

.....
(nazwa i adres jednostki organizacyjnej)

Strzelin dnia 02.05.2016r

Upoważnienie nr 9/2016

Na podstawie § 8 ust. 1 pkt Regulaminu przeprowadzania kontroli,
stanowiącego załącznik do Zarządzenia Nr 0157/130/2008 Burmistrza z dnia
21. lipca 2008 w sprawie wprowadzenia Regulaminu Przeprowadzania kontroli
..... upoważniam:

Pana/Pani
Jacek Ulecko - podinsp. ds. kontroli
(imię, nazwisko i stanowisko służbowe)

do przeprowadzenia kontroli dowozów
Realizacja usług transportowych oraz innych usług

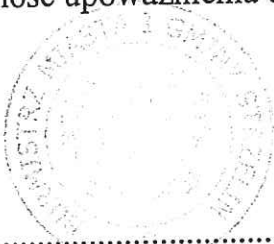
dla odbiorców zamieszkałych w związku z pytaniami Rodziny o
(oznaczenie kontroli)

w Centrum Usług Komunalnych i Technicznych
(nazwa i adres jednostki kontrolowanej)

Okres objęty kontrolą od dnia 01 stycznia 2015r do 30 kwietnia 2016r

Upoważnienie niniejsze ważne jest za okazaniem dowodu osobistego lub legitymacji
służbowej.

Ważność upoważnienia upływa z dniem 13 maj 2016r



(okrągła pieczęć)

BURMISTRZ
Dorota Pawnuć

(pieczęć i podpis osoby wydającej upoważnienie)

L. Segga
(potwierdzenie odbioru upoważnienia)

KW.1711.1.5.2016

Protokół

kontroli doraźnej w zakresie rozliczenia usług obcych dla odbiorców zewnętrznych w związku z pytaniami radnego w Centrum Usług Komunalnych i Technicznych w Strzelinie za okres od 1 kwietnia 2015r do 30 listopada 2015 r.

Kontrolę przeprowadził Jacek Wlazło – podinspektor ds. kontroli, w dniach od 04.05 do 10.05.2016r. na podstawie upoważnienia Burmistrza Miasta i Gminy Strzelin nr 9/2016 z dnia 02.05.2016 r.

Dane ogólne:

Centrum Usług Komunalnych i Technicznych w Strzelinie jest jednostką budżetową Gminy Strzelin, utworzoną z dniem 1 stycznia 2008 r.

Regulamin Organizacyjny określający wewnętrzną organizację i zadania, tryb pracy, obowiązki i kompetencje kierownictwa oraz zadania komórek organizacyjnych wprowadzono Zarządzeniem Nr 2/2014 z dnia 14 stycznia 2014r Kierownika CUKiT.

W szczególności do zadań CUKiT należy:

1. gospodarowanie mieszkaniowym zasobem Gminy;
2. gospodarowanie lokalami użytkowymi oraz terenami (gruntami) stanowiącymi własność Gminy, przeznaczonymi do wynajmu lub dzierżawy podmiotom lub osobom fizycznym na prowadzenie działalności gospodarczej;
3. zarządzanie i utrzymywanie obiektów:
 - a) Targowiska Miejskiego w Strzelinie przy ul. Okulickiego Nr 9 wraz z położonymi budynkami i budowlami,
 - b) cmentarzy komunalnych położonych w Strzelinie przy ul. Krzepickiej Nr 1 i we wsi Żeleźnik, w tym prowadzenie usług pogrzebowych.
4. utrzymanie i pielęgnacja terenów zielonych na terenie miasta i gminy Strzelin;
5. utrzymanie i konserwacja urządzeń placów zabaw, ogródków jordanowskich, parkingów, skwerów;
6. utrzymanie stanu technicznego wiat przystankowych oraz czystości i porządku na terenach przystanków autobusowych;
7. utrzymanie i eksploatacja oświetlenia ulicznego i parkowego;
8. utrzymanie i konserwacja słupów ogłoszeniowych, tablic informacyjnych i oznakowań w mieście
9. administrowanie i utrzymanie szaletów miejskich;
10. wykonywanie robót budowlano-remontowych;
- 11. świadczenie usług sprzętowo-transportowych;**
12. obsługa imprez okolicznościowych organizowanych na terenie Gminy Strzelin;
13. podejmowanie działań wynikających z potrzeb mieszkańców miasta i gminy Strzelin w celu poprawy wizerunku miasta i terenów wiejskich.

Statut jednostki stanowi załącznik do Uchwały nr XVI/126/07 Rady Miejskiej Strzelina z dnia 28 grudnia 2007 roku, a jego zmiany dokonano Uchwałą Nr VIII/74/11 Rady Miejskiej Strzelina z dnia 19 kwietnia 2011 roku.

Numer NIP 914-153-58-02 oraz nr REGON – 020659321.

Od dnia 1.07.2008 r. Kierownikiem CUKiT w Strzelinie jest Pan Kazimierz Sęga.



Ustalenia kontroli:

CUKiT posiada na stanie środków trwałych następujące środki transportowe:

- 4 samochody ciężarowe o ładowności do 1,380 tony (Mercedes Sprinter, Renault Trafic, Daimlerchrysler, Renault Master),
- 4 samochody ciężarowe o ładowności powyżej 2 t (Mercedes 407D, Renault Mascott, Mercedes Benz 1824 AK, Multikar M-25),
- 2 ciągniki rolnicze (PRONAR 320 AMK, ISEKI TE 4350).

Przedmiotem kontroli objęto prawidłowość rozliczeń usług transportowych świadczonych na rzecz odbiorców zewnętrznych.

Karty drogowe wg wzoru SM 101 prowadzone są dla poszczególnych środków transportowych jako druki ścisłego zarachowania.

Usługi transportowe fakturowane są w oparciu o stawki za 1 kilometr. Brak jest kalkulacji stawki, jak również zarządzenia Kierownika CUKiT wprowadzającego obowiązek ich stosowania.

W roku 2015 usługi transportowe na zlecenie kontrahentów zewnętrznych (poza wywożeniem obcynanego żywopłotu) wykonywane były jedynie przez samochody ciężarowe Mercedes Benz 1824 AK oraz Mercedes Sprinter. Kierowcą obydwu samochodów jest ten sam pracownik – Piotr Guła.

Wykaz realizowanych usług transportowych przez poszczególne samochody ciężarowe przedstawiają poniższe tabele.

Marka pojazdu: Mercedes Benz 1824 AK

Zleceniodawca	Data wykonywania usługi	Wartość usługi	Numer faktury	Data zapłaty
R.Bęben	m-c marzec	581,18	23/2015	21.08.2015
PRO-BUD	m-c maj	172,20	26/2015	13.05.2015
ROTYNK	m-c czerwiec	359,78	47/2015	21.08.2015
Wł.Białkowski	m-c czerwiec	110,70	49/2015	14.07.2015
K.Jaworska	9 grudnia	719,55	86/2015	22.12.2015

W wyniku kontroli stwierdzono nieprawidłowości w zakresie prowadzenia kart drogowych z uwagi na **nierzetelne** rozpisanie poszczególnych tras przejazdu, czasu przejazdu, braku potwierdzenia wykonania usług. Kierowcą samochodu jest Piotr Guła.

Faktury wystawiono na podstawie zlecenia wykonania usługi, jednakże dokumenty pierwotne (karta drogowa, karta pracy) nie zawsze wykazują fakt wykonania zlecenia. Podstawą wystawienia faktury winno być prawidłowo wypełniona **Karta zlecenia** z określeniem czasu pracy (godzina wyjazdu, godzina powrotu), ilości przejechanych kilometrów (stan licznika w momencie wyjazdu i powrotu). W treści faktury określano wyłącznie *Wynajem samochodu ciężarowego...* bez określenia jakim środkiem transportu wykonywano usługę, ani kiedy usługa była wykonywana. Faktury niejednokrotnie nie zawierają żadnego załącznika.

W wyniku kontroli stwierdzono, że fakturę FSV 26/2015 wystawiona na ZUPB „PRO-BUD” za wynajem samochodu ciężarowego za transport piasku w dniu 05.05.2015r, określając datę wykonania usługi również na dzień 05.05.2015r. Zleceniodawca zlecił dostawę piasku na budowę w m. Gęsiniec. Karty drogowe wystawione w dniach 4 i 5 maja w ogóle nie zawiera przejazdu na trasie do Gęsińca (załączniki nr 1-4 zlecenie wykonania usługi z dnia 27.04.2015r, faktura FSV 26/2015 z dnia 05.05.2015r, karta drogowa SX 788989 z dnia 04.05.2015r, karta drogowa SX

Marka pojazdu: Mercedes Sprinter

Zleceniodawca	Data wykonywania usługi	Wartość usługi	Numer faktury	Data zapłaty
Parafia Rzym-Kat.w Białym Kościele	21 kwietnia	2.130,98	24/2015	
Z-d Inst.Elekt.	3 czerwiec	202,95	48/2015	22.07.2015

Na podstawie analizy faktur stwierdzono, że w dniu 22 kwietnia 2015r wystawiono fakturę sprzedaży nr 24/2015 za wynajem samochodu w dniu 21.04.2015r trasa Bielsko-Biała – Nowolesie na wartość brutto 2.130,98 zł. W dniu 27. 07.2015r wystawiono fakturę korygującą FSK 1/2015 na kwotę – 2.130,98zł tytułem „niewłaściwie wystawiona faktura VAT”.

Karty drogowe nie zawierają kompletnych danych, posiadając wyłącznie wpis miejsca pobytu na trasie przejazdu, godzinę wyjazdu i stan licznika przy wyjeździe z Bazy oraz godzinę i stan licznika przy przyjeździe na Bazę. Kierowcą samochodu jest . Karta drogowa SX 788116 z dnia 3.06.2015r (załącznik nr 5) nie jest rzetelnie wypełniona tzn. nie określa faktycznej godziny wyjazdu z bazy oraz godziny przyjazdu do miejsca przeznaczenia wraz ze stanem licznika przy wyjeździe i powrocie. Zapisy w kartach drogowych muszą być kompletne i odpowiadać stanowi rzeczywistości.

Należy stwierdzić fakt, że jedynie w sporadycznych przypadkach do wystawionych faktur załączono zlecenie wykonania usługi.

W zakresie poszczególnych pytań radnego : ustalono:

1/ W dniu 15.04.2015r wystawiono karty drogowe:

- SX788923 na samochód Mercedes Sprinter nazwisko kierowcy i godziny pracy od 7⁰⁰ do 15⁰⁰, ilość przejechanych kilometrów 55, trasy przejazdu Baza – Żeleźnik – Baza – Miasto – Baza;
- SX 788924 na samochód Mercedes 1824 AK nazwisko kierowcy i godziny pracy od 7⁰⁰ do 15⁰⁰, ilość przejechanych kilometrów 30, trasy przejazdu Baza – Miasto – Wąwolnica – Baza.

W kartach drogowych brak zapisu o trasie przejazdu do Krzywiny, natomiast w dzienniku wydawanych dyspozycji dla pracownika w dniu 15.04.2015r wpisano *Wożenie płyt i krawężników do kier.*

2/ Odnośnie transportu desek, tarcicy z miejscowości Skalica do Strzelina. W dniu 17.04.2015r wystawiono kartę drogową na samochód Mercedes Benz 1824 AK na nazwisko kierowcy Guła Piotr, w której odnotowano przejazd w godzinach 7⁰⁰ do 15⁰⁰ na trasie Baza – Gościęcice – Baza z łączną ilością przejechanych 20 kilometrów. Natomiast nie wystawiano na dzień 17.04.2015r karty drogowej na samochód Mercedes Sprinter, także żaden inny samochód CUKiT nie ma zaewidencjonowanego przejazdu na trasie Skalica – Strzelin.

3/Odnośnie transportu świadczenia usługi w dniu 21.04.2015r samochodem Mercedes Sprinter (opisano wyżej). W dniu 22.04.2015r wystawiono fakturę FSV 24/2015, a w dniu 27.07.2015r do tej faktury wystawiono fakturę korygującą. W dniu 09.04.2016r wystawiono fakturę FSV 21/2016 na wartość 2.130,98zł, z datą wykonania usługi 09.04.2016r. W dniu 07 kwietnia 2016r na rachunek bankowy CUKiT wpłynęły środki za wynajem samochodu w kwocie 1.130,98 stanowiące częściową zapłatę za usługę – wyciąg z rachunku bankowego z dnia 07.04.2016r.

4/ W dokumentacji listy pracowników – utrzymanie zieleni u kierowcy ciągnika Król Władysław w dniu 22.04.2015r odnotowano pracę koszenia terenów administrowanych CUKiT. Natomiast w karcie drogowej SX 788949 wystawionej w dniu 22.04.2015r na ciągnik PRONAR 320AMK (załącznik nr 7) odnotowano przejazd na trasie Baza – Jegłowa – Muchowiec – Strzelin Miasto – Baza w godzinach 7⁰⁰ do 15⁰⁰. W roku 2015 nie wystawiono faktury za świadczone usługi, natomiast w dniu 02.05.2016r wystawiono fakturę FSV 22/2016 na wartość 159,90zł za 2 godziny koszenia.

5/ Brak jest jakiegokolwiek wpisu w karcie drogowej dotyczącego przewozu gruzu z ul. Sienkiewicza w Strzelinie na wyspisko w Wąwolnicy, jak również nie wystawiono faktury za przewóz gruzu. Brak również w korespondencji zlecenia wykonania takiej usługi.

6/ Zarówno w kartach drogowych, jak i w dzienniku wydanych dyspozycji brak jest jakichkolwiek wpisów dotyczących transportu płyt drogowych żelbetowych w ilości 19 szt. oraz ich układania w dniach 28.05.2015r – 05.06.2015r. Nie wystawiono także na tą okoliczność faktury. Natomiast w dzienniku dyspozycji na dzień 28.05.2015r. dla kierowcy Guła Piotr wpisano *koszenie, wożenie drzewa i płyt drogowych*. Wg wyjaśnień prowadzącego dziennik transport dotyczył 5 płyt z Bazy na ul. Pocztową. Na ten dzień wydano na nazwisko kierowcy Guła Piotr 2 karty drogowe, w których odnotowano Mercedes Benz przejazdy w godzinach 7⁰⁰ do 9³⁰ na trasie Baza – Gościęcice – Pęcz – Baza oraz Mercedes Sprinter przejazdy w godzinach 7⁰⁰ do 15⁰⁰ na trasie Baza – Miasto – Baza.

7/ Odnośnie transportu gruzu z ulicy Brzegowej na wyspisko w Wąwolnicy wraz z załadunkiem w dniach 15 – 18.09.2015r stwierdzono wystawienie faktury FSV 75/2015 z dnia 29.09.2015r na kwotę 1.045,50zł za *Wynajem ładowarki na transport gruzu w dniach 22-23.09.15 ul. Brzegowa 68*. Faktura została wystawiona na

8/ W dzienniku przychodzącej korespondencji w dniu 27.03.2015r pod numerem 820 wpisano zlecenie Parafii Rzym-Kat. w Jegłowej na *koszenie terenu cmentarza oraz remont łazienki na plebani*. W dzienniku wydanych dyspozycji w okresie czerwiec-lipiec'15 wpisano remont łazienki Jegłowa. Z uwagi na nie zakończenie prac remontu łazienki na plebani w Jegłowej w roku 2015 nie wystawiono faktury. W dniu 02.05.2016r wystawiono fakturę FSV nr 23/2016 na kwotę 2.828,31zł. Przyjęto od Z-cy Kierownika wyjaśnienie na okoliczność wykonywanych prac (załącznik nr 8).

9/ W kartach drogowych wystawionych na dzień 26.08.2015r, jak i w dzienniku wydanych dyspozycji brak jest jakichkolwiek wpisów dotyczących transportu bramy. Brak także wystawionej na tą okoliczność faktury. Karty drogowe wydano na nazwisko kierowcy Guła Piotr, w których odnotowano Mercedes Benz przejazdy w godzinach 7⁰⁰ do 15⁰⁰ na trasie Baza – Miasto – Wąwolnica – Baza z łączną ilością przejechanych 30 kilometrów oraz Mercedes Sprinter przejazdy w godzinach 7⁰⁰ do 15⁰⁰ na trasie Baza – Skoroszwice – Baza – Muchowiec – Baza – Miasto – Baza z łączną ilością przejechanych 90 kilometrów. Odnośnie obcinania żywopłotu wystawiono w roku 2015 następujące faktury: FSV 38/2015 z dnia 08.06.2015r na rzecz Wspólnoty Mieszkaniowej ul. Plac 1 maja 1/10, FSV 55/2015 z dnia 10.07.2015r na rzecz Wspólnoty Mieszkaniowej 41,43,45,47 ul. Grota Roweckiego, FSV 57/2015 z dnia 10.07.2015r na rzecz Powiatowego Inspektoratu Weterynarii, FSV 58/2015 z dnia 10.07.2015r na rzecz Wspólnoty Mieszkaniowej ul. Ząbkowicka 6/3, FSV 59/2015 z dnia 10.07.2015r na rzecz Wspólnoty Mieszkaniowej „Jedność” ul. Kamienna 12-12A, FSV 60/2015 z dnia 10.07.2015r na rzecz Wspólnoty Mieszkaniowej „PEKIN” ul. Piłsudskiego 6, FSV 71/2015 z dnia 23.09.2015r na rzecz Wspólnoty Mieszkaniowej ul. Ząbkowicka 6/3, FSV 85/2015 z dnia 08.12.2015r na rzecz Powiatowego Inspektoratu Weterynarii.

10/ W dzienniku przychodzącej korespondencji w dniu 29.07.2015r pod numerem 1927 wpisano F nr 11 + podanie o wynajęcie samochodu ciężarowego od Blacharstwo Samochodowe

W dniu 27.08.2015r wystawiono karty drogowe:

- SX788359 na samochód Mercedes Sprinter nazwisko kierowcy _____ godziny pracy od 7⁰⁰ do 15⁰⁰, ilość przejechanych kilometrów 40, trasy przejazdu Baza – Gościęcice – Baza – Miasto – Baza;
- SX 788361 na samochód Mercedes 1824 AK nazwisko kierowcy _____ godziny pracy od 7⁰⁰ do 15⁰⁰, ilość przejechanych kilometrów 30, trasy przejazdu Baza – Miasto – Baza – Żeleźnik – Baza.

W kartach drogowych brak zapisu o trasie przejazdu do Krzywiny, natomiast w dzienniku wydawanych dyspozycji dla pracownika _____ w dniu 27.08.2015r wpisano *Transport x grzejniki*.

11/ W dniu 28.08.2015r wystawiono kartę drogową SX 788361 na samochód Mercedes Benz 1824 AK na nazwisko kierowcy _____, w której odnotowano przejazd w godzinach 9⁰⁰ do 11⁰⁰ na rzecz _____ z ilością przejechanych 90 kilometrów oraz przejazdu na trasie Baza – Miasto – Wąwolnica – Miasto – Gęsiniec – Miasto z łączną ilością przejechanych 124 kilometrów. Natomiast nie wystawiano na dzień 28.08.2015r karty drogowej na samochód Mercedes Sprinter. W wyniku kontroli stwierdzono, że w dniu 20.08.2015r zaewidencjonowano w dzienniku korespondencji przychodzącej zlecenie _____ na wynajęcie samochodu i ładowarki. W dniu 28.08.2015r wystawiono kartę drogową SX 788362 na ładowarkę na nazwisko kierowcy _____, w której odnotowano pracę w godzinach 8⁰⁰ do 11⁰⁰ na a rzecz _____ (załącznik nr 8). W księgach rachunkowych za rok 2015 brak jest obciążenia kontrahenta za wykonaną usługę.

12/ W dniu 29.09.2015r wystawiono karty drogowe:

- SX788471 na samochód Mercedes Sprinter nazwisko kierowcy _____ godziny pracy od 7⁰⁰ do 15⁰⁰, ilość przejechanych kilometrów 50, trasy przejazdu Baza – Krzepice – Baza – Piotrowice – Baza – Miasto – Baza;
- SX 788470 na samochód Mercedes 1824 AK nazwisko kierowcy _____ godziny pracy od 7⁰⁰ do 15⁰⁰, ilość przejechanych kilometrów 40, trasy przejazdu Baza – Żeleźnik – Piotrowice – Miasto – Baza.

W kartach drogowych brak zapisu o trasie przejazdu do Krzywiny. W dzienniku wydawanych dyspozycji dla pracownika _____ w dniu 29.09.2015r wpisano *Wkopianie ławek w Pa.*

Nie wystawiano w roku 2015 faktury za transport bramy ze Strzelina do Żeleźnika.

13/ W dniu 05.10.2015r wystawiono kartę drogową SX 788491 na samochód Mercedes Benz 1824 AK na nazwisko kierowcy _____, w której odnotowano przejazd w godzinach 7⁰⁰ do 15⁰⁰ z ilością przejechanych 80 kilometrów oraz przejazdu na trasie Baza – Miasto – Gębczyce – Piotrowice – Żeleźnik – Miasto. W dzienniku wydawanych dyspozycji dla pracownika Guła Piotr w dniu 05.10.2015r wpisano *transport*.

Również w dniu 05.10.2015r wystawiono kartę drogową SX 788489 na samochód Mercedes Sprinter na nazwisko kierowcy _____, w której odnotowano przejazd w godzinach 7⁰⁰ do 15⁰⁰ z ilością przejechanych 70 kilometrów oraz przejazdu na trasie Baza – Miasto – Karszów – Miasto – Baza – Karszów – Miasto – Piotrowice – Baza.

Zarówno w karta drogowych, jak i w dzienniku wydanych dyspozycji brak jakiegokolwiek adnotacji o dwukrotnym transporcie pospółki z Żeleźnika do Jegłowej. W roku 2015 nie wystawiono faktury za przewóz pospółki na w/w trasie.

14/ Nie wystawiono faktury za transport piasku do Krzywiny w dniu 21.10.2015r. Z kart drogowych wystawionych w tym dniu zarówno na samochód Mercedes Benz 1824 AK, jak i samochód

Mercedes Sprinter nie wynika aby wykonywane były przejazdy do Krzywiny.

15/ W dniu 19.11.2015r nie wystawiono kart drogowych zarówno na samochód Mercedes Benz 1824 AK, jak i samochód Mercedes Sprinter. Nie wystawiono faktury za transport elementów kamiennych z Jegłowej do Krzywiny.

16/ W dniu 29.11.2015r nie wystawiono kart drogowych zarówno na samochód Mercedes Benz 1824 AK, jak i samochód Mercedes Sprinter. Nie wystawiono faktury za transport płyt i elementów kamiennych z Jegłowej do Krzywiny.

CUKiT w roku 2015 zlecił firmie następujące naprawy i remonty posiadanych środków transportowych.

Nr zlecenia	Data zlecenia	Zakres zlecenia	Numer faktury	Wartość usługi
L.dz.708/02	20.02.2015	Naprawa sprzęgła, ukł. hydraulic. i hamulcowego, wymiana amortyzatorów	2	2.320,00
			3	740,00
L.dz. 805/03	16.03.2015	Wymiana rozrządu, oleju, filtrów	5	1.180,00
	27.04.2015	Wymiana przekładni kierowniczej	7	1.800,00
L.dz. 1695/07	01.07.2015	Wymiana olejów, paska klinowego, filtrów	10	1.300,00
L.dz. 1877/07	23.07.2015	Wymiana klocków hamulcowych, olejów	11	820,00
		Regeneracja rolek	13	600,00
		Naprawa rozrusznika, oświetlenia, wym. chłodnicy	15	850,00
	26.10.2015	Konserwacja podwozia, lakierowanie	16	1.450,00
		Naprawa siłownika hydraulic. w koparce	17	700,00
		Wymiana akumulatora, modern. inst. elektr.	19	620,00

Zobowiązania z tytułu wykonanych usług zostały uregulowane poleceniem zapłaty z rachunku bankowego.

W roku 2015 CUKiT nie wystawił na rzecz kontrahenta żadnych faktur.

CUKiT w roku 2016 zlecił firmie naprawy i remonty posiadanych środków transportowych, na okoliczność których kontrahent wystawił faktury z dnia 30.03.2016r (data wpływu 04.04.2016r) wraz z pismem o ich kompensatę z należnościami za usługi transportowe – załącznik nr 10.

Nr zlecenia	Data zlecenia	Zakres zlecenia	Numer faktury	Wartość usługi
L.dz.3411/12	04.12.2015	Konserwacja podwozia, wymiana zderzaka, wymiana filtrów, regeneracja akumulatorów, przegląd elektryki i płynów eksploatacyjnych	4	1.350,00
			5	2.250,00

W roku 2016 CUKiT wystawił na rzecz kontrahenta faktury:

- FSV15/2016 z dnia 31.03.2016 na wartość 1.798,88zł za usługi transportowe (załącznik nr 11);
- FSV16/2016 z dnia 01.04.2016 na wartość 885,60zł za usługi transportowe (załącznik nr 12).

Na okoliczność transportu płyt, bramy, grzejników oraz rozliczenia tych usług Kierownik CUKiT złożył wyjaśnienie stanowiące (załącznik nr 13).

Kierownik Centrum Usług Komunalnych i Technicznych w Strzelinie Pan Kazimierz Sęga został poinformowany o przysługującym prawie zgłoszenia w ciągu 14 dni od daty podpisania protokołu – zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

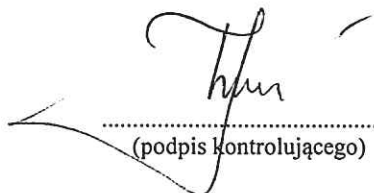
Protokół sporządzono w 4 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

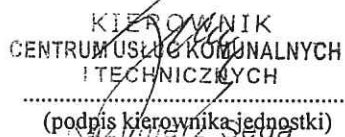
Protokół podpisano bez zastrzeżeń.

Przeprowadzoną kontrolę wpisano do książki kontroli pod poz. 1/2016.

CENTRUM USŁUG KOMUNALNYCH I TECHNICZNYCH
ul. Mickiewicza nr 8
57-100 STRZELIN
tel. 071 79 38 556
tel./fax 071 79 38 555
NIP 914-153-30-02 REGON 020640321

.....
(pieczęć jednostki kontrolowanej)


.....
(podpis kontrolującego)


KIEROWNIK
CENTRUM USŁUG KOMUNALNYCH
I TECHNICZNYCH
.....
(podpis kierownika jednostki)

Strzelin 25.05.2016r.

KW.1711.1.5.2016

Pan
Kazimierz Sęga
Kierownik CUKiT
57-100 Strzelin, ul. Mickiewicza 8

Na podstawie art.53 ust.1 oraz art.247 ust.2 i art. 175 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. nr 157 poz.1240 z późn.zm.) oraz upoważnienia nr 9/2016 z dnia 02.05.2016r. wydanego przez Burmistrza Miasta i Gminy Strzelin dokonano kontroli doraźnej w zakresie rozliczenia usług obcych dla odbiorców zewnętrznych za okres od 1 kwietnia 2015r do 30 listopada 2015r. Kontrolę przeprowadził Jacek Wlazło – podinspektor d/s kontroli w dniach 04.05 – 10.05.2016r.

Ustalenia kontroli zostały przedstawione w protokole kontroli z dnia 10.05.2016r.

Mając na uwadze występujące nieprawidłowości polecam dokonać niezbędnych działań w celu wyeliminowania uchybień i niedociągnięć.

- 1) W zakresie świadczenia usług sprzętowo-transportowych bezwzględnie zobowiązać podległych pracowników do rzetelnego prowadzenia dokumentacji (karty drogowe) poprzez dokonywanie wpisów **faktycznych** godzin wyjazdu, przyjazdu do miejsca przeznaczenia oraz stanów licznika kilometrów przy wyjeździe z określonego miejsca pobytu oraz miejsca przybycia.
- 2) W zakresie zleceń wykonywanych na rzecz odbiorców zewnętrznych opracować i przyjąć do natychmiastowego stosowania zasady prawidłowego rozliczania świadczonych usług.
- 3) W wypadku świadczenia usług remontowo-budowlanych bezwzględnie zobowiązuję do zawierania umowy ze zleceniodawcą z określeniem czasu wykonania usługi i wynagrodzenia za świadczoną usługę wraz ze sposobu zapłaty.
- 4) Na okoliczność realizowanych usług należy opracować dokument np. kartę zlecenia, który będzie określał termin wykonywania usługi, czas jej wykonywania oraz poświadczenie jej wykonania. Taki dokument winien stanowić podstawę wystawienia faktury.
- 5) Zobowiązać podległych pracowników do **bieżącego** rozliczania świadczonych usług.
- 6) Służby finansowo-księgowo zobowiązać do zgodnego z przepisami ustawy o VAT dokumentowania wystawianych dowodów księgowych.
- 7) Zobowiązuję do bezwzględnego przestrzegania zasady wykonywania usług na rzecz odbiorców zewnętrznych **wyłącznie** na podstawie pisemnego zlecenia.

W terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego należy pisemnie poinformować o podjętych działaniach i sposobie realizacji powyższych wniosków.

Otojuwa ten
25.05.2016
KIEROWNIK
CENTRUM USŁUG KOMUNALNYCH I
TECHNICZNYCH
Kazimierz Sęga

BURMISTRZ
[Signature]

L.dz .1584/06/2016

243

URZĄD MIASTA I GMINY	
STRZELIN	
Wpł.	21 -06- 2016
L.dz.	Nwp. 10050/16
Podpis	

Strzelin 2016.06.21

Pani Dorota Pawnuk
Burmistrz Miasta i Gminy
Strzelin

D. Pawnuk

W odpowiedzi na zalecenia pokontrolne Burmistrza Miasta i Gminy Strzelin z dnia 25.05.2016 r., Nr KW.1711.1.5.2016 z ustaleń kontroli doraźnej przeprowadzonej w CUKiT w Strzelinie w zakresie rozliczania usług obcych dla odbiorców zewnętrznych za okres od 1 kwietnia 2015 r. do 30 listopada 2015 r., Centrum Usług Komunalnych i Technicznych przedkłada poniżej wyjaśnienia dotyczące zaleceń wskazanych w w/w piśmie, a mianowicie :

Ad 1.

W kwestii prawidłowego prowadzenia kart drogowych przeprowadzone zostały ponownie indywidualne szkolenia z kierowcami i operatorami sprzętu w zakresie rzetelnego i faktycznego dokonywania wpisów .Ponadto zakupiono dodatkowo dla trzech kolejnych samochodów systemu monitoringu GPS co pozwoli na dodatkowe kontrolowanie przejazdów samochodów i ciągnika oraz porównanie z zapisami dokonanymi w kartach drogowych.

Ad 2,3,4 i 7

W zakresie wykonywania zleceń na rzecz odbiorców zewnętrznych zostały opracowane zasady prawidłowego rozliczania świadczonych usług łącznie z cennikiem i przyjęte Zarządzeniem nr 5 Kierownika Centrum Usług Komunalnych i Technicznych w Strzelinie z dnia 20.06.2016 r. do stosowania od dnia 01.07.2016 r.

Ad 5

W zakresie bieżącego rozliczania świadczonych usług zobowiązano pracowników bezpośrednio zajmujących się tym zagadnieniem do opracowania w/w zasad prawidłowego rozliczania świadczonych usług oraz ich przestrzegania i terminowego rozliczania.

Ad 6

Służby finansowo- księgowo na bieżąco ujmują w księgach wszystkie dowody księgowe w miarę otrzymania dokumentów od pracowników merytorycznych poszczególnych działów.

KIEROWNIK
CENTRUM USŁUG KOMUNALNYCH
I TECHNICZNYCH

Kazimierz Bęga