

**Ad. 5.** Na zakup oleju napędowego do autobusu szkolnego Mercedes wydatkowano w kontrolowanym okresie łącznie 24 999,97 zł, do autobusu szkolnego Jelcz - 16 369,21 zł, do autobusu szkolnego Autosan Tramp wydatkowano - 15 662,86 zł.

Zestawienia wydatków w poszczególnych miesiącach w I półroczu 2021 r. na zakup oleju napędowego do autobusów szkolnych Autosan Tramp, Jelcz i Mercedes stanowią odpowiednio załączniki nr 2 - 4 do protokołu.

**Ad. 6.** Komisja nie wnosi zastrzeżeń do okazanych faktur, prawidłowo opisanych. Wszystkie sprawdzone faktury dotyczyły bieżącego funkcjonowania CUS.

## **Zalecenia pokontrolne:**

Komisja nie zgłasza zaleceń pokontrolnych wydatków budżetowych poniesionych na funkcjonowanie Centrum Usług Samorządowych w Piątnicy w 2021 roku za I półrocze.

Zgodnie z § 76 ust. 3 Statutu Gminy kierownik kontrolowanej jednostki może zgłosić uwagi i wyjaśnienia, co do ustaleń kontroli w ciągu 7 dni od otrzymania protokołu kontroli.



Niniejszy protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których po jednym przekazano kierownikowi kontrolowanej jednostki, Wójtowi Gminy Piątnica i Radzie Gminy Piątnica.

Protokół zawiera 4 ponumerowane strony.

Kierownik kontrolowanej jednostki:

Członkowie komisji:

**CENTRUM USŁUG SAMORZĄDOWYCH**  
w Piątnicy  
18-421 Piątnica Poduchowna, ul. Szkolna 29  
tel. 86 219 29 32  
-1-

**DYREKTOR**  
**CENTRUM USŁUG SAMORZĄDOWYCH**  
w Piątnicy  
*mgr Agnieszka Beata Filipkowska*

1. *Kononowski Agnieszka*
2. *Mrszula Dariusz*
3. *Choj*
4. *[Signature]*

Załączniki:

- Nr 1 - Zestawienie etatów w CUS w I półroczu 2021 roku.
- Nr 2 - Zestawienie wydatków w poszczególnych miesiącach w I półroczu 2021 r. na zakup oleju napędowego do autobusu szkolnego Autosan Tramp.
- Nr 3 - Zestawienie wydatków w poszczególnych miesiącach w I półroczu 2021 r. na zakup oleju napędowego do autobusu szkolnego Jelcz.
- Nr 4 - Zestawienie wydatków w poszczególnych miesiącach w I półroczu 2021 r. na zakup oleju napędowego do autobusu szkolnego Mercedes.

*OTRZYMAŁAM*  
*24.08.2021*

*Otrzymałam*  
*24.08.2021*

*Otrzymałem*  
*24.08.2021*

**DYREKTOR**  
**CENTRUM USŁUG SAMORZĄDOWYCH**  
w Piątnicy  
*mgr Agnieszka Beata Filipkowska*

**Z up. Wójta**  
*[Signature]*  
*mgr Barbara Joanna Sobczyńska-Wanke*  
Sekretarz Gminy

**PRZEWODNICZĄCY RADY**  
*[Signature]*  
*inż. Krzysztof Weber*



Jednostka Centrum Usług Samorządowych w Piątnicy  
Stan na dzień 30.06.2021

Grupa		Stanowisko		Główne miejsce pracy		Pełnozatrudnieni				Niepełnozatrudnieni			
						Według umów o pracę		W osobach		Według umów o pracę		W osobach	
						etaty	umowy	mężczyźni	kobiety	etaty	umowy	mężczyźni	kobiety
Administracja		pomoc administracyjno-księgowa	0	2		2	2	0	2	0	0	0	0
		pomoc administracyjno-informatyczna	1	0		1	1	1	0	0	0	0	0
		specjalista do spraw kadr	0	1		2	2	0	2	0	0	0	0
		starszy inspektor ds. księgowości	0	1		1	1	0	1	0	0	0	0
		specjalista do spraw księgowości	0	2		2	2	0	2	0	0	0	0
		dyrektor	0	1		1	1	0	1	0	0	0	0
		główny księgowy	0	1		1	1	0	1	0	0	0	0
Obsługa		specjalista d/s administracyjnych	0	1		1	1	0	1	0	0	0	0
		<b>razem</b>	<b>1</b>	<b>9</b>		<b>11</b>	<b>11</b>	<b>1</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		opiekun uczniów w autobusie	0	3		2	2	0	2	0,75	1	0	1
		kierowca autobusu szkolnego	2	0		2	2	2	0	0,75	1	1	0
		pomoc administracyjno-techniczna	1	0		1	1	1	0	0	0	0	0
		kierowca 1/2, konserwator 1/2	1	0		1	1	1	0	0	0	0	0
		konserwator	2	0		2	2	2	0	0	0	0	0
Admin		robotnik gospodarczy	1	0		1	1	1	0	0	0	0	0
		sprzątaczką	0	3		2	2	0	2	0,5	1	0	1
		<b>razem</b>	<b>7</b>	<b>6</b>		<b>11</b>	<b>11</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
		pomoc administracyjno-biurowa	0	1		1	1	0	1	0	0	0	0
		pomoc administracyjno-finasowa	0	1		1	1	0	1	0	0	0	0
		<b>razem</b>	<b>0</b>	<b>2</b>		<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>razem</b>	<b>8</b>	<b>17</b>		<b>24</b>	<b>24</b>	<b>8</b>	<b>16</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>2</b>

Specjalista do spraw kadr

*Krystyna Uryn*

2019-02-20 nr 2

Autosan Tramp BLM 35795					
Lp.	Nr faktury	Data wystawienia	Kwota	Ilość litrów paliwa	Kwota faktury
1.	FWZ/70/2021	30.01.2021	1 647,74 zł	370,35	1 647,74 zł
2.	FWZ/286/2021	27.02.2021	3 189,97 zł	701,16	3 209,18 zł
	KF/12/2021	27.02.2021	19,21 zł		
3.	FWZ/488/2021	31.03.2021	3 358,09 zł	705,00	3 363,38 zł
	KF/18/2021	01.04.2021	5,29 zł		
4.	FWZ/687/2021	30.04.2021	519,20 zł	110	519,20 zł
5.	FWZ/895/2021	31.05.2021	2 993,24 zł	616,02	2 953,85 zł
	KF/24/2021	01.06.2021	-39,39 zł		
6.	FWZ/1093/2021	30.06.2021	3 941,97 zł	272,8	3 969,51 zł
	KF/37/2021	01.07.2021	27,54 zł		
Łącznie:					15 662,86 zł

Specjalista  
ds. administracyjnych  
Ewelina Wietzbowska

2020-01-01 MV D

Jelcz BLM02333					
Lp.	Nr faktury	Data wystawienia	Kwota	Ilość litrów paliwa	Kwota F-ry
1.	FWZ/69/2021	30.01.2021	1 435,96 zł	322	1 423,24 zł
	KF/2/2021	30.01.2021	-12,72 zł		
2.	FWZ/202/2021	11.02.2021	1 853,14 zł	417	1 859,14 zł
	KF/6/2021	11.02.2021	6,00 zł		
3.	FWZ/290/2021	27.02.2021	1 392,86 zł	301	1 398,78 zł
	KF/8/2021	27.02.2021	5,92 zł		
4.	FWZ/491/2021	31.03.2021	2 846,57 zł	598,5	2 860,97 zł
	KF/15/2021	01.04.2021	14,40 zł		
5.	FWZ/685/2021	30.04.2021	970,69 zł	205	970,69 zł
6.	FWZ/893/2021	31.05.2021	2 942,34 zł	511	2 940,92 zł
	KF/26/2021	01.06.2021	-1,42 zł		
7.	FWZ/1094/2021	30.06.2021	4 899,87 zł	316,9	4 915,47 zł
	FK/36/2021	01.07.2021	15,60 zł		
Łącznie:				Łącznie:	16 369,21 zł

Specjalista  
ds. administracyjnych  
Ewelina Wierzbowska



2019 2 m 1 h m v 4

CENTRUM USŁUG SAMORZĄDOWYCH  
w Pielicy  
18-447 Pielica 18-447  
NIP: 710 214 53 81 REGON 38532846

Mercedes BLM 30438					
Lp.	Nr faktury	data wystawienia	kwota	ilość litrów paliwa	Łącznie miesięcznie
1.	FWZ/68/2021	30.01.2021	3 091,16 zł	695	3 091,16 zł
2.	FWZ/288/2021	27.02.2021	4 583,94 zł	1009	4 620,65 zł
	KF/10/2021	27.02.2021	36,71 zł		
3.	FWZ/489/2021	31.03.2021	5 037,54 zł	1058	5 047,26 zł
	KF/16/2021	01.04.2021	9,72 zł		
4.	FWZ/688/2021	30.04.2021	887,36 zł	188	887,36 zł
5.	FWZ/892/2021	31.05.2021	5 218,64 zł	1 091	5 211,11 zł
	KF/27/2021	01.06.2021	-7,53 zł		
6.	FWZ/1097/2021	30.06.2021	6 097,05 zł	425,25	6 142,43 zł
	KF/33/2021	01.07.2021	45,38 zł		
Łącznie:				24 999,97 zł	

Specjalista  
ds. administracyjnych  
Ewelina Wójcikowska