

S P R A W O Z D A N I E

z działalności Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Barlinku za 2016 r.

Komisja Rewizyjna w okresie sprawozdawczym działała w składzie:

1. Maria Mitek – Przewodnicząca
2. Teresa Pietrasik – Zastępca Przewodniczącej
3. Tomasz Strychalski – Członek
4. Marek Kurkiewicz – Członek
5. Eugeniusz Trafalski - Członek

W okresie sprawozdawczym Komisja obradowała na dziesięciu protokołowanych posiedzeniach. W okresie sprawozdawczym Komisja Rewizyjna przeprowadziła 7 kontroli i podjęła 3 Uchwały:

Komisja Rewizyjna przeprowadziła w roku 2016 niżej wymienione kontrole:

1. Kontrolę wydatków budżetowych Gminy Barlinek za rok 2014 w dziale 750, rozdziale 75023 Urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu) :
-§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia
-§ 4300 – zakup usług pozostałych
w dniach 12 stycznia i 04 lutego 2016r. Przyjęcie protokołu w dniu 15.02.2016r.
2. Kontrolę w Ośrodku Pomocy Społecznej w Barlinku w temacie zasadności przyznawania zasiłków celowych w dziale 852 rozdz.85214 § 3110 – świadczenia specjalne
w dniu 15 marca 2016. Przyjęcie protokołu w dniu 19.04.2016r.
3. Kontrolę inwestycji pn "Przebudowa ul. Moniuszki"
w dniu 19.04.2016r. Przyjęcie protokołu w dniu 11.05.2016r
4. Kontrolę i ocenę wykonania budżetu Gminy Barlinek za 2015 r.
w dniu 10.05.2016. Przyjęcie protokołu w dniu 08.06.2016
5. Kontrolę wydatków budżetowych Gminy za I półrocze 2016r. w dziale 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75412, § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia
w dniu 13.09.2016 r. Przyjęcie protokołu w dniu 11.10.2016r.
6. Kontrolę przebiegu wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2016r.
w dniu 13.09.2016r. Przyjęcie protokołu w dniu 16.11.2016r.
7. Kontrolę wydatków Ośrodka Pomocy Społecznej w Barlinku w dziale 852 – pomoc społeczna, rozdział 85215 – dodatki mieszkaniowe, § 3110 – świadczenia społeczne.
w dniach 16 i 23.09.2016. Przyjęcie protokołu w dniu 06.12.2016r.

Komisja Rewizyjna podjęła w roku 2016 trzy uchwały:

1. Uchwała Nr 1/2016 z dnia 07.06.2016 w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Barlinka za 2015 r.
2. Uchwała Nr 2/2016 z dnia 16.11.2016 w sprawie powołania zespołu pokontrolnego.

3. Uchwała Nr 3/2016 z dnia 06.12.2016 w sprawie opracowania i przedłożenia Radzie Miejskiej planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2017r.

Z przeprowadzonych kontroli sporządzone zostały protokoły, które zostały odczytane i przyjęte na posiedzeniach Komisji Rewizyjnej w obecności kierowników podmiotów kontrolowanych. Protokoły z kontroli po podpisaniu przez członków Komisji Rewizyjnej oraz kierowników kontrolowanych podmiotów zostały przekazane kierownikom podmiotów kontrolowanych, Burmistrzowi Barlinka, Przewodniczącemu Rady Miejskiej oraz 1 egzemplarz do akt Komisji Rewizyjnej.

Wnioski i zalecenia Komisji Rewizyjnej z przeprowadzonych kontroli.

1. Kontrola wydatków budżetowych Gminy Barlinek za rok 2014 w dziale 750, rozdziale 75023 Urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu) :

-§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia

-§ 4300 – zakup usług pozostałych

1. Członkowie Komisji nie stwierdzili nieprawidłowości w dokumentach dotyczących § 4210 zakup materiałów i wyposażenia. Wartości niektórych pozycji kosztowych – np. zakup materiałów biurowych są porównywalne i w miarę czytelne.

2. W dokumentach dotyczących § 4300 – zakup usług pozostałych - większość kontrolowanych pozycji dotyczyła opłat za przesyłki krajowe i zagraniczne, które są uzależnione od ilości tych przesyłek. Brak było szczegółowych opisów dotyczących np: ilości przesyłek, ale p. Skarbnik – E. Włodkowska – udzieliła wyczerpujących odpowiedzi na zadawane pytania członków Komisji.

Podmiot kontrolowany nie wniósł uwag do protokołu z ww kontroli

2. Kontrola w Ośrodku Pomocy Społecznej w Barlinku w temacie zasadności przyznawania zasiłków celowych w dziale 852 rozdz.85214 §3110 – świadczenia specjalne.

1. Komisja stwierdziła, że w chwili rozpoczęcia kontroli członkowie Komisji nie otrzymali oddzielnego pomieszczenia do przeprowadzenia kontroli oraz nie otrzymała niezbędnych dokumentów podlegających kontroli. Pani Dyrektor OPS w Barlinku oraz pracownicy byli nieprzygotowani do kontroli i zachowywali się chaotycznie. Na pytanie członka Komisji czym spowodowane jest nieprzygotowanie, pani Dyrektor odparła, iż powodem jest niesprawny sprzęt potrzebny do wydrukowania dokumentów. Komisja uważa, że taki stan rzeczy nie powinien zaistnieć w tak dużej firmie i traktuje to jako duże zaniedbanie ze strony zarządzającej Ośrodkiem. W związku z powyższym Komisja wnioskuje do Burmistrza Barlinka o wyciągnięcie stosownych konsekwencji wobec p. Dyrektor OPS w Barlinku.

2. Zasiłki celowe w dziale 852 rozdz. 85214 § 3110 – świadczenia specjalne są przyznawane przez pracowników OPS w Barlinku zgodnie z obowiązującymi przepisami i wg odpowiednich dokumentów.

Podmiot kontrolowany wniósł wyjaśnienia do protokołu z ww kontroli (stanowią one załącznik do niniejszego sprawozdania).

3. Kontrola inwestycji pn "Przebudowa ul. Moniuszki"

Podczas wizji lokalnej na ul. Moniuszki – członkowie Komisji Rewizyjnej nie zauważyli poważnych uchybień w wykonaniu ww inwestycji. Jedyne uwagi to:

- uregulowanie światełek ostrzegawczych na ul. Szosowej przed wjazdem w ul. Moniuszki, ,
- dodatkowe spoinownie po zimie, w niektórych miejscach na chodnikach.
- wniosek o zamontowanie jednego słupka przy posesji nr 10 na ul. Moniuszki.

Podmiot kontrolowany nie wniósł uwag do protokołu z ww kontroli

4. Kontrola i ocena wykonania budżetu Gminy Barlinek za 2015 r.

1. Komisja Rewizyjna stwierdziła, że wykonanie podstawowych wskaźników z wykonania budżetu Gminy Barlinek za 2015 r jest zadowalające.
Dochody budżetu przekroczyły planowany poziom, wydatki budżetu obniżyły się, tym samym i wynik finansowy uległ zwiększeniu z planowanej nadwyżki w kwocie 272 433,10 zł do wykonanej 5 876 496,47 zł.
2. Spełniony został wymóg wynikający z przepisu art.242 ust.2 ustawy o finansach publicznych czyli wydatki bieżące są niższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.
3. Zachowany został dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań (art. 243 ust 2 – ustawy o finansach publicznych) czyli stosunek łącznej kwoty dokonanej spłaty długu i wydatków poniesionych na jego obsługę do uzyskanych dochodów.
4. Objęte kontrolą niektóre pozycje dochodów i wydatków: dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, § 0970 Wpływy z różnych dochodów, § 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych i § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – nie wzbudziły u członków Komisji Rewizyjnej- zastrzeżeń. Dokumenty były czytelne i przejrzyste.

Podmiot kontrolowany nie wniósł uwag do protokołu z ww kontroli

5. Kontrola wydatków budżetowych Gminy za I półrocze 2016r. w dziale 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75412, § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia

Przejrzane dokumenty były prawidłowe, wystawione zgodnie z zamówieniami. Wydatki na materiały i wyposażenie dla Ochotniczych Straży Pożarnych są zgodne z planowanymi. W ww pozycjach kosztowych nie zauważa się przekroczenia planowanych kosztów, a więc gospodarowanie nimi jest prawidłowe

Podmiot kontrolowany nie wniósł uwag do protokołu z ww kontroli

6. Kontrola przebiegu wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2016r

Wynik finansowy za I półrocze 2016 r był dodatnim wynikiem finansowym w kwocie 2 583 150,32 zł na planowany deficyt 5 077 094,00 zł.

Jak wynika z opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie – wykonanie budżetu Gminy za I półrocze 2016 r przebiegało z zachowaniem zasad przepisów ustawy o finansach publicznych

Objęte kontrolą niektóre pozycje wydatków za I półrocze 2016r: dział 600 – Transport i łączność, rozdział 60016- Drogi publiczne gminne, § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia i § 4270 Zakup usług remontowych nie wzbudziły u członków Komisji Rewizyjnej - zastrzeżeń. Dokumenty były prawidłowe, wystawione zgodnie z zamówieniami. Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości.

Podmiot kontrolowany nie wniósł uwag do protokołu z ww kontroli

7. Kontrola wydatków Ośrodka Pomocy Społecznej w Barlinku w dziale 852 – pomoc społeczna, rozdział 85215 – dodatki mieszkaniowe, § 3110 – świadczenia społeczne.

Przejrane dokumenty były prawidłowe, wystawione zgodnie z obowiązującymi przepisami. Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości.

Podmiot kontrolowany nie wniósł uwag do protokołu z ww kontroli.

PRZEWODNICZĄCY KOMISJI



Maria Aurella Mitek



Ośrodek Pomocy Społecznej

ul. Strzelecka 29
74 - 320 Barlinek
tel./fax. (95) 74 60 014
e-mail: kontakt@ops-barlinek.pl
www.ops-barlinek.pl

4 p. - 20.04.2016 r.
5498

09.01.2017
Komisja Rewizyjna

Pan

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Barlinku

Rd. III. 0004.18.2016

Wasz znak: SG.1712.1.2016

Nasz znak: OPS.0820.174.2016.ASz

Barlinek, 20.04.2016 r.

Barlinek, 21.04.2016 r.

W związku z wynikami przeprowadzonej kontroli przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Barlinku w Ośrodku Pomocy Społecznej, pragnę złożyć stosowne wyjaśnienia.

Na podstawie otrzymanego zawiadomienia informującego o terminie, temacie i zakresie kontroli poczyniono stosowne przedsięwzięcia.

Temat kontroli wg zawiadomienia obejmował: „Kontrola Ośrodka Pomocy Społecznej w Barlinku w temacie **zasadności przyznawania zasiłków celowych** w dziale 852 rozdz. 85214 § 3110 – **świadczenia specjalne**”.

Nadmieniam, że **świadczenia specjalne** w nazewnictwie pomocy społecznej dot. tzw. **zasiłków specjalnych** znajdujących się w budżecie w przytoczonym przez komisję dziale, rozdziale i paragrafie. Z powyższym zgodnie z wytycznymi ustawy o pomocy społecznej przygotowaniem objęto wyłącznie **świadczenia specjalne**, których wg naszej kwalifikacji i przygotowania oczekiwała komisja w stosownym piśmie.

Ponadto pragnę się odnieść do zarzutu stanowiącego brak niezbędnych dokumentów otrzymanych przez komisję.

Temat „zasadności przyznawania zasiłków specjalnych” obejmują dokumenty – wywiadu środowiskowego danej osoby lub rodziny, z których wynika ile stanowi dochód a przede wszystkim, **czynnik** kwalifikujący przyznanie tej formy pomocy pomimo uzyskiwanego dochodu”.

Uzasadnienie w wywiadzie jest wykładnia do przyznania na podstawie decyzji pomocy finansowej bądź pomocy w naturze. Efektem finalnym zakończenia sprawy jest lista wypłat dla podopiecznych w zakresie **świadczeń specjalnych** wg innej kwalifikacji.

W sprawie zarzutu nie przydzielenia oddzielnego pomieszczenia informuję, że komisji zaproponowano wybór (pokój dyrektora lub pomieszczenie wydzielone) otrzymano odpowiedź, że jest to obojętne. Mając na uwadze dowolność zaproponowałam swój pokój jako bardziej przystępny.

Podczas kontroli okazało się, że komisja oczekiwała informacji w **formie sprawozdawczości** w rozszerzonym zakresie wymienionym rozdziale i dziale.

Wyjaśnienia z mojej strony nie przyniosły rezultatu a moje chęci natychmiastowego przedłożenia dokumentów wg oczekiwań komisji nie mogły się spełnić gdyż wszystkie komputery w tym dniu nie były sprawne, ponieważ zatrudniony informatyk pracował przy przeinstalowaniu urządzeń systemu obsługi całego systemu.

Mając na uwadze dostosowanie się do wymogów i oczekiwań komisji materiał w zakresie sprawozdawczości został przekazany komisji w terminie późniejszym, co uwzględnia protokół. Reasumując zapis w protokole rozdz. V – pkt. 2 jest adekwatny do przekazanej informacji jaki otrzymałam od Komisji Rewizyjnej w odniesieniu do tematu – tj. **świadczenia specjalne** i stanowił podstawę do oceny.

Natomiast zarzuty są bezpodstawne wynikają tylko z **nieporozumienia** w odniesieniu do przygotowanej informacji, która odczytana wg właściwości interpretacji przyczyniła się do nieobiektywnej oceny przez komisję.

Proszę o wnikliwą i obiektywną ocenę w przedmiotowej sprawie.

Z poważaniem

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Alina Szaniewicz

W załączeniu:

1. Protokół z czynności administratorskich wykonanych w Ośrodku Pomocy Społecznej dnia 15 marca 2016 r.
2. Plan pracy Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Barlinku na 2016 r.