

Białe Błota .....18.12.2019

BRG.0012.6.23.2019

**Protokół**

z dnia .....18.12.2019



**Komisji Rewizyjnej Rady Gminy w Białych Błotach z przeprowadzonej kontroli problemowej w zakresie wydatków ponoszonych na wynagrodzenia pracowników Urzędu Gminy Białe Błota za I półrocze 2019 r.**

Na podstawie Uchwały nr RGK.0007.144.2019 Rady Gminy Białe Błota z dnia 24.09.2019 r. w sprawie zatwierdzenia planów prac Komisji Stałych Rady Gminy Białe Błota oraz na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr BRG.0016.6.24.2019 z dnia 20.11.2019 r. (załącznik do niniejszego protokołu) oraz list obecności (stanowiących załącznik do niniejszego protokołu),

zespół kontrolny w składzie :

- 1) Sławomir Ruge – Przewodniczący Komisji Rewizyjnej
- 2) Katarzyna Tomicka – członek zespołu kontrolnego
- 3) Piotr Mądryński – członek zespołu kontrolnego

dokonał czynności kontrolnych.

**Okres kontroli**

Kontrolę przeprowadzono w okresie 20.11.2019 r. – 18.12.2019 r.

**Miejsce kontroli**

Referat Budżetu Urzędu Gminy Białe Błota.

**Przedmiot kontroli**

Przedmiotem kontroli było zweryfikowanie zasadności kosztów ponoszonych na wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w Urzędzie Gminy Białe Błota w okresie od stycznia do czerwca 2019 r.

**W wyniku czynności kontrolnych ustalono co następuje:**

Członkowie Komisji przeanalizowali dostępną dokumentację, w tym zapoznali się przede wszystkim ze stanem klasyfikacji wydatków z budżetu Urzędu Gminy Białe Błota za okres I półrocza 2019 r. oraz wykazami zawartych umów.

W trakcie czynności kontrolnych ustalono, że przeciętnie w okresie od stycznia do końca czerwca 2019 r. zatrudnionych na umowę o pracę było **77,33 osoby** na **73,98 etatu**. Z czego w poszczególnych miesiącach:

Miesiąc	Osoby	Etaty
Styczeń 2019 r.	75	71,38
Luty 2019 r.	77	74
Marzec 2019 r.	77	73,63
Kwiecień 2019 r.	79	75,63
Maj 2019 r.	78,5	75,13
Czerwiec 2019 r.	77,5	74,13

Ponadto ustalono, iż z budżetu Gminy Białe Błota za powyższy okres wypłacono kwotę 2.980.258,81 zł. z zaplanowanej kwoty na cały 2019 r. 6.504.406,12 zł., co stanowi 45,81% planu rocznego na rok 2019.

Dodatkowo na umowy zlecenia i umowy o dzieło w analizowanym okresie wypłacono kwotę 153.407,60 zł z zaplanowanej kwoty na cały 2019 r. 338.079,28 zł., co stanowi 45,37% planu rocznego na rok 2019.

Łączna kwota wydatków z budżetu gminy Białe Błota ponoszonych z tytułu zatrudnienia za I półrocze 2019 r. wyniosła – **3.133.666,41 zł.**

Ponadto zawarto umowy na realizację zadań zleconych w ramach przyznanej refundacji kosztów:

- 1) 1 umowa na prowadzenie rejestru wyborców
- 2) 1 umowa na rozliczenie zwrotu podatku akcyzowego
- 3) 38 umów na obsługę wyborów do euro parlamentu.

Komisja Rewizyjna poddała wyrywkowej kontroli dwie umowy:

- 1) Umowę zlecenie nr 8/2019 za okres 17.01-31.03.2019 r.
- 2) Umowę o dzieło RZP.272.1.2019.ZP2 za okres 11.04-15.06.2019 r.

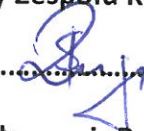
Umowa zlecenie nr 8/2019 zawarta w okresie 17.01-31.03.2019 r. zawierała zakres prac – promocja Gminy Białe Błota, w ramach której wypłacono: 1.500 zł. (brutto) za miesiąc styczeń 2019 r., 3.000 zł. (brutto) za miesiąc luty 2019 r. i 3.000 zł. (brutto) za miesiąc marzec 2019 r. Zakresem prac objęte było min.: opracowywanie organizacji uroczystości patriotycznych, opracowywanie współpracy z kołami seniorów, nawiązywanie kontaktów z Wydziałem promocji m. Bydgoszczy, tworzenie, redagowanie pism, umów i informacji publicznych, poszukiwanie oferentów, udział w uroczystościach.

Umowa o dzieło RZP.272.1.2019.ZP2 za okres 11.04-15.06.2019 r. zawierała zakres prac z przeprowadzeniem audytu organizacyjnego Urzędu Gminy Białe Błota, w ramach której wypłacono łącznie kwotę 14.000 zł. (brutto). Przedmiotem umowy było badanie audytowe obejmujące analizę sytuacji kadrowej i organizacyjnej Urzędu w tym: ocenę istniejącej struktury organizacyjnej, systemu delegowania uprawnień w ramach Urzędu, kompetencje kierownicze i odpowiedzialność pracowników Urzędu, system komunikacji wewnętrznej. Czynności audytowe były prowadzone do 31.05.2019 r. Umowa została zawarta w wyniku rozstrzygniętego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości nieprzekraczającej równowartości kwoty 30.000 euro, które to zamówienie wpisano do Rejestru Zamówień Publicznych pod numerem ZPI.271.1.2019.ZP2.

#### Wnioski z kontroli:

Kontrolujący nie mają żadnych uwag co do zasadności i sposobu wydatkowania środków z budżetu Urzędu Gminy Białe Błota tytułem wypłat na wynagrodzenia pracowników za I półrocze 2019 r. Zainicjowana kontrola problemowa dot. zasadności ponoszonych wydatków z budżetu gminy na wynagrodzenia pracowników Urzędu Gminy, jest pierwszą z tego typu kontroli, które mają na celu zweryfikowanie działalności Wójta pod względem gospodarności i celowości.

Przewodniczący Zespołu Kontrolnego

  
.....  
Sławomir Ruge

Członkowie zespołu kontrolnego:

Katarzyna Tomicka - .....

Piotr Mądryński - .....

Kierownik Jednostki Kontrolowanej:

Wójt Gminy Białe Błota .....   
Zastępca Wójta

oraz

Kierownik Referatu Budżetu Urzędu Gminy Białe Błota ..... 

Podpisanie Protokołu dokonano w dniu 18.12.2019 w Urzędzie Gminy Białe Błota.

Protokół otrzymują:

1. Pan Dariusz Fundator - Wójt Gminy Białe Błota;
2. Pani Krystyna Kołodziejczak – Kierownik Referatu Budżetu;
3. Jacek Grzywacz - Przewodniczący Rady Gminy Białe Błota;
4. a/a

BRG. 0016.6.24.2019

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli

Na podstawie § 86 ust. 4 Uchwały Nr XVIII/207/2008 Rady Gminy Białe Błota z dnia 26 marca 2008 r. w sprawie Statutu Gminy Białe Błota z późn. zm.

Upoważniam

- 1) Sławomira Ruge- Przewodniczącego Zespołu Kontrolnego
- 2) Katarzynę Tomicką- Członka Zespołu Kontrolnego
- 3) Piotra Mądrzyńskiego- Członka Zespołu Kontrolnego

Do przeprowadzenia kontroli problemowej w zakresie wydatków ponoszonych na wynagrodzenia pracowników Urzędu Gminy Białe Błota za I półrocze 2019 r. wynikającej z uchwały Nr RGK. 0007.144.2019 Rady Gminy Białe Błota z dnia 24 września 2019 r.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Sławomir Ruge



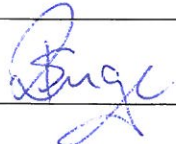
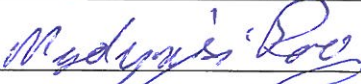



Lista obecności

Radnych z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Białe Błota w dniu 20.11.2019 r.,  
godz. 15.00 w Urzędzie Gminy, ul. Guliwera 4a w Białych Błotach

L.p.	Nazwisko i imię	Podpis
1.	Sławomir Ruge – przewodniczący komisji	Ruge
2.	Katarzyna Tomicka - członek	Tomicka
3.	Piotr Mądrzyński - członek	Mądrzyński Piotr
4.	Jacek Gajda	Gajda
5.	Miguel Patrycja	Patrycja
6.	Sebastian Tomicki	Tomicki
7.	Katarzyna Kopyto	Kopyto
8.	Monika Drogoszka	Drogoszka
9.	Ana Gruda	Gruda
10.		
11.		
12.		
13.		
14.		

Lista obecności

Radnych z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Białe Błota w dniu 18.12.2019 r.,  
godz. 15.00 w Urzędzie Gminy, ul. Guliwera 4a w Białych Błotach

L.p.	Nazwisko i imię	Podpis
1.	Sławomir Ruge – przewodniczący komisji	
2.	Katarzyna Tomicka - członek	Tomicka
3.	Piotr Mądryński - członek	
4.	Tomicki Sebastian	
5.	Jaworski Gołębiewski	
6.	Koboszko Kyrko	Koboszko
7.	Kroszka Maciej	
8.	Przemysław Kowalski	Kowalski
9.		
10.		
11.		
12.		
13.		
14.		