

PROTOKÓŁ

kontroli problemowej

przeprowadzonej w Urzędzie Miejskim w Toszku

przez Mariolę Dusza – pracownika ds. kontroli

na podstawie upoważnienia Burmistrza Toszka Nr KKS – 0113/31/2010 z dnia 10.05.2010r.

Zakres kontroli:

Kontrola wydatków ponoszonych z tytułu wypłaty diet należnych sołtysom

Okres objęty kontrolą: od dnia 01.01.2010r. do dnia 31.03.2010r.

USTALENIA KONTROLI

STAN FAKTYCZNY:

Stosownie do postanowień pkt 1 uchwały Nr XVIII/195/2004 Rady Miejskiej w Toszku z dnia 27 lipca 2004r. w sprawie: ustalenia wysokości oraz zasad wypłacania diety dla sołtysów oraz przewodniczącego organu wykonawczego jednostki pomocniczej gminy z późn. zm. - sołtysi w gminie Toszek otrzymują zryczałtowaną dietę za udział w pracach Rady Miejskiej w wysokości 0,1 przeciętnego wynagrodzenia w poprzednim kwartale, ogłaszanego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego.

W dalszej części wyżej cytowanej uchwały Rada Miejska w Toszku uchwaliła, iż:

- dieta w wysokości określonej w uchwale przysługuje od pierwszego dnia następnego miesiąca po ogłoszeniu w formie komunikatu przeciętnego wynagrodzenia (pkt 3 uchwały)
- za nieobecność sołtysa na sesji potrąca się 1/2 ustalonej diety (pkt 5 uchwały)
- sołtysi potwierdzają obecność na liście obecności (pkt 6 uchwały)
- wypłata diety następuje w ciągu 7 dni po upływie miesiąca za który przysługuje dieta (pkt 7 uchwały).

Do obliczenia należnej sołtysom diety w okresie objętym kontrolą (tj. za miesiąc grudzień 2009r. oraz styczeń i luty 2010r.) przyjęto kwotę 3.113,86 zł przeciętnego wynagrodzenia w III kwartale 2009r. ogłoszonego w formie komunikatu przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego (MP z 2009r. Nr 73, poz. 921) – co daje dietę w wysokości 311,39 zł.

Sprawdzeniem objęto wydatki z tytułu diet przysługujących sołtysom za okres objęty kontrolą i stwierdzono co następuje:

- w kontrolowanym okresie dokonano wypłaty diet dla sołtysów za udział w pracach Rady Miejskiej za 3 miesiące, tj. za grudzień 2009 roku oraz za styczeń i luty 2010 roku;
- sołtysom nieobecnym na sesji potrącono 1/2 ustalonej diety (sprawdzono listy obecności sołtysów z poszczególnych sesji);

- wypłata diet dokonana została na podstawie lisy płac; w przypadku miesięcy, w których odbyła się Sesja Rady Miejskiej do listy płac dołączono listę obecności sołtysów na Sesji;
- wypłata diet za miesiące objęte kontrolą została dokonana w kasie Urzędu Miasta Toszek w terminie do siódmego dnia następnego miesiąca, tj. zgodnie z regulacjami zawartymi w pkt 7 uchwały Nr XVIII/195/2004 Rady Miejskiej w Toszku z dnia 27 lipca 2004r., a w dwóch przypadkach wypłata diety nastąpiła przelewem na rachunek bankowy wskazany przez sołtysa;
- fakt odbioru gotówki w kasie urzędu został potwierdzony podpisem odbierającego wraz ze wskazaniem daty odbioru gotówki.

Wypłaty diet dla sołtysów dokonywane są w Gminie Toszek z działu 750 – „Administracja publiczna”, rozdział 75022 – „Rady gmin”, paragraf 3030 – „Różne wydatki na rzecz osób fizycznych”.

W okresie objętym kontrolą wydatki z tytułu miesięcznych diet dla sołtysów wyniosły **13.545,45 zł.**

W WYNIKU KONTROLI NIEPRAWIDŁOWOŚCI NIE STWIERDZONO

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 / z zastrzeżeniami co do:

.....

(określenie zastrzeżeń)

/ z zastrzeżeniami na piśmie, które załączono do protokołu.*

Przeprowadzoną kontrolę wpisano do książki kontroli pod poz. 2/2010

Toszek, dn. 19.05.2010r.

Urząd Miejski w Toszku
ul. Bolesława Chrobrego 2
44-180 TOSZEK
tel. (0-32) 233-42-17
fax (0-32) 233-41-41

.....
(pieczęć jednostki kontrolowanej)

BURMISTRZ

Jacek Zarzycki

.....
(podpis i pieczęć kierownika jednostki)

[Signature]
.....
(podpis kontrolującego)

Skarbnik Gminy

Drewniak
.....
mgr Kazimiera Drewniak

.....
(podpis głównego księgowego jednostki)