

**PODLASKI URZĄD WOJEWÓDZKI
W BIAŁYMSTOKU**

Cr 0811-2/08

Egz.1

**PROTOKÓŁ KONTROLI
URZĘDU GMINY
W KORYCINIE**

NIP - 545-100-23-86

REGON - 000536930

Białystok, luty 2007 r.

PROTOKÓŁ

z kontroli problemowej przeprowadzonej w Urzędzie Gminy w Korycinie

NIP Urzędu Gminy – 545-100-23-86, Regon Urzędu Gminy - 000536930

Wójtem Gminy jest Pan Mirosław Lech.

P.o. skarbnika Gminy od dnia 01.01.2008 r. jest Pani Katarzyna Wojdałowicz, do dnia 31.12.2007 r. Skarbnikiem Gminy była Pani Danuta Zawadzka.

Kontrola została przeprowadzona w dniach 10,11 i 23 stycznia 2008 r. przez pracowników Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku: Elżbietę Bogdan - starszego inspektora wojewódzkiego w Wydziale Polityki Społecznej, Piotra Słabińskiego - inspektora wojewódzkiego w Wydziale Polityki Społecznej (koordynatora kontroli) i Danutę Skucz - inspektora wojewódzkiego w Wydziale Polityki Społecznej na podstawie upoważnienia Nr 5 z dnia 10.01.2008 r. wydanego z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Pana Andrzeja Kozłowskiego - Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej PUW w Białymstoku.

Tematem kontroli była:

Prawidłowość wykorzystania dotacji udzielonych z budżetu państwa w 2007 r. na finansowanie zadań zleconych i dofinansowanie zadań własnych gminy z zakresu pomocy społecznej pod względem zgodności z przeznaczeniem i wysokością.

W trakcie kontroli informacji udzielały:

- Pani Katarzyna Wojdałowicz – p.o. Skarbnika Gminy,
- Pani Elżbieta Tarachanowicz – Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Zadania z zakresu pomocy społecznej oraz świadczenia rodzinne realizowane są przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Korycinie - jednostkę budżetową utworzoną uchwałą Rady Gminy Korycin Nr II/4/90 z dnia 10 czerwca 1990 r.

NIP GOPS – 545-153-15-06, Regon GOPS - 05080544.

Kierownikiem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Korycinie jest Pani Elżbieta Tarachanowicz powołana na to stanowisko uchwałą Nr I/1/90 Rady Gminy w Korycinie w dniu 25.06.1990 r.

Ustalenia kontroli:

Decyzją Wojewody Podlaskiego z dnia 16 lutego 2007 r. w sprawie układu wykonawczego budżetu Wojewody na 2007 r. przyznano gminie Korycin kwoty dotacji celowych z budżetu państwa oraz dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.

I. Dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie w dz. 852 - Pomoc społeczna kształtowały się następująco:

- rozdz. 85212 § 2010 - Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - kwota 1.069.000 zł,



- rozdz. 85213 § 2010 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - kwota 4.000 zł,
- rozdz. 85214 § 2010 - Zasiłki stałe - kwota 27.000 zł.

II. Dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gminy w dz. 852 - Pomoc społeczna przedstawiały się następująco:

- rozdz.85214 § 2030 - Zasiłki okresowe oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe - kwota 107.000 zł,
- rozdz. 85219 § 2030 - Ośrodki pomocy społecznej - kwota 57.000 zł,
- rozdz. 85295 §2030 - Pozostała działalność (Program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”) - kwota 156.000 zł.

Rada Gminy Korycin uchwałą Nr IV/25/07 z dnia 28 marca 2007 roku przyjęła budżet gminy na rok 2007. W dziale 852 – Pomoc społeczna, dochody Gminy Korycin z tytułu dotacji budżetowych otrzymanych z budżetu Wojewody Podlaskiego w 2007 r. kształtowały się następująco:

- rozdz. 85212 § 2010 - Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – kwota 1.069.000 zł,
- rozdz. 85213 § 2010 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne- kwota 4.000 zł,
- rozdz. 85214 § 2010 - Zasiłki stałe i rozdz.85214 § 2030 - Zasiłki okresowe oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe - kwota 134.000 zł,
- rozdz. 85219 § 2030 - Ośrodki pomocy społecznej - kwota 57.000 zł,
- rozdz. 85295 § 2030 - Pozostała działalność (Program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”) - kwota 156.000 zł,
- rozdz. 85278 § 2010 – usuwanie skutków klęsk żywiołowych – 18.704 zł

Zaprezentowany powyżej plan dochodów ulegał zmianom na mocy kolejnych decyzji budżetowych Wojewody Podlaskiego i podjętych na ich podstawie uchwał Rady Gminy Korycin w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale budżetowej na 2007 r.

Po zmianach, plan dochodów Gminy Korycin na dzień 31.12.2007 r. w dz. 852 - Pomoc społeczna ukształtował się następująco:

- rozdz. 85212 § 2010 - Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – kwota 1.069.000 zł,
- rozdz. 85213 § 2010 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - kwota 4.000 zł,
- rozdz. 85214 § 2010 - Zasiłki stałe i rozdz.85214 § 2030 - Zasiłki okresowe oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe - kwota 119.800 zł
- rozdz. 85219 § 2030 - Ośrodki pomocy społecznej - kwota 63.000 zł (w tym 6000 zł dod. dla pracowników socjalnych),

- rozdz. 85295 §2030 - Pozostała działalność (Program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”) - kwota 272.590 zł.
- rozdz. 85278 § 2010 – usuwanie skutków klęsk żywiołowych – 35.408 zł

Wykorzystanie dotacji udzielonych z budżetu państwa w 2007 r. na finansowanie zadań zleconych i dofinansowanie zadań własnych gminy Korycin z zakresu pomocy społecznej w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

- rozdział 85212

Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Plan dotacji na 2007 r. - 1.069.000 zł.

Blokada - 47.950 zł.

Decyzją Wojewody Podlaskiego z dnia 14.12.2007 r. w sprawie blokowania planowanych wydatków budżetowych zostały zablokowane dotacje celowe na 2007 r. w dz.852 – Pomoc Społeczna w kwocie 74.760 zł, z tego: na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami w rozdz.85212 § 2010 – w kwocie 47.950 zł.

W 2007 r. na wypłatę świadczeń rodzinnych, zaliczki alimentacyjnej oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego przekazano dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w kwocie 997.553 zł.

Przyznana dotację wykorzystano w kwocie 996.912,60 zł, tj. w 99,94 %. Niewykorzystaną część dotacji w kwocie 640,40 zł zwrócono na rachunek dochodów budżetu wojewody w dniu 17.01.2008 r. – w terminie wynikającym z art. 144 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.).

W roku 2007 odzyskano świadczenia nienależnie pobrane w wysokości: zasiłki rodzinne 132 zł (w tym podlegające zwrotowi do budżetu państwa: 64 zł), dodatki do zasiłków rodzinnych 400 zł (w tym podlegające zwrotowi do budżetu państwa: 100 zł). Zwroty nastąpiły na podstawie wydanych przy GOPS decyzji.

Na pokrycie kosztów obsługi świadczeń społecznych wydatkowano ogółem kwotę 29.926 zł (tj. 2,99% otrzymanej dotacji), nie przekraczają kwoty (wydatki osobowe liczone wspólnie z wydatkami rzeczowymi) wyliczonej metodą wskaźnikową, tj. 3% od kwoty dotacji otrzymanej na wypłatę świadczeń społecznych i składek na ubezpieczenie społeczne od osób pobierających świadczenia społeczne – zgodnie z art. 33 ust.2a ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. Nr 228, poz. 2255 z późn. zm.) i art. 17 ust. 3 ustawy z dnia 22 kwietnia 2005 r. o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej (Dz. U. Nr 86 z 2005r., poz. 732, z późn. zm.).

Kwota ta wydatkowana została na:

- wynagrodzenie i składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń pracownika realizującego świadczenia rodzinne (umowa o pracę) - 23.609 zł,

- zakup wyposażenia (drukarka), materiały biurowe, druki - 2.300 zł,
- szkolenie pracownika, zakup licencji programu, opłata za telefon, odpis na ZFŚ - 4.017 zł.

Kontrolujący wrywkowo sprawdzili rachunki i faktury opisane jako „koszty obsługi świadczeń rodzinnych”. Sprawdzeniem objęto następujące dokumenty księgowo:

- Faktura VAT FA/006405/2007 z 12.06.2007 Simmtech Białystok „zakup drukarki HP LaserJet” - 1.025,00 zł. Opłacono 18.06.2007 r., poz. 45.
- Faktura VAT 2133/07 z 22.05.2007 Biuro Serwis Sokółka „pieczętka” - 32,20 zł. Opłacono 06.06.2007 r., poz. 43.
- Faktura VAT 1811/09/07 z 19.09.2007 r. Podlaski Ośrodek Doskonalenia Kadr Administracji Publicznej „szkolenie pracownika” - 180,00 zł. Opłacono 20.09.2007 r., poz. 70.

W okresie od 01.01.2007 r. do 31.12.2007 r. z pomocy w formie zasiłków rodzinnych skorzystało 274 rodzin, a w nich 656 dzieci, dodatki do zasiłków rodzinnych przyznano 575 osobom, świadczenia opiekuńcze 45 osobom, zaliczki alimentacyjne wypłacono 9 osobom, jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia dziecka 38 osobom.

Wnioski o ustalenie prawa do określonych świadczeń są składane do Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Korycinie. GOPS na podstawie tych wniosków, złożonych przez rodziny spełniające warunki określone w niżej wymienionych przepisach prawnych, opracowuje decyzje dla poszczególnych wnioskodawców.

Świadczenia rodzinne są ustalane na podstawie ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. Nr 228, poz. 2255 z późn. zm.).

Wypłata zaliczek alimentacyjnych następuje na podstawie decyzji administracyjnych wydanych przez GOPS na mocy art. 7, 8, 10 i 17 ustawy z dnia 22 kwietnia 2005 r. o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej (Dz. U. Nr 86, poz. 732, z późn. zm.).

W decyzjach zostaje określona kwota świadczenia, okres jego wypłacania i terminy płatności.

W oparciu o wydane decyzje sporządzane są listy wypłat na poszczególne miesiące, które stanowią podstawę do wypłaty świadczeń:

Losowo wybrano i sprawdzono wypłaty następujących świadczeń:

M.W. - decyzją GOPS.81881-296/06 z 13.10.2006 r. przyznano zasiłek rodzinny na dwoje dzieci w wysokości 128,00 zł, decyzją GOPS.8181-153/07 z 27.09.2007 r. przyznano zasiłek rodzinny na dwoje dzieci w wysokości 128,00 zł. Wypłata nastąpiła przelewem na konto bankowe: w miesiącu IV.2007 r. 128,00 zł przelew z dnia 13.04.2007 r. poz. 30, w miesiącu VII.2007 r. - 128,00 zł przelew z dnia 13.07.2007 r. poz. 53, w miesiącu XI.2007 r. kwota 128,00 zł przelew z dnia 15.11.2007 r., poz. 85.

W.Z. - decyzją GOPS.81820-6/07 z 03.07.2006 r. przyznano zasiłek pielęgnacyjny w kwocie 153,00 zł na okres 01.06.2007 - 31.10.2007 r.. Wypłata nastąpiła przelewem na konto bankowe: w miesiącu VII.2007 r. wypłacono należną kwotę (306,00 zł) za miesiące VI i VII wraz z zasiłkiem rodzinnym (razem 882,00 zł) w dniu 13.07.2007 r., poz. 53.

M.S. - decyzją GOPS.8190/2/07 z 05.10.2007 r. przyznano zaliczkę alimentacyjną w wysokości 2 x 300 zł na okres 01.09.2007 - 31.08.2008 r. Decyzją GOPS.8190/4/06 z 13.10.2006 r. przyznano zaliczkę alimen-

tacyjną w wysokości 2 x 250 zł na okres 01.09.2006 r. – 31.08.2007 r. (od dnia 01.04.2007 r. zmieniono decyzją GOPS.8190-1/07 wysokość zaliczki na 2 x 300 zł). Wypłata za miesiąc IV.2007 r. nastąpiła przelewem bankowym z dnia 13.04.2007 r., poz. 30 – kwota 500,00 zł, w miesiącu VII.2007 r. przelano kwotę 600,00 zł w dniu 13.07.2007 r. poz. 53, w miesiącu XI.2007 r. przelano kwotę 600,00 zł w dniu 15.11.2007 r., poz. 85.

- rozdział 85213

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne.

- dotacja planowana	- 4.000,00 zł,
- blokada środków	- 963,00 zł,
- dotacja otrzymana	- 3.037,00 zł.

Dotację wydatkowano na opłatę należności z tytułu:

- składki zdrowotnej w kwocie 3.036,96 zł opłacanej za osoby pobierające zasiłek stały z pomocy społecznej nie podlegające obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu, pobieranej jako 8,75% wypłaconego świadczenia,

W 2007 r. składka na ubezpieczenie zdrowotne była opłacana średnio za 7 osób pobierających zasiłek. Przekazywanie należności z tytułu składki zdrowotnej następowało bezpośrednio do zakładu ubezpieczeń społecznych w terminach ustawowych, tj. do 5-go dnia za m-c poprzedni.

Niewykorzystaną część otrzymanej w rozdz. 85213 § 2010 dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 0,04 zł zwrócono na konto PUW w Białymstoku w dniu 17.01.2008 r. - tj. w terminie wynikającym z art. 144 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.).

- rozdział 85214

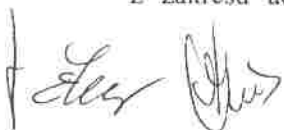
Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

- plan dotacji na 2007 r. po zmianach	- 119.800zł,
- blokada wydatków	- 1.847 zł.

Blokowania wydatków dokonano Decyzją Wojewody Podlaskiego z dnia 14.12.2007 r. w sprawie blokowania planowanych wydatków budżetowych zostały zablokowane dotacje celowe na 2007 r. w dz.852 – Pomoc Społeczna w kwocie 74.760 zł, z tego: na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami w rozdz. 85214 § 2010 - w kwocie 1.847 zł.

Niewykorzystaną część otrzymanej dotacji w kwocie 0,97 zł przekazano na konto PUW w Białymstoku w dniu 17.01.2008 r. tj. w terminie wynikającym z art. 144 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.).

Gmina z otrzymanej w 2007 r. dotacji z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami w rozdz. 85214




§ 2010 wydatkowała kwotę 34.951,70 zł na wypłatę zasiłków stałych wypłaconych 8 osobom samotnie gospodarującym lub pozostającym w rodzinie, spełniającym warunki określone w cytowanej wyżej ustawie o świadczeniach rodzinnych.

Dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w rozdz. 85214 § 2030 wydatkowała kwotę 81826,33 zł na wypłatę zasiłków okresowych wypłaconych 49 osobom spełniającym warunki określone w cytowanej ustawie o świadczeniach rodzinnych.

Skontrolowano wypłatę losowo wybranych zasiłków:

S.S. - decyzją PS.8122-1/06 z 31.03.2006 r. przyznano zasiłek stały w kwocie 418,00 zł (zrewaloryzowano kwotę zasiłku na 444 zł) na okres 01.03.2006 r. – 29.02.2008 r. Wypłata następowała przelewem na konto BS w Korycinie: za miesiąc IV.2007 r. – kwota 444,00 zł przelew z dnia 16.04.2007 r., poz. 30; za miesiąc VII.2007 r. kwota 444,00 zł przelew z dnia 16.07.2007 r., poz. 53, za miesiąc XI.2007 r. kwota 444,00 zł przelew z dnia 15.11.2007 r., poz. 85.

M.S. - decyzją GOPS.8122-1/07 z 06.04.2006 r. przyznano zasiłek stały w kwocie 444,00 zł na okres od 01.03.200 r. Wypłata następowała przelewem na konto BS w Korycinie: za miesiąc IV.2007 r. – kwota 444,00 zł przelew z dnia 16.04.2007 r., poz. 30; za miesiąc VII.2007 r. kwota 444,00 zł przelew z dnia 16.07.2007 r., poz. 53, za miesiąc XI.2007 r. kwota 444,00 zł przelew z dnia 15.11.2007 r., poz. 85.

L.B. – decyzją GOPS.8123-4/07 z dnia 08.01.2007 r. przyznano zasiłek okresowy w wysokości 222,80 zł od 01.01.2007 r. do 30.06.2007 r. Decyzją GOPS.8123-56/07 z dnia 24.07.2007 r. przyznano zasiłek okresowy w wysokości 404,34 zł od 01.07.2007 r. do 31.12.2007 r. Wypłata następowała przelewem na konto bankowe. W miesiącu IV.2007 r. wypłacono 222,80 zł przelew z 16.04.2007 r., poz. 30; w miesiącu VII.2007 r. wypłacono 808,68 zł (wypłata za VI i VII) przelew z 13.08.2007 r., poz. 61; w miesiącu XI.2007 r. wypłacono 404,34 zł przelew z 15.11.2007 r., poz. 85.

- rozdział 85219

Ośrodki pomocy społecznej.

- plan dotacji na 2007 r. po zmianach - 63.000 zł (w tym 6.000 zł dodatku dla pracownika socjalnego),
- dotacja otrzymana - 63.000 zł (w tym 6.000 zł dodatku dla pracownika socjalnego).

Wypłata dodatku dla pracownika socjalnego (2 osoby x 12 miesięcy x 250 zł = 6.000 zł) nastąpiła z dotacji na dofinansowanie zadania wynikającego z art. 121 ust. 3a ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. Nr 64, poz. 593 z późn. zm.).

Gmina dotację celową otrzymaną w 2007 r. z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin § 2030 wykorzystała w całości. Ze środków własnych na utrzymanie GOPS gmina Korycin przeznaczyła 68.117,38 zł. Łącznie wydatковано 131.117,38 zł.

Sfinansowano następujące wydatki związane z utrzymaniem ośrodka pomocy społecznej:

- | | |
|--|------------------|
| - wynagrodzenia osobowe | - 119.187,99 zł, |
| - delegacje | - 1.200,32 zł, |
| - rozmowy telefoniczne | - 2.201,05 zł |
| - zakup materiałów biurowych, komputerów | - 1.739,99 zł |
| - inne | - 6.788,03 zł |

- rozdział 85295

Pozostała działalność.

Gmina w 2007 r. otrzymała dotację celową z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin § 2030, a w szczególności na realizację wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

- plan dotacji na 2007 r. po zmianach - 272.590 zł,
- dotacja otrzymana - 272.590 zł,

Gmina otrzymaną w 2007 r. dotację wykorzystwała w całości.

Dnia 23 lutego 2007 r. zawarto porozumienie pomiędzy Wojewodą Podlaskim a Wójtem Gminy Korycin ustalając roczny limit środków finansowych przekazywanych w formie dotacji celowej z budżetu państwa na realizację Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w wysokości 272.590 zł. Gmina zobowiązała się przeznaczyć na realizację Programu środki własne w wysokości 70.000 zł, co stanowi 20,43 % kosztów realizacji Programu.

Gmina Korycin na realizację Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w 2007 r. wydatkowała środki finansowe w wysokości 342.590 zł, z tego:

- kwotę 272.590,00 zł z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin § 2030,
- kwotę 70.000,00 zł ze środków własnych gminy.

Pomocą w formie dożywiania objęto 426 dzieci, wydając ogółem 61.209 posiłków na kwotę - średni koszt posiłku wyniósł 4,59 zł (posiłek gorący – pełen obiad). Ponadto przyznano 739 zasiłków celowych na zakup art. żywnościowych o wartości ogólnej 61.510 zł.

Dla uczniów uczących się na terenie gminy Korycin przygotowaniem i wydawaniem posiłków zajmuje się wyłoniony w wyniku przeprowadzonego zamówienia publicznego bar „Biesiada”. Posiłki wydawane są w jadalni szkolnej Zespołu Szkół w Korycinie (dla dzieci i młodzieży) oraz w Punkcie Żywniowym w Korycinie (pozostałym osobom, którym przyznano pomoc w postaci posiłków). Za uczniów z terenu gminy uczących się w innych gminach korzystających z programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” posiłki opłacane są po otrzymaniu przez UG faktury.

Decyzjami administracyjnymi przyznawano posiłki i zasiłki celowe na zakup żywności. Zasiłki celowe były przyznawane na zakupy artykułów żywnościowych.

Kontrolujący wyrywkowo sprawdzili rachunki i faktury opłacane za wyżywienie w ramach Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Sprawdzeniem objęto następujące dokumenty księgowo:

- Fakturę VAT nr 98/2007 z 01.10.2007 Zakład Gastronomiczny T. Penar „za spożyte obiady w miesiącu wrześniu dla 6 osób” kwota 912 zł. Zatwierdzono do wypłaty 03.10.2007 r., poz. 73.
- Fakturę VAT nr 328/2007 z 25.09.2007 VIII L.O. Białystok „za obiady dla 4 osób”. Zatwierdzono do wypłaty w dniu 01.10.2007 r., poz. 73.
- Faktura VAT nr 297/07 z 31.05.2007 „Pruszyńska” Gastronomia P. Pruszyński Białystok „zakup usług gastronomicznych – 58 porcji, cena porcji 6,07 zł” kwota 376,70 zł.




- Faktura 60/2007 z 01.06.2007 Zakład Gastronomiczny „Cechowa” Białystok „za spożyte obiady w miesiącu maju 2007 r. 57 porcji po 7 zł” 399 zł.

Wyszczególnione powyżej dokumenty zostały opisane, sprawdzone pod względem rachunkowym i merytorycznym oraz zatwierdzone do wypłaty ze środków w rozdz. 85295 § 3110.

- rozdział 85278

Usuwanie skutków klęsk żywiołowych.

Urząd Gminy w roku 2007 otrzymał dotację w wysokości 35.408 zł na sfinansowanie świadczeń w rozdziale 85278 – usuwanie skutków klęsk żywiołowych. Dotację wykorzystano w całości. Wydano 26 decyzji.

Rozliczenie dotacji celowych przyznanych gminie Korycin w 2007 r. w dziale 852 na sfinansowanie zadań zleconych i dofinansowanie zadań własnych z zakresu pomocy społecznej w poszczególnych rozdziałach przedstawia się następująco:

Rozdział	Plan	Dotacja otrzymana	Wykonanie	Kwota zwrotu	Data zwrotu
85212	1 069 000	997 553	996 912,60	640,40	17.01.2008
85213	4 000	3 037	3 036,96	0,04	17.01.2008
85214	143 800	116 780	116 779,03	0,97	17.01.2008
85219	63 000	63 000	63 000,00	0,00	
85278	35 408	35 408	35 408,00	0,00	
85295	272590	272 590	272 590,00	0,00	

Na tym protokół zakończono.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach. Jeden egzemplarz protokołu przekazano Wójtowi Gminy Korycin drugi Wydziałowi Polityki Społecznej PUW w Białymstoku.

Wyniki kontroli omówione zostały z Panem Mirosławem Lechem Wójtem Gminy Korycin.

Wójta Gminy poinformowano o przysługującym mu, jako kierownikowi kontrolowanej jednostki prawie do:

- zgłoszenia przed podpisaniem protokołu kontroli, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego protokołu kontroli, ustnych lub pisemnych udokumentowanych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w protokole (§ 20, ust.2, pkt 7 Zarządzenia NR 80/5 Wojewody Podlaskiego z dnia 11 maja 2005 r. w sprawie szczegółowych zasad wykonywania kontroli),
- odmowy podpisania protokołu kontroli z jednoczesnym obowiązkiem złożenia pisemnych wyjaśnień na okoliczność przyczyn odmowy (§22, ust.2 Zarządzenia NR 80/5 Wojewody Podlaskiego z dnia 11 maja 2005 r. w sprawie szczegółowych zasad wykonywania kontroli),




- zgłoszenia zarządzającemu kontrolę, w ciągu 7 dni od dnia podpisania protokołu pisemnych wyjaśnień, co do zawartych w protokole ustaleń (§ 23 Zarządzenia NR 80/5 Wojewody Podlaskiego z dnia 11 maja 2005 r. w sprawie szczegółowych zasad wykonywania kontroli).

Przeprowadzenie kontroli odnotowano w książce ewidencji kontroli prowadzonej przez Urząd Gminy w Korycinie pod nr 1/2008 r.

Kontrolowany



10.03.2008

(data i podpis Wójta Gminy)

p.o. Skarbnik Gminy

10.03.2008

Katarzyna Wojdałowicz

(data i podpis Skarbnika Gminy)

KIEROWNIK

10.03.2008



(data i podpis Kierownika GOPS)

Kontrolujący

Piotr Stępiński

Elżbieta Bogdan

Barbara Skura