

Kontrolujący  
Komisja Rewizyjna  
Rady Miejskiej w Barlinku  
w składzie:

Barlinek, dnia 18.09.2012 r.

1. *Zbigniew Blezień - przewodniczący*
2. *Paweł Lewczuk- z-ca przewodniczącego*
3. *Eugeniusz Trafalski - członek*
4. *Romuald Romaniuk - członek*
5. *Alicja Kowalewska - członek*

**Podmiot kontrolowany**  
**Ośrodek Pomocy Społecznej w Barlinku**

Osoby obecne przy kontroli:

1. *Henryka Zarębska – Zastępca Kierownika.*
2. *Edyta Włodkowska – Główna Księgowa.*

## **PROTOKÓŁ KONTROLI**

### **I. Podstawy prawne przeprowadzenia kontroli**

1. Ustawa o samorządzie gminnym z dnia 08 marca 1990 r. (dz. U. Nr 142 z 2001 r. z późniejszymi zmianami).
2. Uchwała Nr LXIV/1081/2010 Rady Miejskiej w Barlinku z dnia 28 października 2010 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Barlinek.
3. Plan pracy Komisji Rewizyjnej przyjęty przez Radę Miejską w dniu 29.12.2011 r.

### **II. Zakres kontroli**

Kontrola struktury zatrudnienia oraz wydatków na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe w Ośrodku Pomocy Społecznej w Barlinku za okres styczeń-lipiec 2012 r.

### **III. Termin przeprowadzenia kontroli**

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Barlinku przeprowadziła kontrolę w dniach: 19.08.2012 r., 06.09.2012 r. i 18.09.2012 r.

### **IV. Przebieg, ustalenia, uzasadnienia faktyczne i prawne wyników kontroli**

Kierownikiem Ośrodka Pomocy Społecznej jest p. Alina Szabowicz od dnia 01.02.1997 r., a główną księgową p. Edyta Włodkowska od dnia 01.07.1993 r. Działalność OPS reguluje Statut uchwalony uchwałą Nr XVI/136/2003 Rady Miejskiej w Barlinku z dnia 20 listopada 2003 r. (zał. Nr 1).

Zgodnie z § 13.1 i 2 Statutu Kierownik ustala zasady wynagradzania i nagradzania pracowników w formie regulaminu (zał. Nr 2 i 3).

Zgodnie z § 14.1 i 2 strukturę organizacyjną zatwierdza Burmistrz na wniosek Kierownika, a organizację wewnątrz Ośrodka określa regulamin organizacyjny nadawany przez Kierownika (zał. Nr 4 i 5).

Regulamin wynagrodzenia zawiera w swojej treści wymagania kwalifikacyjne, wynagrodzenie zasadnicze, dodatek funkcyjny i specjalny oraz nagrody. Do regulaminu dołączone są tabele maksymalnego dodatku funkcyjnego oraz maksymalnego miesięcznego poziomu wynagrodzenia zasadniczego w poszczególnych kategoriach zaszerzegowania.

Regulamin Organizacyjny określa między innymi misję i cele działania, strukturę organizacyjną, zakres obowiązków i uprawnień kadry kierowniczej, zakresy działania sekcji i samodzielnych stanowisk i inne.

Zgodnie z zestawieniem przedłożonym przez zastępcę Kierownika Ośrodka (zał. Nr 6), stan zatrudnienia na dzień 31.12.2011 r. wynosił 47,5 etatu, natomiast na dzień 31.07.2012 r. 43,5 etatu.

Z dniem 01.03.2012 r. ze struktury Ośrodka Pomocy Społecznej wyłączono Środowiskowy Dom Samopomocy. Do dnia kontroli fakt ten nie ma odzwierciedlenia w statucie Ośrodka.

Kontroli wydatków w OPS dokonano na podstawie materiałów źródłowych, tj. wydruku kartoteki konta oraz sprawozdania budżetowego Rb 28S i dokumentów sporządzonych przez główną księgową p. Edytę Włodkowską.

Wynagrodzenie osobowe, zadania własne dział 852 rozdział 85212 § 4010, plan 35.600,00 zł, wykonanie 27.604,08 zł, co stanowi 77,5%.

Wynagrodzenia osobowe, zadania zlecone dział 852 rozdział 85212 § 4010 plan 123.800,00 zł, wykonanie 63.853,69 zł, co stanowi 51,6%.

Dział 852 rozdział 85219 § 4010 (Ośrodek Pomocy Społecznej) plan po zmianach 745.627,00 zł, wykonanie 451.767,19 zł, co stanowi 60,6%.

Dział 852 rozdział 85228 § 4010 – usługi opiekuńcze, zadania własne 310.395,00 zł, wykonano 174.976,90 zł (56,4%), zadania zlecone 56.990,00 zł, wykonano 31.233,05 zł (54,8%).

Dział 851 rozdział 85154 § 4170 – środki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii, plan 7.600,00 zł, wykonano 7.600 zł (100% planu).

Od dnia 01.02.2012 r. realizację zadania z działu 851 rozdział 85154 § 4170 przeniesiono do Urzędu Miejskiego.

Dział 852 rozdział 85219 § 4170, plan 15.200,00 zł, wykonanie 13.414,09 zł, co stanowi 88,3%.

Dział 852 rozdział 85228 § 4170, plan 12.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

Dział 852 rozdział 85203 § 4170 plan 1.654,00 zł, wykonanie 1.654,00 zł (100% planu) – realizacja tego zadania w Ośrodku odbyła się tylko do lutego 2012 r.

Komisja analizowała również zasady wynagradzania członków GKRPA i sugeruje zmianę zasad naliczania powyższych wynagrodzeń według zasad, jak przy określeniu wysokości diet radnych Rady Miejskiej w Barlinku.

Z analizy płac w OPS (zał. Nr 7) wynika, że średnie wynagrodzenie wynosi 2.508,06 zł brutto. Średnie wynagrodzenie na stanowiskach kierowniczych – 6 etatów – wynosi 4.203,93 zł brutto. Płaca brutto kierownika oraz zastępcy kierownika wynoszą odpowiednio: 5.880,00 zł i 4.116,00 zł.

Z zestawienia ilości dni chorobowego (zał. Nr 8) wynika, że pracownicy OPS mieli 439 dni nieobecności w pracy w tym 124 dni (kwota 6.658,07 zł) zasiłek chorobowy i 60 dni (kwota 2.658,90 zł) zasiłek opiekuńczy płacone przez ZUS.

Zestawienie wypłaconych nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych (zał. Nr 9) wykazuje realizację powyższego zadania na kwotę 49.702,00 zł.

W związku z zatrudnieniem w Ośrodku osób niepełnosprawnych (zał. Nr 10) Ośrodek nie ponosi dodatkowych kosztów związanych z opłatą na rzecz PEFRON.

W dokumentach finansowych udostępnionych Komisji nieprawidłowości nie stwierdzono.

## V. Wnioski i zalecenia

1. Dokonać zmiany w statucie Ośrodka Pomocy Społecznej w związku z wyłączeniem z dniem 01.03.2012 r. z działalności Ośrodka, Środowiskowego Domu Samopomocy.
2. Przeanalizować zmianę zasad naliczania wynagrodzeń członków Komisji GKRPA, jak przy określaniu wysokości diet radnych Rady Miejskiej.

Niniejszy protokół sporządzono w czterech jednobrzmiących egzemplarzach i odczytano.

Na podstawie § 73 ust. 1 i 2 Uchwały Nr LXIV/1081/2010 Rady Miejskiej w Barlinku z dnia 29 października 2010 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Barlinek:

1. Kierownik kontrolowanego podmiotu może złożyć na ręce Przewodniczącego Rady uwagi dotyczące kontroli i jej wyników.
2. Uwagi, o których mowa w ust 1 składa się w terminie 7 dni od daty przedstawienia kierownikowi kontrolowanego podmiotu protokołu pokontrolnego do podpisania.

Protokół otrzymałem:

*Alina Szwedowicz*  
(imię, nazwisko, data)

*18.09.2012*

*[Signature]*

*18.09.2012*

Podpisy kontrolujących:

1. *[Signature]*  
2. *[Signature]*  
3. *[Signature]*  
4. *[Signature]*  
5. *[Signature]*

Otrzymują:

1. Kierownik OPS w Barlinku.
2. Burmistrz Barlinka.
3. Przewodniczący Rady Miejskiej w Barlinku.
4. *(4)* a/a.