

Protokół

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 18.07.2013r. z przerwą do dnia 27.08.2013r.

Posiedzenie rozpoczęło się o godzinie 10.00 w siedzibie Urzędu Gminy Włocławek.

W posiedzeniu uczestniczyli Radni Gminy Włocławek oraz Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej we Włocławku.

W obradach uczestniczyło 2 członków Komisji w składzie:

Przewodnicząca Komisji - Elżbieta Sadowska

Członek Komisji - Marek Zajdel

(Lista obecności Radnych stanowi załącznik do niniejszego protokołu).

Proponowany porządek posiedzenia :

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Stwierdzenie quorum.
3. Odczytanie i przyjęcie proponowanego porządku posiedzenia.
4. Przyjęcie protokołów z poprzednich posiedzeń komisji.
5. Kontrola problemowa w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej we Włocławku.
6. Sprawy różne.
7. Zakończenie posiedzenia.

Ad.1.

Posiedzenie otworzyła Przewodnicząca Komisji Pani Elżbieta Sadowska o godzinie 10.00 i powitała przybyłych na posiedzenie Komisji.

Ad. 2.

Pani Przewodnicząca na podstawie podpisanej listy obecności stwierdziła quorum /obecnych 2 członków Komisji/.

Ad.3.

Następnie Pani Przewodnicząca odczytała proponowany porządek posiedzenia.

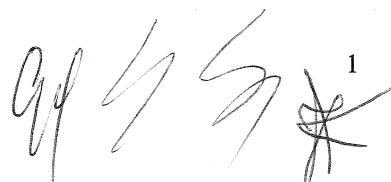
Do proponowanego porządku uwag nie zgłoszono, w związku z tym poddała pod głosowanie wnioski przyjęcie proponowanego porządku obrad.

Głosowanie:

Za – 2

Przeciw - 0

Wstrzymujących się – 0



Ad. 4.

Pani Przewodnicząca zapytała, czy wszyscy zapoznali się z protokołem z dnia 12.05.2013 r. – 20.06.2013r. z kontroli działalności klubów sportowych i czy wnoszą uwagi do protokołu?

Uwag nie zgłoszono, w związku z powyższym Pani Przewodnicząca poddała pod głosowanie wniosek o pozytywne zaopiniowanie protokołu z dnia 12.05.2013 r. – 20.06.2013r. z kontroli działalności klubów sportowych

Głosowanie:

Za – 2

Przeciw - 0

Wstrzymujących się – 0

Następnie Pani Przewodnicząca zapytała, czy wszyscy zapoznali się z protokołem z dnia 29.05.2013r. z kontroli działalności zespołów folklorystycznych i czy wnoszą uwagi do protokołu?

Uwag nie zgłoszono, w związku z powyższym Pani Przewodnicząca poddała pod głosowanie wniosek o pozytywne zaopiniowanie protokołu z dnia 29.05.2013r. z kontroli działalności zespołów folklorystycznych.

Głosowanie:

Za – 2

Przeciw - 0

Wstrzymujących się – 0

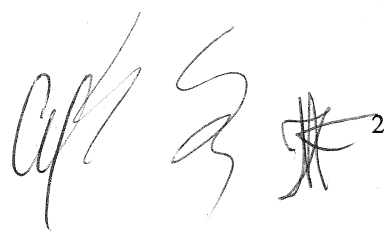
Ad.5.

Kontrolą objęto:

- 1) zadania własne finansowane z budżetu gminy i dofinansowane z budżetu Państwa (zasiłki okresowe, zasiłki celowe),
- 2) wydatkowanie środków budżetowych na zadania własne pomocy społecznej,
- 3) gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii w Gminie Włocławek na 2012 r.

Zgodnie z planem kontroli Komisji Rewizyjnej na 2013 r. zatwierdzonym Uchwałą Nr XX/196/13 Rady Gminy Włocławek z dnia 13.03.2013r., kontroli problemowej poddano Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej we Włocławku.

GOPS funkcjonuje od 01.04.2006r. na mocy Uchwały Rady Gminy Włocławek z dnia 30.01.2006r. Prowadzi obsługę księgową dochodów i wydatków budżetowych na rachunku bankowym prowadzonym przez Bank Ochrony Środowiska Oddział we Włocławku. Kierownikiem jednostki od 01.05.1990r. jest Pani Elżbieta Grzegórska, główną księgową od 09.02.2009r. jest Pani Joanna Korpolak.



Ad. 1)

- **Zasiłki Okresowe finansowane są z dotacji Budżetu Państwa na zadania własne gminy.**

Wypłaty zasiłków okresowych określa ustawa o pomocy społecznej z dnia 12 marca 2004 roku.

Zasiłki okresowe w 100% finansowane są z Budżetu Państwa z dotacji na zadania własne gminy wypłata zasiłków okresowych objęła 290 osób, co stanowi 1.939 wypłaconych świadczeń.

Plan - 557.724,00 zł

Otrzymana dotacja - 557.724,00 zł

Kwota wydatków w 2012 roku - 556.871,85 zł

Wykonanie wydatków w stosunku do zaplanowanych środków stanowi 99,85% w tym:

Dotacja z budżetu Państwa na zadania własne Gminy,

Plan - 545.000,00 zł

Otrzymana dotacja - 545.000,00 zł

Wydatki 2012 - 544.155,60 zł

Z końcem roku do budżetu Państwa zwrócono niewykorzystaną kwotę w wysokości 844,40 zł.

Dotacja z budżetu Państwa na zadania związane z realizacją projektu Unijnego pt: "Czas na Aktywność" – jako wkład własny:

Plan - 12.724,00zł

Otrzymana dotacja - 12.724,00 zł

Wydatki 2012 - 12.716,25 zł.

Z końcem roku do budżetu Państwa zwrócono niewykorzystaną kwotę w wysokości 7,75 zł.

Na pomoc w formie zasiłku okresowego w 2012 roku złożonych zostało 295 podań, decyzje przyznające objęły 290 osób głównie bezrobotnych, co stanowi 1.939 wypłaconych świadczeń. Trzy decyzje odmowne dotyczyły osób które nie podjęły pracy, pozostałe dwie osoby przekroczyły kryterium dochodowe.

Zestawienie zasiłków okresowych stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

- **Zadania własne - Zasiłki Celowe finansowane z Budżetu Gminy.**

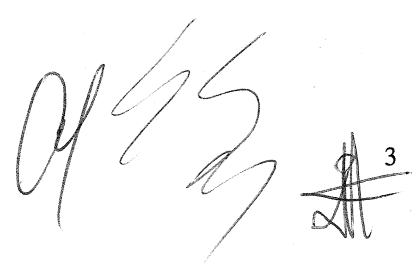
Pomocą w postaci zasiłków celowych objęto wypłaty dla 279 rodzin łącznie i objęło 279 decyzji administracyjnych.

W rozdziale 85295 Gminny Ośrodek Pomocy działa w obszarze zadań zleconych oraz własnych. Plan wydatków, otrzymane dotacje oraz wydatki kształtowały się następująco:

Plan – 364.500,00 zł

Otrzymana dotacja - 364.400,00 zł

Kwota wydatków w 2012 r. - 331.331,32 zł.



Wykonanie wydatków w stosunku do zaplanowanych środków stanowi 90,9%.

Plan dotacji z Budżetu Państwa na realizację zadań Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej z pozostałej działalności wynosi odpowiednio w następujących paragrafach:

- paragraf 2010 – na wypłatę dodatków do świadczeń pielęgnacyjnych plan wyniósł 28.300,00 zł z czego otrzymano 28.200,00 zł i całą kwotę wydatkowano,
- paragraf 2030 – plan wyniósł 185.000,00 zł z czego całą kwotę wydatkowano na:
 - na dożywianie dzieci w szkołach – 134.915,81 zł,
 - na wypłatę zasiłków celowych na dożywianie – 42.084,19 zł,
 - na doposażenie kuchni w Zespole Szkół z oddziałami Integracyjnymi w Kruszynie oraz Smólniku - 8.000,00 zł.

Ze środków własnych gminy wydatkowano kwotę 118.131,32 zł w podziale na poszczególne wydatki:

Zasiłki celowe łącznie - 79.243,81 zł, :

- wypłata zasiłków celowych na dożywianie - 54.288,81 zł,
- wypłata zasiłku celowego - specjalny - 7.300,00 zł,
- wypłata zasiłków celowych – opał - 12.605,00 zł,
- wypłata zasiłków celowych na dożywianie w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego jako wkład własny przy realizacji projektu „Czas na Aktywność” - 5.050,00 zł,
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi od 15 umów zleceń – usługi opiekuńcze dla osób starszych - 37.659,19 zł,
- zakup wyposażenia do kuchni dla Zespołów Szkół z oddziałami Integracyjnymi w Kruszynie oraz Smólniku – kwota wynikająca z korekty podatku Vat za 2011 rok - 3,44 zł,
- koszty aktualizacji programów komputerowych - 1.224,88 zł.

Z końcem roku do budżetu Państwa zwrócono niewykorzystaną kwotę w wysokości 100,00 zł, natomiast do Budżetu Gminy zwrócono niewykorzystaną kwotę w wysokości 33.068,68 zł.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej wypłaty zasiłków dokonuje na podstawie ustawy o pomocy społecznej z dnia 12 marca 2004 roku (Dz. U. z 2009 r. Nr 175, poz. 1362, z późn. zm.), na podstawie której prawo do świadczeń pieniężnych z pomocy społecznej do 30 września 2012 roku przysługiwało:

- osobie samotnie gospodarującej, której dochód nie przekracza kwoty 477,00 zł,
- osobie w rodzinie, w której dochód nie przekracza 351,00 zł,

Po zmianie od 01 października 2012 roku kryteria powyższe kształtowały się następująco:

- osobie samotnie gospodarującej, której dochód nie przekracza kwoty 542,00 zł,
- osobie w rodzinie, w której dochód nie przekracza 456,00 zł.

Zasiłki wypłacane są na podstawie list zbiorczych sporządzanych po wydaniu decyzji administracyjnej Kierownika GOPS Pani Elżbiety Grzegórskiej w danym miesiącu. Formami wypłat zasiłków są przelewy



bankowe oraz wypłaty gotówką z kasy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Dla wypłat gotówkowych oraz przelewowych w danym miesiącu sporządzane są oddzielne listy zbiorcze, ponadto oddzielne listy sporządzane są na poszczególne formy wsparcia np: zasiłki celowe na dożywianie, specjalne, na opał, wypłaty zasiłków celowych i okresowych w ramach wkładu własnego w realizowanym projekcie unijnym pt: „Czas na Aktywność” z podziałem na uczestników Programu Aktywności lokalnej oraz na Kontrakty socjalne. Listy wypłat zasiłków sporządzane są na podstawie decyzji administracyjnych, a okresowa różnorodność kwot na miesięcznych listach wypłat spowodowana jest składaniem podań wraz z wymaganymi dokumentami przez podopiecznych Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w różnych terminach.

Wypłaty gotówkowe z kasy GOPS wypłacane są dla osób nie posiadających kont bankowych. Zgodnie z art 11 ust. 1 ustawy również w przypadku osób nadużywających alkohol, zasiłki pieniężne przekazuje się do sklepu spożywczego położonego najbliżej miejsca zamieszkania podopiecznego, gdzie można dokonywać zakupów żywności i artykułów chemicznych. Rozliczenie ze sklepu następuje po rozliczeniu faktury.

GOPS nie dokonuje analizy cen artykułów spożywczych i chemicznych w placówkach na danym terenie, korzysta wyłącznie z placówek Gminnej Samopomocy.

W dniu kontroli Pani L. Pawlak – pracownik UG dokonała rozeznania cen podstawowych produktów (mąka, cukier, chleb, masło), z którego wynika, że jeden ze sklepów z terenu Kruszyna ma niższe ceny niż sklep GS.

Ad. 2)

Kontrolującym przedłożono do wglądu nie opisany segregator, który zawiera dowody księgowe.

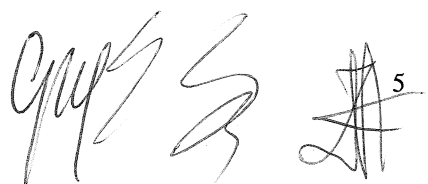
Na 2012 r. GOPS posiada 12 odrębnych segregatorów z podziałem na poszczególne miesiące roku.

Z oświadczenia Pani J. Korpolał wynika, że Komisji Rewizyjnej przedłożone zostały wyłącznie faktury dotyczące wydatków środków budżetowych na zadania własne pomocy społecznej w rozdziale 85219. Z segregatora wypięto dowody księgowe, które zawierają nazwiska bądź dane osobowe.

Kontroli poddano gospodarowanie środkami publicznymi w zakresie celowości dokonania wydatków, sprawdzono dowody księgowe.

Zastosowano wielopoziomą kontrolę dowodu księgowego, począwszy od celowości dokonania zakupu. Sprawdzono, czy wszystkie dowody źródłowe mają nadaną ciągłą numerację, dekretację, czy są zatwierdzone do wypłaty, np. :

1. Poz. 16/01/2012 - FV nr 96/12/vat Biuromechanik Włocławek, zakup materiałów biurowych na potrzeby GOPS, kwota 40,81 zł.
2. Poz. 36a/01/2012 – Fv nr 35/11/2011 Delta Włocławek, zakup dysku twardego do komputera, kwota 498,00 zł,
3. Poz. 72/01/2012- FV nr 53/0/12 Graf System Łódź, zakup druków do sporządzenia wywiadów środowiskowych, kwota 153,75 zł,
4. Poz. 146/02/2012 – FV nr FA/000072/2012 , Gaskor Wrocław, poradnik pomocy społecznej wraz z kosztami dostawy, kwota 114,50 zł,



5. Poz. 401/04/2012 – FV nr 977/12/VAT Biuromechanik Włocławek, zakup materiałów biurowych na potrzeby GOPS, kwota 513,00 zł,
6. Poz. 524/05/2012 – FV nr 2626F00567/05/12 Biedronka Włocławek, zakup środków czystości, kwota 74,32 zł.

Komisja Rewizyjna nie wnosi uwag do w/w faktur.

W 2012 roku na obsługę działań Ośrodka Pomocy Społecznej zaangażowanych było łącznie 5 pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Ogólnie środki finansowe zaplanowane i wydatkowane kształtowały się następująco:

Plan - 276.894,00 zł

Otrzymane środki - 276.894,00 zł

Kwota wydatków w 2012 r. - 275.511,30 zł.

Wykonanie wydatków w stosunku do zaplanowanych środków stanowi 99,50% w tym:

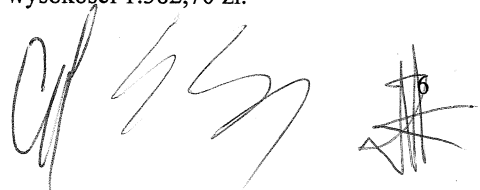
Plan dotacji z Budżetu Państwa na realizację zadań Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wyniósł 107.868,00 zł, z czego otrzymano całą kwotę i wydatkowano na wypłatę wynagrodzeń dla pracowników socjalnych.

Pozostała kwota w wysokości 167.643,30 zł została dofinansowana z Budżetu Gminy Włocławek.

Wydatkowaną kwotę w wysokości 275.511,30 zł rozdysponowano na poszczególne tytuły:

- wynagrodzenia osobowe pracowników brutto wraz z pochodnymi ZUS i FP - 4 ¼ etatu (¼ etatu wypłacana w ciągu 7 miesięcy 2012 r.), wynagrodzenia roczne wraz z pochodnymi ZUS i FP - 5 i 7/8 etatu, oraz uregulowanie części składek ZUS za wynagrodzenia wypłacone w miesiącu grudniu 2011 roku – 151.126,86 zł,
- składki odprowadzone na ZFŚS za 4 pracowników w pełnej wysokości i za 1 pracownika za 3/4 etatu – 5.196,17 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby GOPS m.in: materiały biurowe, druki na potrzeby GOPS, środki higieniczne na potrzeby GOPS – 4.740,51 zł,
- zakup energii elektrycznej, wody i gazu – 600,00 zł,
- podróże służbowe krajowe oraz koszty szkoleń pracowników – 1.731,10 zł,
- zakup usług zdrowotnych - 143,00 zł,
- zakup usług pozostałych: aktualizacja programów komputerowych, „Pomost”, opłata za udostępnienie portalu Pomoc Społeczna”, opłata za dostęp do internetowej sieci informacyjnej oraz aktualizacja Biuletynu Informacji Publicznej Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, aktualizacja programu księgowego „Środki Trwale”, opłaty pocztowe, szkolenia BHP pracowników GOPS, konserwacja kserokopiarki, konserwacja drukarki, uregulowanie not za nieczystości oraz opłata za pomiar oświetlenia w pomieszczeniach GOPS - 2.942,94 zł,
- zakup usług telefonii komórkowej oraz stacjonarnej – 1.026,72 zł,
- różne opłaty i składki(ubezpieczenie mienia) – 136,00 zł.

Z końcem roku do Budżetu Gminy zwrócono niewykorzystaną kwotę w wysokości 1.382,70 zł.



Gminny Ośrodek Pomocy społecznej pobiera gotówkę z banku zgodnie z instrukcją kasową GOPS. Miesięczne kwoty pobierane z banku na potrzeby wypłat zasiłków nie wymagają ochrony fizycznej i zabezpieczenia technicznego zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 7 września 2010 (Dz.U.2010.166.1128 z późn. zm), jednakże instrukcja nie uwzględnia zasad cyt. rozporządzenia.

Wobec powyższego Komisja Rewizyjna stwierdza, że należy znowelizować przedmiotową instrukcję kasową.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej wydatki na rozmowy telefonii komórkowej finansuje ze źródeł zadań własnych oraz zleconych. W poniższej tabeli zestawiono zapłacone faktury za 2012 rok

Zestawienie wydatków na zakup telefonii komórkowej w GOPS stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

Analiza zestawienia wydatków wykazała, że koszty z tyt. telefonii komórkowej kształtują się na poziomie ok. 100 zł, jedynie w miesiącu październik i grudzień kwoty były wyższe. Z wyjaśnień księgowej GOPS wynika, że kwoty były wyższe, ponieważ nastąpiła zmiana operatora sieci telefonii komórkowej.

Ad. 3)

W dziale 851 Gminny Ośrodek Pomocy realizuje zadania własne w zakresie rozdziału 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi. Plan w niniejszym rozdziale został ustalony na kwotę 120.000,00 zł, z niniejszej kwoty do końca 2012 roku wydatkowano 99.401,88 zł, co stanowi 82,83% wykonania planu, tj. kwotę w wysokości 20.598,12 zł, z końcem roku zwrócono do Budżetu Gminy. Należy nadmienić, że dochody wykonane zostały na poziomie 105 861,89 zł.

Główne działania w zakresie niniejszego rozdziału obejmują utrzymanie świetlic profilaktyczno - wychowawczych w Świętosławiu, Kruszynie, Nowej Wsi, Smółsku oraz Smólniku. Świetlice profilaktyczno-wychowawcze wspierają pracę profilaktyczną z dziećmi i młodzieżą zaniedbanymi wychowawczo, z rodzin dysfunkcyjnych.

Według oświadczenia Pani Janiny Kruczyńskiej – starszy pracownik socjalny, ilość dzieci przebywających w poszczególnych świetlicach przedstawia się następująco: Świętosław - 30, Kruszyn - 10, Smólnik - 10, Dąb Polski - 20, Nowa Wieś - 7.

W zakresie profilaktyki organizowane są różne formy wypoczynku i opieki dla dzieci i młodzieży w okresie ferii zimowych, dnia dziecka, wspieranie alternatywnych form spędzania wolnego czasu przez dzieci i młodzież tj. dofinansowanie zajęć i imprez z dziedziny kultury, sportu i rekreacyjnych promujących trzeźwy, zdrowy i bezpieczny tryb życia.

Środki finansowane zostały wydatkowane na:

- Wypoczynek letni i zimowy, który obejmował m.in. koszty transportu, koszty żywienia, bilety wstępu do obiektów publicznych 26.821,00 zł,
- Profilaktyka przeciwalkoholowa i działania przeciw narkomanii - spektakle profilaktyczne, koszty transportu na spektakle 5.855,00 zł,
- Umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło wraz z pochodnymi, Komisje ds. Rozwiązywania problemów alkoholowych oraz odpis na ZFŚS 42.231,00 zł,



7

- Delegacje, szkolenia 667,00 zł,
- Działalność świetlic profilaktyczno- wychowawczych 19.632,00 zł:
 - Świetlica Świętosław – zakup materiałów i wyposażenia, zakup żywności na potrzeby świetlicy, olej opałowy 5.699,00 zł,
 - Świetlica Smólnik - zakup materiałów i wyposażenia, zakup żywności na potrzeby świetlicy, zakup opału, zakup energii 2.677,00 zł,
 - Świetlica Kruszyn - zakup materiałów i wyposażenia, zakup żywności na potrzeby świetlicy, opłaty za media zgodnie z zawartym porozumieniem, zakup szafy w zabudowie 7.381,00 zł,
 - Świetlica Nowa Wieś - zakup materiałów i wyposażenia (gra Cymbergaj) zakup żywności na potrzeby świetlicy, uregulowanie rachunku za energię elektryczną 2.299,00 zł,
 - Świetlica Smólsk - zakup materiałów i wyposażenia (gra Cymbergaj) zakup żywności na potrzeby świetlicy 1.073,00 zł,
 - Świetlica Łagiewniki - zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby świetlicy 503,00 zł,
- Zakup pozostałych materiałów i wyposażenia na potrzeby działalności świetlic profilaktyczno- wychowawczych 4.196,00 zł

W 2012 roku przedstawiciele Gminnej Komisji ds. Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w obecności 2 policjantów i przedstawiciela Gminnej Komisji Alkoholowej przeprowadzili doraźne kontrole w 10 placówkach branży monopolowej i spożywczo monopolowej na terenie Gminy Włocławek w ramach przestrzegania ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. Po przeprowadzonych kontrolach komisja nie zgłaszała uwag w zakresie przestrzegania zasad i warunków korzystania z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Wydatki za udział w posiedzeniach Komisji ds. zwalczania alkoholizmu kształtowały się na poziomie kwoty 4.350,00 zł.

Ad. 6.

Dokonano analizy wykonania zaleceń pokontrolnych zawartych w protokole z dnia 11.09.2012 r. :

1. Zobowiązuje się Panią Kierownik do zapoznania się z obowiązującymi aktami prawnymi na stanowisku pracy w celu uniknięcia przekazywania kontrolującym nieobowiązujących aktów prawnych.
2. Zobowiązuje się Panią Kierownik do uwzględnienia daty obowiązywania Regulaminu organizacyjnego GOPS we Włocławku.
3. Uszczegółowi uzasadnienia wydatków pod względem celowym, gospodarczym i legalnym.
4. W związku z nieprzedłożeniem do kontroli zakresów czynności podległych pracownikom oraz ze złożonym oświadczeniem Kierownika GOPS w sprawie zakresów czynności pracowników GOPS zobowiązuje się nadzór do Kontroli Zarządczej przedmiotowego zagadnienia.

W załączeniu odpowiedź na zalecenia pokontrolne Kierownika nr GOPS/0912/1/2013 z dnia 27.08.2013 r.



Handwritten signature and a circular stamp with the number 8.

ZALECENIA:

1. Znowelizowanie obowiązującej instrukcji kasowej.

Na powyższym posiedzeniu Komisji zostało zakończone.

Pani Przewodnicząca podziękowała wszystkim za udział w posiedzeniu i zamknęła posiedzenie o godzinie 15:00.

Protokół sporządziła:

Specjalista
ds. obsługi Rady Gminy
i spraw finansowych

Angelika Baroczyńska

Z upoważnienia Rady Gminy Włocławek

Protokół podpisał:

KIEROWNIK

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
we Włocławku

mgr. Elżbieta Czeglowska

Podpis kierownika

kontrolowanej jednostki

- 1) Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej

[Signature]
.....

- 2) Członek Komisji Rewizyjnej

[Signature]
.....