

**Protokół z kontroli**  
przeprowadzonej  
przez **Komisję Rewizyjną Rady Gminy Kętrzyn**  
Nr **3.../2017**

1. Kontrolowana jednostka organizacyjna:  
**Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kętrzynie**

2. Kierownik jednostki organizacyjnej podlegającej kontroli:  
**Robert Trusewicz**

Siedziba GOPS: ul. Tadeusza Kościuszki 2, 11-400 Kętrzyn.  
Kontrolowany podmiot posiada NIP: **742-15-85-674** i Regon: 004456955.

3. Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Kętrzyn w składzie:  
**Iwona Rałowiec** - Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej -kierownik zespołu kontrolnego,  
**Mirosław Tomasik** - członek Komisji Rewizyjnej.

4. Kontrolę przeprowadzono w dniach: 14.12.2017r. w miejscu kontroli;

5. Przedmiotowy zakres kontroli:  
**Kontrola wynagrodzeń osobowych i bezosobowych za rok 2016 w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kętrzynie.**

6. Cel kontroli:  
**Celem kontroli było sprawdzenie i przestrzeganie przepisów , w tym wewnętrznych regulujących szczególnie zasady wynagrodzeń osobowych i bezosobowych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kętrzynie oraz planu wydatków na rok 2016.**

7. Okres objęty kontrolą:**2016 rok**

8. Podstawa prawa przeprowadzenia kontroli: **§ 81-95 Statutu Gminy Kętrzyn.**

**9. Przebieg i wynik czynności kontrolnych**

Użyte skróty.

Ilekoć w protokole jest mowa o:

- **GOPS** – rozumie się przez to Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kętrzynie
- **Ustawie o pomocy społecznej** – rozumie się przez to Ustawę o pomocy społecznej z dnia 12 marca 2004 r. (Dz.U. 2016 poz. 930 ze zmianami)
- **Ustawie o pracownikach samorządowych** - rozumie się przez to Ustawę z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 902 ze zmianami)

- **Rozporządzeniu w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych** – rozumie się przez to Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 18.03.2009 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych(Dz. U. z 2014 poz.1789 )

**I. Opis stanu faktycznego procedur i stanu prawnego działalności kontrolowanego podmiotu.**

GOPS w Kętrzynie stanowi wyodrębnioną jednostkę budżetową Gminy Kętrzyn podlegającej w szczególności ustawie o pomocy społecznej, ustawie o finansach publicznych, ustawie o samorządzie gminnym, ustawie o pracownikach samorządowych, prowadzący działalność na podstawie Statutu przyjętego Uchwałą Rady Gminy Kętrzyn Nr XXXV/175/2013 z dnia 18.09.2013 r.

W nawiązaniu do tematyki kontroli wymienia się istniejące akty wewnętrzne GOPS:

-Regulamin wynagradzania Pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kętrzynie– Zarządzenie Kierownika GOPS Nr 2/2014 z dnia 23.01.2014 r.

**II. Ocena kontrolowanego obszaru działalności podmiotu.**

W wyniku czynności kontrolnych Komisja Rewizyjna Rady Gminy Kętrzyn ustaliła, że stan zatrudnienia w roku 2016 w GOPS przedstawiał się następująco.

Lp.	Stanowisko	Liczba stanowisk
1.	Kierownik	1
2.	Główna księgowa	1
3.	Starszy specjalista pracy socjalnej	2
4.	Starszy pracownik socjalny	3
5.	Specjalista pracy socjalnej	2
6.	Specjalista ds. bhp	1
7.	Opiekunka domowa	6
8.	Kasjer	1
9.	Samodzielny referent ds.adm.-biurowych	1
10.	Pomoc administracyjna	2
11.	Sprzątaczką	1
12.	Koordynator ds. RPA	1
13.	Aspirant pracy socjalnej	1
14.	Kierowca sam.osobowego	1
15.	Referent ds. alimentacji	1



16.	Asystent rodziny	1
17.	Księgowa ds. płac	1
18.	Referent ds. administracji	1
19.	Specjalista ds. rodzinnych	1
20.	Koordynator ds. KIS	1

Stan zatrudnienia w GOPS w roku 2016 wynosił 30 pracowników.

WYDATKI NA WYNAGRODZENIA W GMINNYM OŚRODKU POMOCY SPOŁECZNEJ W KĘTRZYNI W ROKU 2016					
wynagrodzenia osobowe					
rozdział	rodzaj zadania	nazwa	wynagrodzenia	składki na ub. społeczne	składki na F. Pracy
85206	zadania własne	Wspieranie rodziny	43 957,64	5 338,20	911,11
85211	zadania zlecone	Świadczenia wychowawcze -wydatki na dodatki specjalne w związku z realizacją dodatkowych zadań w ramach realizacji programu "Rodzina 500+"	47 000,00	8 200,00	973,27
85212	zadania zlecone	Świadczenia rodzinne i z funduszu alimentacyjnego	86 000,00	15 100,00	2 500,00
85219	zadania własne	Ośrodki pomocy społecznej	885 200,68	155 443,11	18 669,12
85228	zadania własne	Usługi opiekuńcze	124 757,09	25 262,55	1 714,98
<b>RAZEM</b>			<b>1 186 915,41</b>	<b>209 343,86</b>	<b>24 768,48</b>
wynagrodzenia bezosobowe					

rozdział	rodzaj zadania	nazwa	wynagrodzenia	składki na ub. społeczne	składki na F. Pracy
85154	zadania własne	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	8 780,00	104,76	0,00
85219	zadania własne	Ośrodki pomocy społecznej	7 730,00	1 009,05	13,50
85228	zadania własne	Usługi opiekuńcze	16 209,00	2 830,11	0,00
<b>RAZEM</b>			<b>32 719,00</b>	<b>3 943,92</b>	<b>13,50</b>

Wydatki faktyczne wynagrodzeń zostały porównane z planem wydatków w 2016 roku - nie stwierdzono nieprawidłowości.

Wypłata wynagrodzeń bezosobowych dotyczyła płatności z tytułu umów- zlecenia ( 17 umów- zlecenie w roku 2017) oraz kosztów badania biegłych w przedmiocie choroby alkoholowej. Zespół kontrolny losowo dokonał kontroli 10 umów - zlecenie. Nie stwierdzono uchybień, co do wypłaty wynagrodzeń.

### III. Zalecenia pokontrolne wydano / nie wydano\*.

#### Wnioski:

Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Kętrzyn stwierdził, że wypłata wynagrodzeń osobowych i bezosobowych w GOPS w roku 2016 była prowadzona prawidłowo.

#### IV. Integralną część protokołu stanowią następujące załączniki: w kserokopiach:

- 1/ Regulamin wynagradzania Pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kętrzynie- Zarządzenie Kierownika GOPS Nr 2/2014 z dnia 23.01.2014 r.,
- 2/ Uchwała Nr XVIII/95/2015r. Rady Gminy Kętrzyn z dnia 30 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Kętrzyn na 2016 rok,
- 3/ Zestawienie wydatków na wynagrodzenia w GOPS w Kętrzynie w roku 2016,
- 4/zestawienie pracowników GOPS.

Do protokołu nie załącza się dokumentów związanych z danymi osobowymi - umów- zlecenie.

**Protokół zawiera 5 (pięć) kolejno ponumerowanych stron.**

**Sporządzony został w 3 (trzech) egzemplarzach, które otrzymują odpowiednio:**

Przewodniczący Rady Gminy Kętrzyn,  
Podmiot kontrolowany –Kierownik GOPS w Kętrzynie Robert Trusewicz,  
Podmiot kontrolujący- Komisja Rewizyjna Rady Gminy Kętrzyn.

Na tym protokół zakończono i podpisano:

**Kontrolowany:**

Robert Trusewicz

*Robert*  
*18.12.17 Trusewicz*

.....  
Data i czytelny podpis

**Kontrolujący:**

1. Iwona Rałowicz

*18.12.2017 Iwona Rałowicz*

.....  
Data i czytelny podpis

2. Mirosław Tomasik

*18 XII 2017 Mirosław Tomasik*

.....  
Data i czytelny podpis

**Uwaga:** Protokół na wszystkich jego stronach winien być parafowany przez obie strony, w celu uniemożliwienia zmiany jego treści.

\*odpowiednio zakreślić