

Protokół

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 11.09.2012r. z przerwą do dnia 18.09.2012r.

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 3 członków Komisji w składzie:

Przewodnicząca Komisji	- Elżbieta Sadowska
Z-ca Przewodniczącego	- Waldemar Zawadzki
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. Analiza gospodarki finansowej Gminnego Ośrodka 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 3 członków Komisji/.

Ad.3.

Następnie Pani Przewodnicząca odczytała proponowany porządek posiedzenia.

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

Głosowano:

Za – 3

Przeciw -0

Wstrzymujących się – 0

Ad. 4.

Pani Przewodnicząca zapytała, czy wszyscy zapoznali się z protokołem z dnia 04.06.2012r. z kontroli zimowego utrzymania dróg 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 04.06.2012r. z kontroli zimowego utrzymania dróg.

Głosowano:

Za – 3

Przeciw -0

Wstrzymujących się – 0

Pani Przewodnicząca zapytała, czy wszyscy zapoznali się z protokołem z dnia 04.07.2012r. z kontroli likwidacji ZUK w Dębicach 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 04.07.2012r. z kontroli ZUK w Dębicach.

Głosowano:

Za – 3

Przeciw -0

Wstrzymujących się – 0

Pani Przewodnicząca zapytała, czy wszyscy zapoznali się z protokołem z dnia 27.04.2012r – 21.05.2012r. - wykonanie budżetu za 2011r. 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 z wykonania budżetu za 2011r.

Głosowano:

Za – 3

Przeciw -0

Wstrzymujących się – 0

Ad.5.

Kontrolą objęto:

- Uregulowania organizacyjne,
- Wydatkowanie środków budżetowych na zadania własne pomocy społecznej,
- Działania egzekucyjne.

Zaleceń z poprzednich kontroli nie było.

Zgodnie z Planem Pracy Komisji Rewizyjnej, przyjętym Uchwałą Nr XI/104/12 Rady Gminy Włocławek z dnia 29.02.2012r. członkowie Komisji Rewizyjnej przystąpili do analizy gospodarki finansowej Gminnego Ośrodka 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 Korpolać.

Uregulowania organizacyjne:

Do wglądu przedstawiono Statut GOPS z 2006r, jednakże kontrolujący zauważyli, że obowiązującym statutem GOPS jest Statut GOPS z 2010r. , który również przedstawiono do wglądu.

Przedstawiono również Regulamin organizacyjny z 2006r. , zawierający zapisy dotyczące Komisarza Rządowego dla Gminy Włocławek. Po przeanalizowaniu przedmiotowego regulaminu Kierownik GOPS przedstawił kolejny Regulamin organizacyjny, tłumacząc, że to właśnie ten jest obowiązujący, a nie przedstawiony wcześniej.

- Statut GOPS wprowadzony Uchwałą Nr XXXVIII/265/10 Rady Gminy Włocławek z dnia 12.02.2010r. z póź. zm.,
- Regulamin organizacyjny GOPS we Włocławku, na którym brak daty opracowania i przyjęcia. Z informacji Kierownika GOPS wynika iż został on opracowany w 2012r.,
- Regulamin wynagradzania pracowników samorządowych GOPS wprowadzony zarządzeniem Nr 1/2009 Kierownika GOPS z dnia 30.04.2009r. ,
- Instrukcja inwentaryzacyjna z m-ca stycznia 2007r. ,
- Instrukcja obiegu i kontroli dokumentów – aktualizowana 10.09.2010r. ,

- Instrukcja zasad gospodarki kasowej i zabezpieczenia właściwej ochrony wartości pieniężnych w kasie GOPS z m-ca stycznia 2007r. ,
- Dokumentacja zasad polityki rachunkowości w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej we Włocławku jako jednostce budżetowej z dnia 08.05.2012r. ,
- Instrukcja kontroli wewnętrznej i obsługi dokumentów księgowych z 2007r.,

Kierownik GOPS Zarządzeniem Nr 1/2010 z dnia 28.12.2010r. ustalił procedury kontroli zarządczej dla podległych pracowników, którzy zapoznali się z w/w zarządzeniem, co potwierdzili podpisem.

W/w zarządzenie opracowane zostało zgodnie z Zarządzeniem nr 240/2010 Wójta Gminy Włocławek z dnia 25.08.2010r. w sprawie określenia zasad prowadzenia kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Włocławek oraz zasad jej koordynacji.

W 2011r. przeprowadzone zostały przez kierownika jednostki organizacyjnym 3 kontrole a w roku bieżącym do chwili obecnej nie odnotowano kontroli.

W związku ze zmianą regulaminu organizacyjnego kontrolujący poprosili o przedłożenie zakresów czynności pracowników GOPS. Jednakże Pani Kierownik oświadczyła, iż ze względu na ustawę o ochronie danych osobowych nie przedłoży ich do kontroli.

Zgodnie z oświadczeniem Kierownika GOPS Pani E. Grzegórskiej wszyscy pracownicy GOPS zatrudnieni w GOPS we Włocławku posiadają zakresy czynności dostosowane do ich obowiązków.

Wobec zaistniałego faktu poinformowano Panią Wójt o tym incydencie. Sprawdzający pozostawili przedmiotową tematykę do Kontroli Zarządczej.

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

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

Kontroli poddano dokumenty księgowe z miesiąca Styczeń 2012, z segregatora zostały wypięte dokumenty zawierające szczegółowe dane osobowe klientów Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz wyciągi bankowe zawierające kwoty wypłat dla podopiecznych Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz imienne wpłaty od dłużników alimentacyjnych.

Wyjaśnienie do brakujących pozycji księgowych w segregatorze „Dokumenty księgowe – Styczeń 2012”:

- poz. 3/01/2012 - Wyciąg bankowy nr 1/2012 - wpłata komornicza z tytułu ściągłości należności na poczet funduszu alimentacyjnego,

- poz. 4/01/2012 - Wyciąg bankowy nr 2/2012 - wpłata komornicza z tytułu ściągalności należności na poczet funduszu alimentacyjnego,
- poz. 13/01/2012 - Polecenie księgowania nr 3/2012 – naliczenie wpłat komorniczych w podziale na dłużników alimentacyjnych z tytułu spłat należności na poczet funduszu alimentacyjnego,
- poz. 14/01/2012 – Dokument przekazania dochodów z funduszu alimentacyjnego na konto Urzędu Gminy Włocławek w podziale na dłużników alimentacyjnych,
- poz. 15/01/2012 – Dokument przekazania dochodów z funduszu alimentacyjnego z gminy wierzyciela należne dla Urzędu Gminy Włocławek w podziale na dłużników alimentacyjnych,
- poz. 29/01/2012 – KP (kasa przyjmie) imienna wpłata za pomoc usługową,
- poz. 30/01/2012 – KP (kasa przyjmie) imienna wpłata za pomoc usługową,
- poz. 31/01/2012 – KP (kasa przyjmie) imienna wpłata za pomoc usługową,
- poz. 31a/ 01/2012 – KP (kasa przyjmie) imienna wpłata za pomoc usługową,
- poz. 34/01/2012 – Wyciąg bankowy nr 5/2012 - wpłata komornicza z tytułu ściągalności należności na poczet funduszu alimentacyjnego, imienne wpłaty za pomoc usługową,
- poz. 35/01/2012 - Wyciąg bankowy nr 6/2012 - wpłata komornicza z tytułu ściągalności należności na poczet funduszu alimentacyjnego,
- poz. 36/01/2012 - Wyciąg bankowy nr 7/2012 - wpłata komornicza z tytułu ściągalności należności na poczet funduszu alimentacyjnego,
- poz. 45/01/2012 – Wyciąg bankowy nr 8/2012 – wypłaty wynagrodzenia dla pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej ,
- poz. 46/01/2012 - Wyciąg bankowy nr 5/2012 - wpłata komornicza z tytułu ściągalności należności na poczet funduszu alimentacyjnego,
- poz. 47/01/2012 - Wyciąg bankowy nr 5/2012 - wpłata komornicza z tytułu ściągalności należności na poczet funduszu alimentacyjnego,
- poz. 51/01/2012 - Dokument przekazania dochodów z funduszu alimentacyjnego na konto Urzędu Gminy Włocławek w podziale na dłużników alimentacyjnych,
- poz. 53/01/2012 - Polecenie księgowania nr 4/2012 – naliczenie wpłat komorniczych w podziale na dłużników alimentacyjnych z tytułu spłat należności na poczet funduszu alimentacyjnego,
- poz. 76/01/2012 – Wyciąg bankowy nr 12/2012 – wypłata wynagrodzeń za miesiąc styczeń 2012 dla pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz wypłata zasiłków stałych za miesiąc styczeń 2012 dla podopiecznych Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
- poz. 77/01/2012 – Wyciąg bankowy nr 13/2012 - wpłaty komornicza z tytułu ściągalności należności na poczet funduszu alimentacyjnego,
- poz. 80/01/2012 – Wyciąg bankowy nr 14/2012 – wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, zasiłków celowych za miesiąc styczeń dla podopiecznych Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,

- poz. 83/01/2012 – Lista wypłat wynagrodzeń gotówkowych – lista imienna,
- poz. 86/01/2012 – Wyciąg bankowy nr 15/2012 – wypłaty zasiłków okresowych za styczeń 2012 dla podopiecznych Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
- poz. 100/01/2012 - Dokument przekazania dochodów z funduszu alimentacyjnego na konto Urzędu Gminy Włocławek w podziale na dłużników alimentacyjnych,
- poz. 101/01/2012 - Dokument przekazania dochodów z funduszu alimentacyjnego z gminy wierzyciela należne dla Urzędu Gminy Włocławek w podziale na dłużników alimentacyjnych,
- poz. 105/01/2012 – Imienny dokument przekazania dochodów z tytułu wpłat za pomoc usługową ,
- poz. 108/01/2012 - Lista wypłat wynagrodzeń gotówkowych – lista imienna,
- poz. 113/01/2012 - Polecenie księgowania nr 6/2012 – naliczenie wpłat komorniczych w podziale na dłużników alimentacyjnych z tytułu spłat należności na poczet funduszu alimentacyjnego.

Jednakże nie przedłożono wyjaśnień do brakujących pozycji nr : 2,50,72,78,79,114.

Wyjaśnienia do wydatków z następujących pozycji księgowych:

- poz. 37/01/2012 – Faktura VAT nr 004468 – PSS „SPOŁEM” Włocławek – wykupiono usługę gastronomiczną na potrzeby zorganizowania imprezy okolicznościowej dla dzieci ze świetlic profilaktyczno-wychowawczych w Kruszynie oraz Smólnika. Spotkanie odbyło się w Świetlicy profilaktyczno-wychowawczej w Kruszynie,
- poz. 109/01/2012 – Faktura VAT nr 318/MSS/2012 – PHU Halimar Włocławek – zakupiono napoje na potrzeby zorganizowania jasełek oraz choinki dla dzieci ze świetlic profilaktyczno-wychowawczej w Świętosławiu. Spotkanie odbyło się w Świetlicy profilaktyczno-wychowawczej w Świętosławiu,
- poz. 110/01/2012 – Faktura VAT nr 1312 – NEXT VITA Włocławek – zakupiono słodycze na potrzeby zorganizowania jasełek oraz choinki dla dzieci ze świetlic profilaktyczno-wychowawczych w Świętosławiu i Smólniku. Spotkanie odbyło się w Świetlicy profilaktyczno-wychowawczej w Świętosławiu,
- poz. 111/01/2012 – Faktura VAT nr 403/2012 – PW PAKLAND Włocławek – zakupiono naczynia jednorazowe, serwetki, obrusy oraz balony na potrzeby zorganizowania jasełek oraz choinki dla dzieci ze świetlic profilaktyczno-wychowawczych w Świętosławiu i Smólniku. Spotkanie odbyło się w Świetlicy profilaktyczno-wychowawczej w Świętosławiu.

Z uwagi na brak przygotowania materiałów dotyczących tematyki: działania egzekucyjne, Komisja zmuszona była wyznaczyć termin kolejnego posiedzenia na dzień 18.09.2012r. Termin następnego

posiedzenia uzgodniono z Kierownikiem GOPS Panią E. Grzegórką, która zobowiązała się przygotować niezbędne dane do wyznaczonego terminu.

W dniu 18.09.2012r. Pani Przewodnicząca stwierdziła kworum i wznowiła posiedzenie komisji.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej we Włocławku realizuje ustawę o pomocy osobom uprawnionym do alimentów od października 2008 r. Od września 2005 r. do 30 września 2008 obowiązywała ustawa o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej w związku z tym prowadzone są postępowania wobec dłużników.

Ewidencja funduszu alimentacyjnego prowadzona jest w programie komputerowym, w którym wykazywane są zarówno wypłaty dla wierzycielek jak i wpłaty dłużników alimentacyjnych. Dłużnik funduszu alimentacyjnego zobowiązany jest do zwrotu świadczeń wypłaconych wierzycielce wraz z odsetkami.

Wysokości wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i świadczeń ściąganych od dłużników od października 2008 wyniosła:

Rok	Kwota wypłaconych świadczeń	Kwota ściągnięta od dłużników
IV kw. 2008	39 520	4 660,05
2009	198 753	28 395,68
2010	221 678,98	33 235,31
2011	244 543,39	37 024,41
do 31.08.2012	166 347,74	34 620,52

Od października 2008 roku do 31 sierpnia 2012 świadczenia z funduszu alimentacyjnego wypłacono na kwotę 870 843,11 zł. Od dłużników alimentacyjnych na fundusz alimentacyjny ściągnięto kwotę 137 935,97 zł.

GOPS może być:

- organem właściwym wierzyciela (OWW) – jeśli wierzycielka mieszka na terenie Gminy Włocławek
- organem właściwym dłużnika (OWD) – jeśli wierzycielka mieszka na terenie innej gminy i tam pobiera świadczenia a dłużnik zamieszkuje na terenie Gminy Włocławek
- organem właściwym wierzyciela i dłużnika (OWW/OWD) jeśli wierzyciel i dłużnik mieszkają na terenie Gminy Włocławek

Liczba wierzycielek na dzień 31.08.2012 wynosi	– 42
Liczba dłużników Gminy Włocławek na dzień 31.08.2012 wynosi	– 56
Liczba dłużników wobec których podejmowane są działania wynosi	– 64

Po rozpatrzeniu wniosku o przyznanie świadczeń z funduszu alimentacyjnego i wydaniu decyzji GOPS przekazuje decyzje do Komornika. Do gminy dłużnika przekazuje informacje o przyznaniu świadczeń z funduszu alimentacyjnego z prośbą o podjęcie działań wobec dłużnika alimentacyjnego.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej we Włocławku po wydaniu decyzji i otrzymaniu pism z innych gmin o podjęcie działań wzywa pisemnie dłużników o zgłoszenie się na przeprowadzenie wywiadu alimentacyjnego i odebranie oświadczenia majątkowego.

Po przeprowadzeniu wywiadu i odebraniu oświadczenia GOPS przekazuje uzyskane w trakcie wywiadu informacje do Komornika i do Gminy Wierzyciela, następnie występuje do Powiatowego Urzędu Pracy z prośbą o aktywizację dłużników alimentacyjnych, a w przypadku braku ich zarejestrowania, zobowiązuje ich do zarejestrowania się w Powiatowym Urzędzie Pracy w wyznaczonym terminie 14 dni.

W przypadku gdy dłużnik alimentacyjny uniemożliwia przeprowadzenie wywiadu alimentacyjnego lub odmówił złożenia oświadczenia majątkowego, zarejestrowania się w powiatowym urzędzie pracy, bez uzasadnionej przyczyny odmówił przyjęcia pracy, udziału w szkoleniu czy stażu GOPS wszczyna postępowanie dotyczące uznania dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych. Jeżeli decyzja o uznaniu dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych stanie się ostateczna, organ właściwy dłużnika sprawdza w Starostwie Powiatowym czy dany dłużnik posiada prawo jazdy, jeśli tak kieruje wniosek do starosty o zatrzymanie prawa jazdy dłużnika alimentacyjnego dołączając odpis tej decyzji, oraz składa wniosek o ściganie za przestępstwo określone w art. 209 § 1 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny.

Prokuratura Rejonowa na złożony wniosek o ściganie odpowiada odmową wszczęcia dochodzenia, lub wszczęciem postępowania. Po otrzymaniu postanowienia o odmowie wszczęcia dochodzenia GOPS składa zażalenie do Sądu.

Po zakończeniu okresu zasiłkowego GOPS wszczyna postępowanie w sprawie, a następnie wydaje dłużnikowi decyzje o zwrocie wypłaconej kwoty wierzycielce wraz z odsetkami z wyznaczonym terminem do spłaty. Po upływie wyznaczonego terminu wystawiane są upomnienia, a następnie jeśli zobowiązania nie są uregulowane wystawiany jest tytuł wykonawczy.

W 2012 roku GOPS Włocławek podjął działania wobec dłużników:

- wystosowano 15 wezwań na przeprowadzenie wywiadu i odebranie oświadczenia majątkowego,
- przekazano komornikowi sądowemu 16 informacji mających wpływ na egzekucję zasądzonych świadczeń,
- zmobilizowano 5 dłużników do zarejestrowania się w Powiatowym Urzędzie Pracy,
- skierowano 28 pism do Powiatowego Urzędu Pracy z prośbą o aktywizację dłużników alimentacyjnych,
- wszczęto 15 postępowań w sprawie wydania decyzji o uznaniu dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych ,
- wydano 11 decyzji w sprawie uchylania się dłużnika alimentacyjnego od zobowiązań,
- w stosunku do 10 dłużników uporczywie uchylających się od płacenia alimentów złożono pisma do Prokuratury o ściganie za przestępstwo uchylania się od płacenia alimentów ,
- złożono 10 wniosków do Starostwa Powiatowego z zapytaniem czy dłużnik alimentacyjny posiada prawo jazdy,
- wystawiono 43 zapytania do komornika sądowego o stan egzekucji oraz podejmowane działania
- 40 dłużników zgłoszonych jest do Krajowego Rejestru Długów,
- wystawiono 37 tytułów wykonawczych

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej kierował również pisma o ustalenie adresów dłużników alimentacyjnych do:

- Komornika ,
- Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA,
- Centralnego Zarządu Służb Więziennych,
- Zakładów karnych.

ZALECENIA:

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. Uszczegółowić uzasadnienia wydatków pod względem celowym, gospodarczym i legalnym.

4. W związku z nieprzedłożeniem do kontroli zakresów czynności podległych pracowników oraz ze złożonym oświadczeniem Kierownika GOPS w sprawie zakresów czynności pracowników GOPS zobowiązuje się nadzór do Kontroli Zarządczej przedmiotowego zagadnienia.

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 gminy i spraw obywatelskich

Angelika Seroczyńska

Protokół podpisali :

Z upoważnienia Wójta Gminy Włodawek
KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
we Włodawku

mgr. Elżbieta Przegórska

Podpis kierownika

kontrolowanej jednostki

- 1) Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej

Elżbieta Sadłowska

- 2) Członek Komisji Rewizyjnej

Ławar

- 3) Członek Komisji Rewizyjnej

Lajdla Klant