

PODLASKI URZĄD WOJEWÓDZKI
W BIAŁYMSTOKU

Egz. 1

PROTOKÓŁ KONTROLI
DORAŻNEJ
OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ
w DĄBROWIE BIAŁOSTOCKIEJ

REGON OPS – 002350603
REGON UM - 000527368

Białystok, październik 2005 r.

PROTOKÓŁ KONTROLI DORAŻNEJ
przeprowadzonej w Ośrodku Pomocy Społecznej w Dąbrowie Białostockiej

Burmistrzem Miasta jest Pan Waclaw Ćwilich.

Skarbnikiem Miasta jest Pani Ewa Czarniecka.

Kierownikiem Ośrodka Pomocy Społecznej od dnia 1.03.2004 r. jest Pani Agnieszka Poważa powołana na to stanowisko zarządzeniem Nr 4/2004 Burmistrza Dąbrowy Białostockiej z dnia 01.03.2004 r

Główną Księgową OPS jest Pani Elżbieta Hrynkiewicz.

Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Białostockiej jest jednostką budżetową utworzoną uchwałą Nr IV/20/90 Rady Narodowej w Dąbrowie Białostockiej z dnia 31.07.1990 r.

Kontrolę przeprowadził:

1. Piotr Słabiński – starszy inspektor w Wydziale Polityki Społecznej Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku,
na podstawie upoważnienia Nr 416 z dnia 08 września 2005 r. wydanego w imieniu Wojewody Podlaskiego przez Krystynę Golubiewską – Z-cę Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej.

Kontrolę przeprowadzono w dniach 28 - 30.09.2005 r.

I. Temat kontroli:

Wykorzystanie środków finansowych budżetu państwa przeznaczonych na sfinansowanie świadczeń z pomocy społecznej i świadczeń rodzinnych.

II. Cel kontroli:

Celem kontroli jest dokonanie oceny prawidłowości wykorzystania środków finansowych budżetu państwa przeznaczonych na sfinansowanie świadczeń z pomocy społecznej i świadczeń rodzinnych.

III. Przedmiotowy zakres kontroli:

Kontrolą objęto wykorzystanie dotacji celowej z budżetu państwa w okresie od 01.01.2005 do 31.08.2005 r. i skontrolowano następujące zagadnienia:

- finansowanie zasiłków stałych i zasiłków okresowych,
- finansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby korzystające ze świadczeń pomocy społecznej w formie zasiłku stałego,
- finansowanie zasiłków rodzinnych, dodatków do zasiłków rodzinnych oraz świadczeń opiekuńczych,
- wykorzystanie dotacji celowej w rozdziale 85219 § 2030,
- wykorzystanie dotacji celowej w rozdziale 85295 § 2030,
- realizacja Rządowego Programu „Posiłek dla Potrzebujących”.

Ciut

SP

Ustalenia kontroli:

Uchwałą Nr XX/138/05 Rady Miejskiej w Dąbrowie Białostockiej z dnia 1 lutego 2005 roku w sprawie budżetu gminy i miasta na 2005 rok w dziale 852 na zadania zlecone przyjęto następujące kwoty: rozdział 85212 – 1.476.000 zł, rozdział 85213 – 4.000 zł, rozdział 85214 – 377.000 zł (po zmianach stan na dzień 31.08.2005 r. – 430.010 zł), rozdział 85219 – 272.000 zł, rozdział 85295 – stan na dzień 31.08.2005 r. – 114.027 zł.

1. Rozdział 85214

Dotacja celowa w rozdziale 85214 została wykorzystana w okresie 01.01. – 31.08.2005 r. na:

L.p.	Forma pomocy	Liczba osób korzystających z pomocy	Kwota w złotych
1.	Zasiłki stałe	20	35129,00
2.	Zasiłki okresowe	226	150462,00
		Razem:	185591,00

Wykorzystanie dotacji celowej w rozdziale 85214 obrazuje poniższa tabela:

Data otrzymanej z PUW dotacji	Kwota w zł.	Poz. księgowa	Wykorzystanie			
			Ogółem	W tym na zasiłki stałe	W tym na zasiłki okresowe	inne
14.01.05	23000,00	26	22057,00	4863,00	17194,00	0
10.02.05	23500,00	85	23905,00	4105,00	19800,00	0
07.03.05	4000,00	140	3932,00	3932,00	0	0
11.03.05	20500,00	154	20491,00	0	20491,00	0
05.04.05	5000,00	210	4194,00	4194,00	0	0
13.04.05	18500,00	223	16506,00	0	16506,00	0
06.05.05	4500,00	273	4049,00	4049,00	0	0
12.05.05	21500,00	282	18988,00	0	18988,00	0
03.06.05	20500,00	331	25651,00	4961,00	20690,00	0
06.07.05	25000,00	398	21598,00	4639,00	16959,00	0
08.08.05	26300,00	456	24220,00	4386,00	19834,00	0
Ogółem	192300,00		185591,00	35129,00	150462,00	0

Kontrolujący dokonali analizy planu wydatków budżetowych za okres 01.01.2005 r. – 31.08.2005 r. ujętych w sprawozdaniu Rb-28S.

Miesiąc	plan po zmianach (wydatki)	wykonanie – narastająco
styczeń 2005 r.	377.000	22.057
luty 2005 r.	377.000	45.962
marzec 2005 r.	377.000	70.385
kwiecień 2005 r.	377.000	91.085
maj 2005 r.	430.010	114.122
czerwiec 2005 r.	430.010	139.773
lipiec 2005 r.	430.010	161.371
sierpień 2005 r.	430.010	185.591

Główny

5/4

a) Zasiłki stałe

Od 1.01.2005 roku do 31.08.2005 r. z pomocy w formie zasiłku stałego skorzystało 20 osób.

Kontrolujący sprawdził 20% akt osób korzystających z w/w formy pomocy oraz listy wypłat zasiłków z wybranych miesięcy 2005 r. Nieprawidłowości nie stwierdzono. Listy zgodne są z wydanymi decyzjami. Prowadzona dokumentacja nie budzi zastrzeżeń.

Kontrolujący ustalił, że listy wypłat zawierają: nazwisko i imię świadczeniobiorcy, adres zamieszkania, kwotę świadczenia; oraz że opisane są zgodnie z wymogami prawa.

Przykłady osób korzystających z zasiłku stałego i sprawdzonych list wypłat zawiera załącznik Nr 1.

b) Zasiłki okresowe

Od 01.01.2005 roku do 31.08.2005 r. z pomocy w formie zasiłku okresowego skorzystało 226 osób.

Kontrolujący sprawdzili 20% akt osób korzystających z w/w form pomocy oraz listy wypłat zasiłków z wybranych miesięcy 2005 r. Nieprawidłowości nie stwierdzono. Listy zgodne są z wydanymi decyzjami. Prowadzona dokumentacja nie budzi zastrzeżeń.

Kontrolujący ustalił że listy wypłat zawierają: nazwisko i imię świadczeniobiorcy, adres zamieszkania, kwotę świadczenia; oraz że opisane są zgodnie z wymogami prawa.

Przykłady osób korzystających z zasiłku okresowego i sprawdzonych list wypłat zawiera załącznik Nr 2.

2. Rozdział 85213 – składka na ubezpieczenie zdrowotne ze świadczeń pomocy społecznej w formie zasiłku stałego

W okresie kontrolowanym składka opłacana była za 12 osób.

Plan i wykonanie wg Rb-28S

Za okres od początku 2005 r.	Plan (po zmianach)	Wydatki – narastająco
do 31 marca 2005 r.	4.000	884
do 30 czerwca 2005 r.	4.000	1782

Przekazywanie składki do ZUS obrazuje załącznik Nr 3.

3. Rozdział 85212 - świadczenia rodzinne, zasiłki rodzinne

Z pomocy w formie zasiłków rodzinnych w okresie kontrolowanym skorzystały 194 osoby, dodatki do zasiłku rodzinnego przyznano 245 osobom, a świadczenia opiekuńcze 45 osobom.

Wykorzystanie dotacji celowej w rozdziale 85212 - świadczenia rodzinne w okresie 01.01.2005 r. – 31.08.2005 r. przedstawiało się następująco:

Data otrzymanej z PUW dotacji	Kwota w zł.	Poz. księgową	Wykorzystanie				
			Ogółem	W tym na zasiłek rodzinny	W tym na świadczenia opiekuńcze	dotatki do zas. rodzinnego	Inne (zas. pielęgnacyjny)
10.01	123000,00	14	112962,00	37969,00	12460,00	62533,00	0
04.02	115000,00	71	115836,00	38558,00	12612,00	64029,00	637,00
03.03	123000,00	133	123163,00	39061,00	13740,00	67090,00	3272,00
04.04	123000,00	208	121514,00	39451,00	13032,00	65831,00	3200,00
04.05	123000,00	267	123003,00	40876,00	13320,00	63114,00	5693,00
02.06	128800,00	328	132627,00	40733,00	14028,00	71699,00	6167,00
05.07	123000,00	395	118120,00	40667,00	14616,00	59779,00	3058,00
03.08	123000,00	451	119854,00	40753,00	14472,00	59889,00	4740,00
Razem:	981800,00		967079,00	318068,00	108280,00	513964,00	26767,00

Kontrolujący sprawdził wrywkowo akta osób korzystających z w/w form pomocy oraz listy wypłat zasiłków z wybranych miesięcy 2005 roku r. Nieprawidłowości nie stwierdzono. Listy zgodne są z wydanymi decyzjami. Prowadzona dokumentacja nie budzi zastrzeżeń. (Przykłady załącznik Nr 4).

Kontrolujący ustalili że listy wypłat zawierają: nazwisko i imię świadczeniobiorcy, adres zamieszkania, rodzaj świadczenia, kwotę świadczenia; oraz że opisane są zgodnie z wymogami prawa.

Wykonanie planu wydatków budżetowych za okres 01.01. - 31.08.2005 r. w rozdziale 85212:

miesiąc	plan po zmianach	wykonanie – narastająco
styczeń 2005 r.	1.476.000	112.962
luty 2005 r.	1.476.000	228.799
marzec 2005 r.	1.476.000	351.961
kwiecień 2005 r.	1.476.000	473.475
maj 2005 r.	1.476.000	596.478
czerwiec 2005 r.	1.476.000	729.105
lipiec 2005 r.	1.476.000	847.225
sierpień 2005 r.	1.476.000	967.079

4. Rozdział 85219 § 2030

01.01. – 31.08.2005

miesiąc	Dotacja otrzymana z PUW			Wydatkowane przez OPS				
	Data	Kwota	Poz. księgową	Wynagrodzenie wraz z pochodnymi	Delegacje	Rozmowy telefoniczne	Zakup materiałów biurowych, komputerów	Inne
I.05	18.01	21255,00	30	21255,00	0	0	0	0
II.05	14.02	16936,00	92	0	0	0	0	0
	17.02	21255,00	99	34355,00	0	0	0	0
III.05	15.03	24420,00	160	26706,00	0	0	0	1550,00
IV.05	18.04	20904,00	231	16170,00	0	0	0	0
V.05	12.05	20904,0	282	22720,00	0	0	0	2798,00
VI.05	06.06	20904,00	333	21023,00	0	0	0	0
VII.05	06.07	20904,00	398	15784,00	0	0	0	0

VIII.05	08.08	20904,00	456	21427,00	0	0	0	1450,00
Razem:		188386,00		179440,00				5798,00

Ilość etatów finansowanych z dotacji budżetowej: 11

Ilość etatów finansowanych przez samorządowej: 2,5

5. Wykonanie dotacji przekazanej z budżetu państwa w 2005 r. w rozdziale 85295 § 2030

Dotacja otrzymana z PUW		
Data	Kwota	Poz. księgowa
25.02.05	40800,00	117
12.04.05	24000,00	220
09.05.05	24000,00	275
07.06.05	15000,00	335
Razem:	103800,00	

Powyższa kwota wykorzystana została na dożywiani dzieci w ramach rządowego programu „Posiłek dla potrzebujących”:

W miesiącu lutym w kwocie:	13836 zł
W miesiącu marcu w kwocie:	22876 zł
W miesiącu kwietniu w kwocie:	20665 zł
W miesiącu maju w kwocie:	22730 zł
W miesiącu czerwcu w kwocie:	21519 zł
łącznie:	101626 zł

6. Realizację Rządowego Programu „Posiłek dla Potrzebujących” w okresie od 01.01.2005 r. do 31.08.2005 r.

- wielkość środków wydatkowanych na realizację programu: 118784 zł
- rzeczywistą liczbę dzieci objętych pomocą w formie dożywiania: 580
- koszt udzielonej pomocy ogółem, w tym ze środków własnych i z rezerwy celowej: 101626 zł z dotacji, 17158 zł ze środków własnych
- koszt posiłków ogółem: 108384 zł
- liczbę posiłków ogółem: 51543
- koszt jednego posiłku ogółem: 2,10 zł
- wielkość środków wydatkowanych na zasiłki celowe w ramach rządowego programu: 0 (nie przyznano żadnego zasiłku celowego): 10400 zł
- liczbę zasiłków: 104
- szacunkową liczbę dzieci i osób wymagających dożywiania, nie objętą tą formą pomocy ogółem, w tym z powodu braku środków, braku warunków technicznych i sanitarnych do przygotowywania posiłku: 0

Chut

SLG

Protokół niniejszy sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach. Jeden egzemplarz przekazano Kierownikowi Ośrodka Pomocy Społecznej w Dąbrowie Białostockiej, drugi Wydziałowi Polityki Społecznej PUW w Białymstoku.

Kierownikowi Ośrodka Pomocy Społecznej w Dąbrowie Białostockiej przysługuje prawo zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń odnośnie faktów utrwalonych w niniejszym protokole oraz prawo zgłoszenia pisemnych wyjaśnień dotyczących stwierdzonych w protokole nieprawidłowości, w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu.

O przeprowadzeniu kontroli dokonano wpisu w książce ewidencji kontroli UM pod nr 3/2005

Kontrolowany

BURMISTRZA

mgr inż. Wacław Ćwilich

(data i podpis Burmistrza)

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej

17.11.2005 r.

mgr Agnieszka Paweł

(data i podpis Kierownika OPS)

SKARBNIK
Gminy Dąbrowa Białostocka

mgr Ewa Czarniecka

(podpis Skarbnika)

(podpis Księgowego OPS)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Hrynkiewicz

Kontrolujący

Piotr Stabinski

Przykład osoby, korzystającej z pomocy w formie zasiłku stałego:

J.S., 1953 r.

Decyzją MOPS.8122-4/05 z dnia 07.04.2005 r. przyznano zasiłek stały w wysokości 384,50 zł na okres od 1 maja 2005 roku do 31 października 2005 roku (od dnia 01.06.2005 r. zmiana wysokości świadczenia na 382,90 zł)

W aktach: podanie z dnia 05.04.2005 r., orzeczenie o stopniu niepełnosprawności z dnia 13.1.2003 roku (umiarkowany stopień niepełnosprawności, wydane na okres do 31.10.2005 r.), zaświadczenie z MOPS, odmowna decyzja ZUS z dnia 09.03.2005 roku, zaświadczenie o niefigurowaniu w rejestrach UM, dochód 76,50 zł.

Zasiłek za miesiąc VII.05 wypłacono w dniu 21.07.05 w kwocie 382,90 zł

Zasiłek za miesiąc VII.05 wypłacono w dniu 18.08.05 w kwocie 382,90 zł

ghd

SPe

Przykłady osób otrzymujących pomoc w formie zasiłku okresowego:

1) **A.B.**, ur. 1975

W aktach: podanie z 04.01.2005 r., wywiad środowiskowy z 06.01.2005 r., zaświadczenie z UM o nie-
figurowaniu w rejestrach wymiarowych podatku jako właścicielka/posiadaczka gosp. rolnego, oświadcze-
nie o stanie majątkowym. Dochód w rodzinie 871 zł, dochód na osobę: 124,43 zł, kryterium docho-
dowe: 2212 zł.

Decyzją MOPS.8123/17/05 z 1.01.2005 roku przyznano zasiłek okresowy w kwocie 268,20 zł w okre-
sie od 01.01.2005 r. do 31.03.2005 r.

Zasiłek wypłacono:

w lutym w kwocie 268,20 w dniu 22.02.05

w marcu w kwocie 268,20 zł w dniu 22.03.05

2) **S.K.**, ur. 1970

W aktach: podanie z 28.06.2005 r., wywiad środowiskowy z 30.06.2005 r., zaświadczenie z UM o nie-
figurowaniu w rejestrach wymiarowych podatku jako właściciel/posiadacz gosp. rolnego, oświadcze-
nie o stanie majątkowym. Dochód w rodzinie 426 zł, kryterium dochodowe: 948 zł.

Decyzją MOPS.8123-368/05 z 30.06.2005 roku przyznano zasiłek okresowy w kwocie 104,40 zł w
okresie od 01.07.2005 r. do 30.09.2005 r.

Zasiłek wypłacono:

w lipcu w kwocie 104,40 w dniu 19.07.05

w sierpniu w kwocie 104,40 zł w dniu 16.08.05

Chud

SR

Załącznik Nr 3 do protokołu

Rozdział 85213 - przekazywanie należności z tytułu składki na ubezpieczenie zdrowotne przez do ZUS za okres 01.01.2005 r. do 31.08.2005 r.:

Środki otrzymane z PUW			Przekazywanie do ZUS			
Data	Kwota	Poz. księgowa	Data	Kwota	Liczba osób	Poz. księgowa
31.01	333,00	58	07.02	342,00	8	33/0
25.02	578,00	117	05.03	289,00	9	56
24.03	333,00	178	31.03	253,00	9	81
27.04	247,00	254	05.05	286,00	10	121
31.05	278,00	317	03.06	278,00	10	148
30.06	314,00	370	30.06	334,00	11	170
27.07	304,00	435	05.08	304,00	11	207
29.08	304,00	490	-	0	-	-
Razem:	2691,00			2086,00		

C

3/2

Przykłady osób, korzystających z pomocy w formie zasiłku rodzinnego:

1. M.H., ur. 1962

Wniosek z dnia 02.11.2004 r., dochód roczny rodziny wyniósł 17715,28 zł, w aktach: ksero dowodu osobistego, zaświadczenie z US Sokółka, oświadczenie o dochodzie niepodlegającym opodatkowaniu, odpisy skrócone aktów urodzenia dzieci, zaświadczenia ze szkoły, świadectwa pracy
Decyzją MOPS.81280/403/04 z dnia 03.11.2004 roku przyznano zasiłek rodzinny w kwocie 2 x 43,00 zł oraz 1 x 53,00 zł na okres 01.11.04 – 31.08.05

Wypłata zasiłku za miesiąc: II.05 przelew z dnia 14.02 kwota 139,00 zł
wypłata zasiłku za miesiąc III.05 przelew z dnia 14.03 kwota 139,00 zł
wypłata zasiłku za miesiąc IV.05 przelew z dnia 14.04 kwota 139,00 zł

2. A.K., ur. 1974

Wniosek z dnia 22.10.2004 r., dochód roczny rodziny wyniósł 15280,27 zł, w aktach: ksero dowodu osobistego, zaświadczenie z US Sokółka, oświadczenie o dochodzie niepodlegającym opodatkowaniu, odpisy skrócone aktów urodzenia dzieci, odpis skrócony aktu zgonu
Decyzją MOPS.81280/399/04 z dnia 25.10.2004 roku przyznano zasiłek rodzinny w kwocie 2 x 43,00 zł oraz 1 x 53,00 zł oraz dodatek z tytułu samotnego wychowywanie dzieci w kwocie 3 x 170 zł na okres 01.11.04 – 31.08.05

Wypłata zasiłku za miesiąc: II.05 przelew z dnia 14.02 kwota 649,00 zł
wypłata zasiłku za miesiąc III.05 przelew z dnia 14.03 kwota 649,00 zł
wypłata zasiłku za miesiąc IV.05 przelew z dnia 14.04 kwota 649,00 zł

Ciut

5/4