

## PROTOKÓŁ

kontroli problemowej  
przeprowadzonej w Ośrodku Pomocy Społecznej w Toszku  
przez Mariolę Dusza – inspektor ds. kontroli wewnętrznej  
na podstawie upoważnienia Burmistrza Toszka Nr KKS – 0113/23/2006 z dnia 26.06.2006r.

### Zakres kontroli:

#### ***Kontrola wydatków ponoszonych z tytułu wypłaty zasiłków stałych***

Okres objęty kontrolą: od 1 czerwiec do 31 grudnia 2005 rok

## USTALENIA KONTROLI

### STAN FAKTYCZNY:

Łączna kwota wydatków poniesionych z tytułu wypłaty zasiłków stałych w kontrolowanym okresie to 75.893,61 zł, w tym:

- w czerwcu –	10.737,95 zł
- w lipcu –	10.780,19 zł
- w sierpniu –	9.944,19 zł
- we wrześniu –	11.276,51 zł
- w październiku –	11.418,49 zł
- w listopadzie –	11.175,44 zł
- w grudniu –	10.560,84 zł

Wydatki poniesione zostały w ramach działu 852 „Pomoc społeczna”, rozdz. 85214 „Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne”, § 3110 „Świadczenia społeczne”.

Sprawdzeniem objęto wszystkie dowody księgowe dotyczące wydatków rozdziału 85214 w zakresie § 3110 Świadczenia społeczne (tj. dotyczące wypłaty zasiłków stałych) i stwierdzono, iż każdy dowód księgowy został:

- sprawdzony pod względem merytorycznym przez upoważnionego pracownika Ośrodka Pomocy Społecznej,
- sprawdzony pod względem formalno-rachunkowym przez osobę do tego upoważnioną,
- zatwierdzony do wypłaty przez upoważnione do tego osoby,
- zatwierdzony do ujęcia w księgach rachunkowych poprzez wskazanie daty księgowania i numeru pod którym został wprowadzony do zapisów w dzienniku.

Listy wypłat obejmujące wypłatę zasiłków stałych w kasie Ośrodka Pomocy Społecznej zaopatrzone są w podpis osoby pobierającej gotówkę, ze wskazaniem daty pobrania gotówki oraz nr dowodu osobistego osoby pobierającej zasiłek.

W wyniku sprawdzenia kart wydatków rozdz. 85214 „Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne”, § 3110 „Świadczenia społeczne” stwierdzono, iż dokonane w nich zapisy księgowe mają uzasadnienie, tj. dokonane są na podstawie dowodów księgowych (list wypłat oraz not księgowych).

### **W wyniku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.**

Kierownik jednostki został poinformowany o przysługującym mu, na podstawie regulaminu kontroli wewnętrznej obowiązującego w Urzędzie Miejskim w Toszku, prawie zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty podpisania protokołu – zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

Protokół podpisano bez zastrzeżeń.

Przeprowadzoną kontrolę wpisano do książki kontroli pod poz. 3/2006

Toszek, dn. 04.07.2006r.

**Ośrodek Pomocy Społecznej**  
**ul. Rynek 11**  
**44-180 Toszek**  
**tel./fax 332 67 14, tel. 332 67 02**  
**ident. 003452748, NIP 969-11-24-760**

.....  
(pieczęćka jednostki kontrolowanej)

**KIEROWNIK**  
**Ośrodka Pomocy Społecznej**  
**w Toszku**  
**Anna Kolasa**

.....  
(podpis i pieczęćka kierownika jednostki)

**insp. ds. kontroli wewnętrznej**

**mgr Mariola Dusza**

.....  
(podpis kontrolującego)

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

**Rita Sulik**

.....  
(podpis głównego księgowego jednostki)