



PROTOKÓŁ KONTROLI
przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Łomża
w dniu 19 listopada 2013 r.

Na podstawie art. 18 a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz uchwały Nr XXVII/145/13 Rady Gminy Łomża z dnia 5 lutego 2013 r. w sprawie ustalenia planów pracy i kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Łomża na 2013 rok

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Piotr Kłys - Przewodniczący Komisji.
2. Krystyna Boguska - z - ca Przewodniczącego.
3. Zygmunt Lutostański – członek.
4. Ryszard Chiliński – członek.

na podstawie upoważnienia Przewodniczącego Rady Gminy, które stanowi załącznik Nr 1 do protokołu dokonała kontroli Ośrodka Pomocy Społecznej Gminy Łomża z zakresu realizacji budżetu za lata 2011-2012.

Wyjaśnień udzielali:

1. Agnieszka Krassowska – Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej Gminy Łomża.

Ustalenia kontroli:

Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Łomża funkcjonuje na podstawie następujących aktów:

- 1) ustawa o pomocy społecznej z dnia 12 marca 2004 roku (Dz. U. 2013 poz. 182),
- 2) ustawy o świadczeniach rodzinnych z dnia 28 listopada 2003 r. (Dz. U. 2013 poz. 1456),
- 3) ustawa z dnia 7 września 2007 o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. 2007 Nr 192 poz. 1378 z późn. zm.),
- 4) ustawa z dnia 21 czerwca 2001 r. o dodatkach mieszkaniowych (Dz. U. 2013 poz. 966),
- 5) ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie (Dz. U. Nr 180, poz. 1493),
- 6) ustawa z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych (Dz. U. 2011. Nr 127, poz. 721),
- 7) ustawa z dnia 13 czerwca 2003 r. o zatrudnieniu socjalnym (Dz. U. 2003. Nr 122, poz. 1143 z późn. zm.),
- 8) ustawa z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. Nr 99, poz. 1001 z późn. zm.),
- 9) ustawa z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. 2008 Nr 164, poz. 1027),
- 10) ustawa z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego (Dz. U. 1994 . Nr 111, poz. 535 z późn. zm.),
- 11) ustawa z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. 2012, poz. 1356 z późn. zm.),
- 12) ustawa z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. 2010 Nr 234, poz. 1536 z późn. zm.)
- 13) ustawa z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2013, poz. 885)
- 14) ustawa z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013, poz. 330)
- 15) ustawa z dnia 36.07.1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (Dz. U. z 2012, poz. 361 z późn. zm.)

16) Ustawa z dnia 13.10.1988 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. 2013, poz. 1442)

Ośrodek jest samodzielną jednostką organizacyjną gminy Łomża realizującą zadania pomocy społecznej. Jest samodzielną jednostką budżetową nie posiadającą osobowości prawnej. Prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o finansach publicznych. Siedzibą Ośrodka znajduje się w Łomży, przy ul. Marii Skłodowskiej - Curie 1a. Do podstawowych zadań Ośrodka należy w szczególności:

- 1) przyznawanie i wypłacanie przewidzianych ustawą świadczeń,
- 2) praca socjalna,
- 3) prowadzenie i rozwój niezbędnej infrastruktury socjalnej,
- 4) analiza i ocena zjawisk rodzących zapotrzebowanie na świadczenia i usługi z pomocy społecznej,
- 5) realizacja zadań wynikających z rozeznaczonych potrzeb społecznych,
- 6) rozwijanie nowych form pomocy społecznej i samopomocy w ramach zidentyfikowanych potrzeb.

Ośrodkiem Pomocy Społecznej kieruje kierownik. Na podstawie zarządzenia Nr 193/10 Wójta Gminy Łomża z dnia 12 lipca 2010 r., po przeprowadzeniu procedury konkursowej, z dniem 12 lipca 2010 r. na stanowisko Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej Gminy Łomża zatrudniona została Pani Agnieszka Krassowska na czas nieokreślony. Zwierzchnikiem służbowym kierownika jest Wójt Gminy.

Wewnętrzna działalność Ośrodka reguluje:

1. Uchwała Nr 47/XI Gminnej Rady Narodowej w Łomży z dnia 20 kwietnia 1990 r. w sprawie utworzenia Ośrodka Pomocy Społecznej w Łomży
2. Statut przyjęty uchwałą Nr XXXV/257/10 Rady Gminy Łomża z dnia 9 marca 2010 r.
3. Zarządzenie nr 3/2009 Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej Gminy Łomża z dnia 9 czerwca 2009 r. w sprawie wprowadzenia w Ośrodku Pomocy Społecznej Gminy Łomża regulaminu wynagradzania.
4. Zarządzenie nr 4/2009 Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej Gminy Łomża z dnia 3 sierpnia 2009 r. w sprawie ustalenia Regulaminu dotyczącego zasad postępowania w zakresie wydatkowania środków publicznych o wartości szacunkowej nieprzekraczającej równowartości kwoty określonej w art. 4 pkt 8 Prawo zamówień publicznej.
5. Zarządzenie nr 4/2010 Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej Gminy Łomża z dnia 28 kwietnia 2010 r. w sprawie wprowadzenia dokumentacji zasad (polityki) rachunkowości w Ośrodku Pomocy Społecznej gminy Łomża.
6. Zarządzenie nr 9/2010 Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej Gminy Łomża z dnia 3 grudnia 2010 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Kontroli Zarządczej w Ośrodku Pomocy Społecznej Gminy Łomża.
7. Zarządzenie nr 1/2011 Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej Gminy Łomża z dnia 5 stycznia 2011 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Organizacyjnego Ośrodka Pomocy Społecznej Gminy Łomża.

Do zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym, finansowanych z budżetu należy:

- 1) opracowanie i realizacja gminnej strategii rozwiązywania problemów społecznych ze szczególnym uwzględnieniem programów pomocy społecznej, profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i innych, których celem jest integracja osób i rodzin z grup szczególnego ryzyka;
- 2) sporządzanie, zgodnie z art. 16a, oceny w zakresie pomocy społecznej;

- 3) udzielanie schronienia, zapewnienie posiłku oraz niezbędnego ubrania osobom tego pozbawionym;
- 4) przyznawanie i wypłacanie zasiłków okresowych;
- 5) przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych;
- 6) przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego;
- 7) przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych na pokrycie wydatków na świadczenia zdrowotne osobom bezdomnym oraz innym osobom niemającym dochodu i możliwości uzyskania świadczeń na podstawie przepisów o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych;
- 8) przyznawanie zasiłków celowych w formie biletu kredytowanego;
- 9) opłacanie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe za osobę, która zrezygnuje z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej, osobistej opieki nad długotrwale lub ciężko chorym członkiem rodziny oraz wspólnie niezamieszkującymi matką, ojcem lub rodzeństwem;
- 10) praca socjalna;
- 12) prowadzenie i zapewnienie miejsc w mieszkaniach chronionych;
- 13) organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych w miejscu zamieszkania z wyłączenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi
- 14) dożywianie dzieci;
- 15) sprawienie pogrzebu, w tym osobom bezdomnym;
- 16) kierowanie do domu pomocy społecznej i ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańca gminy w tym domu;
- 16a) pomoc osobom mającym trudności w przystosowaniu się do życia po zwolnieniu z zakładu karnego;
- 17) sporządzanie sprawozdawczości oraz przekazywanie jej właściwemu wojewodzie, również w formie dokumentu elektronicznego, z zastosowaniem systemu teleinformatycznego;
- 18) utworzenie i utrzymywanie ośrodka pomocy społecznej, w tym zapewnienie środków na wynagrodzenia pracowników;
- 19) przyznawanie i wypłacanie zasiłków stałych;
- 20) opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne określonych w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Do zadań własnych gminy należy:

- 1) przyznawanie i wypłacanie zasiłków specjalnych celowych;
- 2) przyznawanie i wypłacanie pomocy na ekonomiczne usamodzielnienie w formie zasiłków, pożyczek oraz pomocy w naturze;
- 3) prowadzenie i zapewnienie miejsc w domach pomocy społecznej i ośrodkach wsparcia o zasięgu gminnym oraz kierowanie do nich osób wymagających opieki;
- 4) podejmowanie innych zadań z zakresu pomocy społecznej wynikających z rozeznaczonych potrzeb gminy, w tym tworzenie i realizacja programów osłonowych;
- 5) współpraca z powiatowym urzędem pracy w zakresie upowszechniania ofert pracy oraz informacji o wolnych miejscach pracy, upowszechniania informacji o usługach poradnictwa zawodowego i o szkoleniach.

Do zadań zleconych, dotowanych z administracji rządowej, realizowanych przez gminę należy:

- 1) organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi;

- 2) przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych na pokrycie wydatków związanych z klęską żywiołową lub ekologiczną
- 3) prowadzenie i rozwój infrastruktury środowiskowych domów samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi
- 4) realizacja zadań wynikających z rządowych programów pomocy społecznej, mających na celu ochronę poziomu życia osób, rodzin i grup społecznych oraz rozwój specjalistycznego wsparcia
- 5) przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych, a także udzielanie schronienia, posiłku oraz niezbędnego ubrania cudzoziemcom, o których mowa w art. 5a;
- 6) przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych, a także udzielanie schronienia, posiłku i niezbędnego ubrania cudzoziemcom, którzy uzyskali zgodę na pobyt tolerowany na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej;
- 7) wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki.

Zatrudnienie w Ośrodku na dzień 19 listopada 2013 r. przedstawia się następująco:

L.p.	Imię i nazwisko	stanowisko	zatrudnienie od
1.	Agnieszka Krassowska	Kierownik	18.06.2008 r.
2.	Joanna Bazylewicz	Księgowy	19.04.2010 r.
3.	Anna Górtatowska	Specjalista pracy socjalnej	01.09.1993 r.
4.	Maria Kozłowska	Specjalista pracy socjalnej	20.04.1990 r.
5.	Alicja Andruk	Specjalista pracy socjalnej	18.08.2008 r.
6.	Monika Górtatowska	Pracownik socjalny	01.04.2012 r.
7.	Magdalena Jurkowska	Pracownik socjalny	06.05.2013r.(zatrudnienie finansowane z POKL)
8.	Ewelina Krassowska	Asystent rodziny	08.05.2013r.(zatrudnienie finansowane z programu rządowego)
9.	Krystyna Pieńkowska	Inspektor ds. funduszu alimentacyjnego i dodatków mieszkaniowych	01.06.2010 r. (wcześniej pracownik Urzędu Gminy)
10.	Jadwiga Urbanowska	Inspektor ds. świadczeń rodzinnych	01.06.2010 r. (wcześniej pracownik Urzędu Gminy)
11.	Emilia Niksa	Podinspektor ds. świadczeń rodzinnych	07.02.2011 r.

Komisja zapoznała się z procedurą przyznawania zasiłków. Pomoc społeczna przyznawana przez OPS Gminy Łomża przysługuje mieszkańcom gminy Łomża, których dochód nie przekracza kwoty 456 zł na osobę w rodzinie lub kwoty 542 zł. w przypadku osób samotnie gospodarujących. W szczególnie uzasadnionych wypadkach rodzinie lub osobie może być przyznana pomoc, gdy powyższe kwoty dochodu są przekroczone. Po dostarczeniu dokumentów, o których mowa w art. 107 pkt. 5 b ustawy o pomocy społecznej może być udzielona pomoc w formie:

- zasiłku okresowego
- zasiłku celowego
- posiłku
- zasiłku stałego
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne dla osób uprawnionych do zasiłku stałego
- dożywiania dzieci i innych osób tego potrzebujących
- kierowanie do Domu Pomocy Społecznej

- sprawienia pogrzebu
- zapewnienie schronienia.

Formy pomocy niewymagające wydania decyzji administracyjnej:

- interwencja kryzysowa,
- praca socjalna,
- poradnictwo,
- uczestnictwo w zajęciach klubu samopomocy,
- bilet kredytowany.

Przeanalizowano prowadzoną przez OPS procedurę dożywiania dzieci w szkole. Dożywianie dzieci prowadzone jest we wszystkich szkołach Gminy Łomża oraz w placówkach na terenie innych gmin, w których uczą się dzieci z terenu Gminy Łomża. W sześciu szkołach dożywianie jest podawane w formie pełnego obiadu (zupa + drugie danie), tj. w Gimnazjum Nr 9, Szkole Podstawowej w Konarzycach, Kupiskach, Pniewie, Wygodzie i Jarnutach. W pozostałych z uwagi na brak świetlic dzieci otrzymują posiłek w formie: mleko, bułka/kanapka.

Koszt dożywiania w 2011 r. wyniósł: **218 584 zł**, a w 2012 r. kwotę **234 196 zł**.

W wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego wyłoniono firmy realizujące dożywianie w sześciu szkołach Gminy Łomża. Dożywianie realizowali:

- Od 1.01.2011 r. do 30.06.2011 r. – Zajazd „Borowik” s.c. Elżbieta Hryniewska, Katarzyna Gwiazda, Łukasz Hryniewski, ul. Łódziska, 07-402 Lelis
- od 1.09.2011 do 30.06.2012 r. – Podlaska Instytucja Gospodarki Budżetowej „Bielik” z siedzibą w Czerwonym Borze, Czerwony Bór 23, 18-400 Łomża
- od 1.09.2012 do 31.12.2012 r. – Podlaska Instytucja Gospodarki Budżetowej „Bielik” z siedzibą w Czerwonym Borze, Czerwony Bór 23, 18-400 Łomża

Komisja zapoznała się z wydatkami Ośrodka w kontrolowanym okresie, które przedstawiają się następująco:

ROK 2011

wł. – środki własne

dot. – dotacja z § 2030

zl. – dotacja z § 2010 – zadania zlecone

EFS – środki unijne – europejski fundusz społeczny

Dział	Rozdział	§		Nazwa	Wydatki
852				POMOC SPOŁECZNA	
	85202	4330	wł	Domy Pomocy Społecznej	30 538,92
				Razem:	30 538,92
	85212	3020	wł	Wydatki osob.niezaliczane do wynagrodzeń	38,05
		4010	wł	Wynagrodzenia osobowe pracowników	35 362,40
		4040	wł	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 469,50
		4110	wł	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 291,40
		4120	wł	Składki na Fundusz Pracy	315,89
		4210	wł	Zakup materiałów i wyposażenia	1 880,28
		4280	wł	Zakup usług zdrowotnych	183,00
		4300	wł	Zakup usług pozostałych	8 490,78

		4410	wł	Podróże krajowe służbowe	146,40
		4440	wł	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 676,89
		4700	wł	Szkolenia pracowników	982,81
				Razem wydatki własne:	64 837,40
85212	3110	zł		Świadczenia społeczne	3 112 351,63
	4010	zł		Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 925,00
	4110	zł		Składki na ubezpieczenia społeczne- pracownicy	12 843,00
	4110	zł		Składki na ubezpieczenia społeczne - podopieczni	18 843,41
	4120	zł		Składki na Fundusz Pracy	330,00
	4210	zł		Zakup materiałów i wyposażenia	1 850,88
	4300	zł		Zakup usług pozostałych	4 486,97
	4700	zł		Szkolenia pracowników	500,00
				Razem wydatki zlecone:	3 225 130,89
85213	4130	wł		Składki na ubezpieczenie zdrowotne § 203	4 500,82
	4130	zł		Składki na ubezpieczenie zdrowotne § 201	4 492,80
				Razem:	8 993,62
85214	3110	dot		Świadczenia społeczne - zasiłki okresowe	272 249,46
	3110	wł		Świadczenia społeczne - zasiłki celowe	75 860,30
	3119	wł		Świadczenia społeczne - zasiłki celowe POKL	22 904,70
				Razem:	371 014,46
85215	3110	wł		Świadczenia społeczne	1 245,26
	4300	wł		Zakup usług pozostałych	449,00
				Razem:	1 694,26
85216	3110	wł		Świadczenia społeczne	11 557,04
	3110	dot		Świadczenia społeczne	46 228,13
				Razem:	57 785,17
85219	3020	wł		Wydatki osob.nie zaliczane do wynagrodzeń	2 343,51
	4010	wł		Wynagrodzenia osobowe pracowników	143 787,43
	4110	wł		Składki na ubezpieczenia społeczne	23 033,01
	4120	wł		Składki na Fundusz Pracy	2 844,87
	4170	wł		Wynagrodzenia bezosobowe pracowników	1 160,00
	4210	wł		Zakup materiałów i wyposażenia	10 577,09
	4280	wł		Zakup usług zdrowotnych	257,00
	4300	wł		Zakup usług pozostałych	5 994,72
	4350	wł		Zakup usług dostępu do sieci internetowej	1 480,66
	4370	wł		Opłaty z tyt.zakupu usł.telekom. telefonii stacjonarnej	3 846,88
	4410	wł		Podróże krajowe służbowe	4 221,09
	4430	wł		Różne opłaty i składki	354,00
	4440	wł		Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 563,58
	4700	wł		Szkolenia pracowników	1 770,82

				Razem wydatki własne:	208 234,66
85219	4010	dot	Wynagrodzenia osobowe pracowników		109 710,00
	4040	dot	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		16 704,93
	4110	dot	Składki na ubezpieczenia społeczne		19 000,00
	4120	dot	Składki na Fundusz Pracy		2 900,00
	4170	dot	Wynagrodzenia bezosobowe pracowników		11 000,00
	4300	dot	Zakup usług pozostałych		8 395,07
			Razem wydatki z dotacji:	167 710,00	
85278	3110	zł	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych		119 196,85
			Razem wydatki zlecone:	119 196,85	
85295	3110	wł	Świadczenia społeczne		43 716,89
	3110	zł	Wsp. Osób pob. świadczenia pielęgnacyjne		10 600,00
	3110	dot	Świadczenia społeczne		174 867,53
	4300	wł	Zakup usług pozostałych		44,00
			Razem:	229 228,42	
			OGÓŁEM dział 852:	4 484 364,65	
85395	4017	EFS	Wynagrodzenia osobowe pracowników		50 547,77
	4019	EFS	Wynagrodzenia osobowe pracowników		1 253,10
	4047	EFS	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		4 150,62
	4049	EFS	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		102,90
	4117	EFS	Składki na ubezpieczenia społeczne		12 460,63
	4119	EFS	Składki na ubezpieczenia społeczne		308,91
	4127	EFS	Składki na Fundusz Pracy		1 533,41
	4129	EFS	Składki na Fundusz Pracy		38,01
	4177	EFS	Wynagrodzenia bezosobowe pracowników		40 028,66
	4179	EFS	Wynagrodzenia bezosobowe pracowników		992,33
	4217	EFS	Zakup materiałów i wyposażenia		4 835,77
	4219	EFS	Zakup materiałów i wyposażenia		119,88
	4287	EFS	Zakup usług zdrowotnych		92,70
	4289	EFS	Zakup usług zdrowotnych		2,30
	4307	EFS	Zakup usług pozostałych		36 800,36
	4309	EFS	Zakup usług pozostałych		912,30
	4447	EFS	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		556,66
	4449	EFS	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		13,80
			Razem:	154 750,11	
			OGÓŁEM dział 852 i 853:	4 639 114,76	

ROK 2012

Dział	Rozdział	§		Nazwa	Plan
852				POMOC SPOŁECZNA	wydatków
	85202	4330	wł	Domy Pomocy Społecznej	44 496,10
				Razem:	44 496,10

85203	4300	wł	Ośrodki Wsparcia	500,00
			Razem:	500,00
85204	4330	wł	Rodziny zastępcze	374,83
			Razem:	374,83
85212	3020	wł	Wydatki osob.nie zaliczane do wynagrodzeń	286,42
	4010	wł	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 937,21
	4040	wł	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 652,47
	4110	wł	Składki na ubezpieczenia społeczne	10 656,11
	4120	wł	Składki na Fundusz Pracy	104,79
	4210	wł	Zakup materiałów i wyposażenia	396,62
	4300	wł	Zakup usług pozostałych	6 877,99
	4410	wł	Podróże krajowe służbowe	269,60
	4440	wł	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 793,44
	4700	wł	Szkolenia pracowników	600,00
			Razem wydatki własne:	77 574,65
85212	3110	zł	Świadczenia społeczne	3 002 613,26
	4010	zł	Wynagrodzenia osobowe pracowników	69 813,00
	4110	zł	Składki na ubezpieczenia społeczne- pracownicy	10 982,00
	4110	zł	Składki na ubezpieczenia społeczne - podopieczni	24 488,43
	4120	zł	Składki na Fundusz Pracy	66,66
	4210	zł	Zakup materiałów i wyposażenia	1 260,00
	4300	zł	Zakup usług pozostałych	5 791,39
	4440	zł	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 200,00
	4700	zł	Szkolenia pracowników	700,00
			Razem wydatki zlecone:	3 117 914,74
85213	4130	wł	Składki na ubezpieczenie zdrowotne § 203	5 601,90
	4130	zł	Składki na ubezpieczenie zdrowotne § 201	5 336,00
			Razem:	10 937,90
85214	3110	dot	Świadczenia społeczne - zasiłki okresowe	343 775,34
	3110	wł	Świadczenia społeczne - zasiłki celowe	93 187,50
	3119	wł	Świadczenia społeczne - zasiłki celowe POKL	19 712,00
			Razem:	456 674,84
85216	3110	dot	Świadczenia społeczne	67 499,46
			Razem:	67 499,46
85219	3020	wł	Wydatki osob.nie zaliczane do wynagrodzeń	3 370,47
	4010	wł	Wynagrodzenia osobowe pracowników	160 285,00
	4110	wł	Składki na ubezpieczenia społeczne	26 725,46
	4170	wł	Wynagrodzenia bezosobowe pracowników	1 200,00
	4120	wł	Składki na Fundusz Pracy	2 799,29
	4210	wł	Zakup materiałów i wyposażenia	9 614,09
	4280	wł	Zakup usług zdrowotnych	543,00

		4300	wł	Zakup usług pozostałych	12 824,91
		4350	wł	Zakup usług dostępu do sieci internetowej	1 389,88
		4360	wł	Opłaty z tyt.zakupu usł.telekom. telefonii komórkowej	2 029,50
		4370	wł	Opłaty z tyt.zakupu usł.telekom. telefonii stacjonarnej	3 970,43
		4410	wł	Podróże krajowe służbowe	5 254,21
		4430	wł	Różne opłaty i składki	354,00
		4440	wł	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 351,84
		4700	wł	Szkolenia pracowników	1 040,00
				Razem wydatki własne:	237 752,08
85219		4010	dot	Wynagrodzenia osobowe pracowników	109 697,89
		4040	dot	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 799,97
		4110	dot	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 696,11
		4120	dot	Składki na Fundusz Pracy	2 900,00
		4170	dot	Wynagrodzenia bezosobowe pracowników	11 160,00
		4210	dot	Zakup materiałów i wyposażenia	400,03
		4300	dot	Zakup usług pozostałych	840,00
				Razem wydatki z dotacji:	165 494,00
85278		3110	zł	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	6 000,00
				Razem:	6 000,00
85295		3110	wł	Świadczenia społeczne	55 200,09
		3110	zł	Wsp. Osób pob. świadczenia pielęgnacyjne	30 000,00
		3110	dot	Świadczenia społeczne	178 996,30
		4210	wł	Zakup materiałów i wyposażenia - doposażenie stołówek w szkołach	3 587,62
		4210	dot	Zakup materiałów i wyposażenia - doposażenie stołówek w szkołach	11 633,51
		4300	wł	Zakup usług pozostałych	59,80
				Razem:	279 477,32
				OGÓŁEM dział 852:	4 464 695,92
85395		4017	EFS	Wynagrodzenia osobowe pracowników	64 213,50
		4019	EFS	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 800,01
		4047	EFS	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 159,98
		4049	EFS	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	116,61
		4117	EFS	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 534,95
		4119	EFS	Składki na ubezpieczenia społeczne	435,47
		4127	EFS	Składki na Fundusz Pracy	1 594,56
		4129	EFS	Składki na Fundusz Pracy	44,70
		4177	EFS	Wynagrodzenia bezosobowe pracowników	38 337,83
		4179	EFS	Wynagrodzenia bezosobowe pracowników	1 074,67
		4217	EFS	Zakup materiałów i wyposażenia	131,32
		4219	EFS	Zakup materiałów i wyposażenia	3,68
		4287	EFS	Zakup usług zdrowotnych	236,37

		4289	EFS	Zakup usług zdrowotnych	6,63
		4307	EFS	Zakup usług pozostałych	34 871,93
		4309	EFS	Zakup usług pozostałych	977,51
		4447	EFS	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	843,84
		4449	EFS	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	23,65
				Razem:	164 407,21
				OGÓŁEM dział 852 i 853:	4 629 103,13

Komisja zapoznała się z protokołami kontroli zewnętrznych przeprowadzonymi w OPS w kontrolowanym okresie:

Rok 2011

1. Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego – kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania środków z EFS oraz Budżetu Państwa i oceny prawidłowości realizacji Projektu POKL.07.01.01-20-057/09 pt. „Kobieta sukcesu”
2. Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego – przeprowadzenie wizyty monitoringowej w ramach Projektu POKL. 07.01.01-20-057/09 pt. „Kobieta sukcesu” – brak zaleceń pokontrolnych
3. Podlaski Urząd Wojewódzki – kontrola kompleksowa z zakresu prawidłowości realizacji zadań wynikających z ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. 2009, Nr 175, poz. 1362 ze zm) – zalecenia: dostosowanie poziomu zatrudnienia pracowników socjalnych do stanu prawnego wynikających z przepisów. W ramach realizacji zaleceń zawnioskowano do Wójta o zwiększenie etatów w OPS.
4. Państwowa Inspekcja Pracy – kontrola prawnej ochrony pracy. Zalecenia:
 - przeprowadzenie konsultacji z pracownikami w zakresie działań w zakresie działań dotyczących szkoleń okresowych z zakresu bhp,
 - poinformować pracowników o ryzyku zawodowym, które wiąże się z wykonywaną pracą na zajmowanych stanowiskach.
 Zalecenia wykonano

Rok 2012

1. Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego – kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania środków z EFS oraz Budżetu Państwa i oceny prawidłowości realizacji Projektu „Kobieta sukcesu” – brak zaleceń.
2. Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku - kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji udzielonych z budżetu państwa w okresie od 01.01.2011 r do 31.12.2011 r na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i dofinansowanie zadań własnych gminy z zakresu pomocy społecznej, świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego – pod względem zgodności z przeznaczeniem i wysokością oraz prawidłowość realizacji dochodów budżetowych w związku z wykonywaniem zadań zleconych – brak zaleceń pokontrolnych.
3. Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku – kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji udzielonych z budżetu państwa pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokością wykorzystanych dotacji przeznaczonych na

przeciwdziałanie i usuwanie klęsk żywiołowych – zasiłki celowe dla osób i rodzin poszkodowanych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej za okres od 1 lipca 2012 r. do dnia kontroli – brak zaleceń pokontrolnych.

Wnioski zespołu kontrolującego

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Łomża po zapoznaniu się z dokumentacją i wysłuchaniu wyjaśnień Kierownika Ośrodka, nie wnosi uwag i pozytywnie ocenia pracę i realizację zadań przez Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Łomża

Zalecenia zespołu kontrolującego

W związku z powyższym zaleceń nie udziela się.

POUCZENIE

Zgodnie z § 67 ust. 12 Statutu Gminy Łomża, kierownik jednostki kontrolowanej ma prawo w ciągu 7 dni od daty otrzymania niniejszego protokołu, wnieść na ręce Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej uwagi dotyczące kontroli i jej wyników.

Podpis kontrolowanego:

[Podpis]
Ośrodek Pomocy Społecznej
Gminy Łomża
mgr Anna Krassowska

Podpisy Kontrolujących:

[Podpisy]

Data otrzymania protokołu:

03.02.2014

Do wiadomości: Przewodniczący Rady Gminy

PRZEWODNICZĄCY RADY

[Podpis]
Barbara Cylich