

**Protokół Nr 7/2025****z czynności kontrolnych Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Piątnica  
przeprowadzonych w dniu 4 lipca 2025 r.**

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Magdalena Mrozek - przewodnicząca komisji
2. Andrzej Dymek - członek komisji
3. Dorota Gryglik - członek komisji
4. Artur Piasecki - członek komisji
5. Elżbieta Chojnowska - członek komisji
6. Paweł Sieniawski - 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 2021 r. poz. 3485 z późn. zm.) oraz uchwały nr 56/X/2024 Rady Gminy Piątnica z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Piątnica na 2025 rok i upoważnienia nr 5/2025 przeprowadziła kontrolę w Urzędzie Gminy Piątnica

Ze strony jednostki kontrolowanej udział wzięli:

1. Michał Pstrągowski – Naczelnik Wydziału Inwestycji i Zamówień Publicznych w Urzędzie Gminy Piątnica
2. Marta Przewodek – Skarbnik Gminy Piątnica
3. Agnieszka Urbanowska – Inspektor w Wydziale Finansowym Urzędu Gminy Piątnica

Temat kontroli:

Kontrola realizacji zadań w zakresie funduszu sołectkiego za 2024 rok.

Ustalenia kontroli:

Komisja Rewizyjna Gminy Piątnica przeprowadziła kontrolę mającą na celu sprawdzenie realizacji zadań z funduszu sołectkiego za 2024 rok. Kontrola funduszu sołectkiego to sprawdzenie, czy środki przeznaczone dla sołectw zostały wydane zgodnie z prawem, uchwałami i planem przyjętym przez mieszkańców. Wnioski składane przez sołectwa są kolejno rejestrowane i przekazywane do wydziałów odpowiedzialnych za realizację konkretnych zadań.

Komisja zadała następujące pytania dotyczące realizacji zadań w zakresie funduszu sołectkiego za 2024 rok, na bieżąco zostały udzielane odpowiedzi przez pracowników Urzędu Gminy Piątnica:

1. Czy wszystkie sołectwa w gminie złożyły wnioski o przyznanie funduszu sołectkiego?  
*Odpowiedź:* Nie.
2. Jakie były najczęściej zgłaszane zadania i potrzeby przez sołectwa?  
*Odpowiedź:* Najczęściej zgłaszanymi potrzebami w ramach funduszu sołectkiego w 2024 roku były m.in. remonty dróg ( w tym żwirowanie, utwardzanie), zagospodarowanie terenów rekreacyjnych, remonty świetlic, modernizacja oświetlenia, dokumentacja na oświetlenia i remonty dróg.
3. Jakie były środki przyznane każdemu sołectwu na dany rok budżetowy?  
*Odpowiedź:* Komisji została przedstawiona szczegółowa tabela w której zawarto nazwę sołectwa, wysokość środków do dyspozycji w ramach FS 2024, zadanie jakie zostało zgłoszone do realizacji, koszt zadania oraz poziom osiągniętej realizacji zadania.  
Łączna wysokość środków do dyspozycji w ramach FS to kwota: 1 069 164,67 zł  
Zadania zgłoszone przez sołectwa zostały zrealizowane za łączną kwotę 855 615,31 zł.
4. Czy wszystkie zadania zostały zrealizowane zgodnie z harmonogramem?  
*Odpowiedź:* Nie, ponieważ zadania dotyczące remontów dróg, modernizacji oświetlenia czy większych zakupów potrzebują odpowiedniego postępowania zgodnie z obowiązującymi przepisami.
5. Czy wydatki były zgodne z katalogiem zadań własnych gminy (zgodność z ustawą o funduszu społeckim)?  
*Odpowiedź:* Tak.

6. Czy przy realizacji zadań stosowano procedury zamówień publicznych lub uproszczone procedury zakupowe? Czy przeprowadzono rozeznanie cenowe przed zakupem towarów/usług?  
*Odpowiedź:* Tak.
7. Czy przeprowadzone są szczegółowe rozliczenia dla każdego projektu z funduszu?  
*Odpowiedź:* Tak.
8. Czy mieszkańcy mają możliwość zapoznania się z rozliczeniem funduszu sołeckiego?  
*Odpowiedź:* Tak.
9. Czy decyzje o przyznaniu środków były podejmowane w sposób demokratyczny i transparentny?  
*Odpowiedź:* Według protokołów przedstawionych przez przewodniczących zebrań : Tak.
10. Na co konkretnie zostały wydane środki funduszu w poszczególnych sołectwach?  
*Odpowiedź:* Komisji została udostępniona pełna dokumentacja każdego z 46 sołectw.

Następnie Komisja podjęła czynności kontrolne i analizowała dokumentację następujących sołectw:

1. **Stary Cydzyn** – zadanie w ramach FS: Zagospodarowanie placu zabaw w Starym Cydzynie dz. nr 89/1 Na zebraniu sołeckim w dniu 29.08.2023 w miejscowości Stary Cydzyn było 8-miu mieszkańców wg. listy obecności. Zebraniu przewodniczył sołtys Pan Józef Borawki. Został sporządzony protokół z zebrania. Kolejno został złożony wniosek do Wójta Gminy Piątница dot. zmian w przedsięwzięciu przewidzianych do realizacji w ramach FS. Zmiana dot. poszerzenia drogi gminnej w Starym Cydzynie dz. nr 1069 obręb Stary Cydzyn. Mieszkańcy we wniosku zgłosili potrzebę zagospodarowanie placu zabaw w Starym Cydzynie dz. nr 89/1. Urząd Gminy prawidłowo przeprowadził procedury: złożył zapytanie do firm zajmujących się zagospodarowaniem terenów rekreacyjnych, została sporządzona szczegółowa wycena, został przygotowany projekt zagospodarowania działki. Złożono wniosek o dokonanie kolejno o przygotowanie kompletnej dokumentacji a następnie zakupu: Dostawa i montaż obiektów małej architektury – urządzenia placu zabaw na terenie działki nr 89/1 w miejscowości Stary Cydzyn. Kolejno została podpisana w dniu 5 lipca 2024 r. umowa pomiędzy Wójtem Gminy Piątница a wykonawcą, firmą FRAJDA s.c Grzegorz Fabin, Agnieszka Giza, z siedzibą w Radowiec Duży 317A, 21-030 Motycz. Wszystkie zamontowane urządzenia posiadają certyfikaty które znajdują się w dokumentacji. W dniu 29 sierpnia 2024 r. sporządzono protokół technicznego odbioru robót gdzie komisja stwierdziła, że roboty zostały wykonane zgodnie z zamówieniem i bez usterek. Za wykonaną usługę została wystawiona faktura nr 524/2024 na łączną kwotę 12 195,45 zł brutto. Komisja stwierdziła, że zadanie zostało zrealizowane prawidłowo.
2. **Olszyny** – zadanie w ramach FS: Remont pomieszczenia w budynku na dz. nr 167 i 168 w Olszynch Na zebraniu sołeckim w dniu 19.08.2023 w miejscowości Olszyny było 33 mieszkańców wg. listy obecności. Zebraniu przewodniczył sołtys Pan Piotr Sulkowski, Został sporządzony protokół z zebrania. Kolejno został złożony wniosek do Wójta Gminy Piątница dotyczący remontu pomieszczenia w budynku na działce nr 167 i 196 w miejscowości Olszyny. Wg dokumentacji przedstawionej przez Urząd Gminy remont polegał na wykonaniu instalacji wodnej, kanalizacyjnej i ogrzewania podłogowego wraz z posadzką w lokalu użytkowym w budynku świetlicy wiejskiej w Olszynch. Za usługę została wystawiona faktura. Wykonawcą zamówienia była firma BPSolution Sp. z o.o. ul. H. Sienkiewicza 10/10, 18-400 Łomża. Kwota do zapłaty wg faktury: 46 125,00 zł brutto. W dokumentacji przedstawionej przez UG Gminy nie ma zapytania ofertowego, umowy oraz protokołu odbioru wykonanego zlecenia.
3. **Rakowo Czachy** – zadania w ramach FS: Utwardzenie kostką betonową placu przy altanie dz. nr 263/2, Zainstalowanie monitoringu na dz. nr 263/2, Zakup i montaż dodatkowego akumulatora do lampy solarnej dz. nr 263/2. Na zebraniu sołeckim w dniu 03.09.2023 w miejscowości Rakowo - Czachy było 30 mieszkańców wg. listy obecności. Zebraniu przewodniczył sołtys Pan Ryszard Kuczewski. Został sporządzony protokół z zebrania. Kolejno został złożony wniosek do Wójta Gminy Piątница dotyczący Utwardzenie kostką betonową placu przy altanie dz. nr 263/2, Zainstalowanie monitoringu na dz. nr 263/2, Zakup i montaż dodatkowego akumulatora do lampy solarnej dz. nr 263/2. Następnie w dniu 25.09.2024 odbyło się kolejne zebranie sołeckie na którym obecnych było 28 mieszkańców gdzie została podjęta uchwała o zmianie zagospodarowania FS. Mieszkańcy podjęli decyzję, że rezygnują z zadań

polegających na zainstalowaniu monitoringu na dz. nr 263/2 oraz zakup i montaż dodatkowego akumulatora do lampy solarnej dz. nr 263/2, a środki w całości przekazują na zadanie: utwardzenie kostką betonową placu przy altanie dz. nr 263/2. Został sporządzony protokół z zebrania. Kolejno został złożony wniosek do Wójta Gminy Piątnica dotyczący Utwardzenie kostką betonową placu przy altanie dz. nr 263/2. Procedura wykonania zadania została wykonana prawidłowo. W dokumentacji przedstawionej przez UG znajdują się zapytania ofertowe, odpowiedzi na zapytania, kosztorysy oraz propozycję cenowe za wykonanie usługi. W dniu 25.10.2025 r. została podpisana umowa pomiędzy Wójtem Gminy Piątnica a firmą Wojciech Skrodzki Przedsiębiorstwo Handlowo – Usługowe Wojciech Skrodzki, Jeziorko, ul. Makowa 2, 18-421 Piątnica. Sporządzono protokół przekazania placu budowy. W dniu 03.12.2024 r. podpisano protokół odbioru robót gdzie komisja stwierdziła, że zakres robót został wykonany zgodnie z umową. Za wykonaną usługę została wystawiona faktura nr 1/12/24 na łączną kwotę 16 500,00 zł brutto.

Komisja stwierdziła, że zadanie zostało zrealizowane prawidłowo.

4. **Żelechy** - zadanie w ramach FS: Zagospodarowanie części działki gminnej nr 94/1 w miejscowości Żelechy na placu Zabaw.

Na zebraniu sołectkim w dniu 28.08.2023 w miejscowości Żelechy było 14-stu mieszkańców wg. listy obecności. Zebraniu przewodniczył sołtys Pani Agnieszka Truszkowska. Został sporządzony protokół z zebrania. Kolejno został złożony wniosek do Wójta Gminy Piątnica dotyczący zagospodarowanie części działki gminnej nr 94/1 w miejscowości Żelechy na placu Zabaw. Złożono wniosek o dokonanie kolejno przygotowanie kompletnej dokumentacji a następnie zakupu: Dostawa i montaż obiektów małej architektury – urządzenia placu zabaw na terenie działki nr 94/1 w miejscowości Żelechy. Kolejno została podpisana w dniu 5 lipca 2024 r. umowa pomiędzy Wójtem Gminy Piątnica a wykonawcą, firmą FRAJDA s.c Grzegorz Fabin, Agnieszka Giza, z siedzibą w Radowiec Duży 317A, 21-030 Motycz. Wszystkie zamontowane urządzenia posiadają certyfikaty które znajdują się w dokumentacji. W dniu 29 sierpnia 2024 r. sporządzono protokół technicznego odbioru robót gdzie komisja stwierdziła, że roboty zostały wykonane zgodnie z zamówieniem i bez usterek. Za wykonaną usługę została wystawiona faktura nr 522/2024 na łączną kwotę 38 388,30 zł brutto.

Komisja stwierdziła, że zadanie zostało zrealizowane prawidłowo.

Wnioski komisji po przeprowadzonej kontroli:

1. Komisja Rewizyjna, po przeanalizowaniu dokumentacji i sposobu realizacji zadań finansowanych z funduszu sołectkiego w Gminie Piątnica w 2024 r., stwierdza, że wydatkowanie środków odbywało się zgodnie z obowiązującymi przepisami, uchwałami zebrań wiejskich oraz planem budżetowym gminy. Realizowane zadania były adekwatne do potrzeb mieszkańców i obejmowały m.in. remonty dróg gminnych, modernizacje oświetlenia ulicznego, zagospodarowanie terenów rekreacyjnych oraz poprawę infrastruktury świetlic wiejskich co w znaczącym stopniu wpływa na poprawę życia i jakość mieszkańców.

2. W toku kontroli stwierdzono prawidłowe prowadzenie dokumentacji obejmującej wnioski, zapytania ofertowe, umowy, protokoły odbioru oraz faktury. Przykłady wzorowej dokumentacji i realizacji stanowią sołectwa Stary Cydzyn, Rakowo Czachy oraz Żelechy, gdzie wszystkie etapy inwestycji udokumentowano zgodnie z obowiązującymi procedurami, a zadania wykonano w terminie i bez usterek.

3. Komisja odnotowała uchybienia w sołectwie Olszyny, polegające na braku zapytania ofertowego, umowy z wykonawcą oraz protokołu odbioru prac. Uchybienia te naruszają zasady transparentności i rzetelnego dokumentowania wydatkowania środków publicznych. Komisja prosi o wyjaśnienie w tej sprawie.

4. W części zadań wystąpiły opóźnienia w realizacji, które wynikały głównie z konieczności przeprowadzenia postępowań zgodnych z przepisami prawa zamówień publicznych, a także z przyczyn niezależnych od gminy, takich jak warunki pogodowe czy dostępność wykonawców. Nie miało to jednak wpływu na realizację zadań, które i tak zostały zrealizowane.

5. Łączna kwota środków funduszu sołectkiego na 2024 r. wyniosła 1 069 164,67 zł, z czego wydatkowano 855 615,31 zł. Niewykorzystane środki wynikały m.in. z rezygnacji z realizacji niektórych zadań lub ich przesunięcia na rok kolejny.

Zgodnie z § 76 ust. 3 Statutu Gminy Piątница 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 Piątница i Radzie Gminy Piątница.

Protokół zawiera 4 ponumerowane strony.

**Kierownik kontrolowanej jednostki:**

  
WÓJT  
mgr Krzysztof Ryszard Kozicki

**Członkowie komisji:**

1. 
2. 
3. 
4. 
5. 
6. 

OTRZYMAŁAM:

2025-08-21

  
Sekretarz Gminy  
mgr inż. Maria Dziekońska  
