

Hażlach, dnia 19 stycznia 2015r.

GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W HAŻLACHU	
d a t a	2015 -01- 19
L.dz.:	160a
Podpis	<i>[signature]</i>

Pani Monika Dziadek
Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Hażlachu

KW.1711.1.2015

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrola wewnętrzna w zakresie realizacji wybranych wydatków budżetowych, gospodarki środkami rzeczowymi za rok 2013 i za okres I-X 2014 została przeprowadzona w dniach 24–27 listopada 2014r., 8–12 grudnia 2014r., 7–9 stycznia 2015r. Ustalenia kontroli zawarto w protokole z dnia 16 stycznia 2015r. W związku z przeprowadzoną kontrolą po zapoznaniu się z jej wynikami wydaję zalecenia pokontrolne:

1. W dniu 27 listopada 2013 roku pracownikowi socjalnemu, zatrudnionemu w wymiarze ½ etatu, wypłacono ekwiwalent za używanie półbutów w kwocie 50 zł. W toku kontroli ustalono, że temu pracownikowi wypłacono ekwiwalent pieniężny za używanie półbutów w lutym 2011 roku, a kolejny w listopadzie 2013 roku – czyli po upływie 32 miesięcy. Zgodnie z postanowieniami instrukcji dotyczącej gospodarowania odzieżą i obuwiem roboczym, wypłacania ekwiwalentu pracownikom zatrudnionym w niepełnym wymiarze czasu pracy okresy użytkowania przedłuża się odpowiednio. Z Regulaminu wynika, że przewidywany okres używalności półbutów wynosi 24 miesiące, czyli dla ½ etatu okres ten proporcjonalnie wydłuża się do 48 miesięcy. W związku z powyższym wypłata ekwiwalentu za używanie obuwia (półbutów) winna nastąpić dopiero w 2015 roku. W dniu 3 listopada 2014 roku skierowano do pracownicy pismo, z którego wynika, iż w związku z omyłkową (przedwczesną) wypłatą ekwiwalentu w 2013 roku zamiast w 2015 roku, kolejny ekwiwalent pieniężny za używanie własnego obuwia zostanie wypłacony w 2019 roku. Obowiązki w zakresie prowadzenia kart ewidencyjnych wyposażenia pracowników socjalnych i sprzętaczki powierzono Podinspektorowi ds. pomocy społecznej i obsługi kasy

Przestrzegać postanowień zawartych w Regulaminie pracy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Hażlachu wprowadzonym zarządzeniem nr 5/2009 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Hażlachu z dnia 29 stycznia 2009r. w sprawie ustalenia regulaminu pracy w GOPS w Hażlachu (wraz ze zmianami) w zakresie terminów wypłat ekwiwalentu za używanie własnej odzieży i obuwia roboczego oraz powierzyć obowiązki w zakresie gospodarowania odzieżą i obuwiem roboczym i wypłatą ekwiwalentu. Ponadto rozważyć potrzebę zmiany karty ewidencyjnej wyposażenia dla sprzętaczki polegającej na możliwości potwierdzania przez pracownicę na karcie odbioru przydzielonej odzieży i obuwia roboczego.

2. Ewidencja druków ścisłego zarachowania w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Hażlachu prowadzona była przez Głównego księgowego. W toku kontroli kasy porównano stan druków ścisłego zarachowania, będących w dyspozycji kasjera, z księgą druków ścisłego zarachowania i stwierdzono ich zgodność. Ponadto w trakcie kontroli zapisów w ewidencji druków ścisłego zarachowania stwierdzono, że pobieranie przez kasjera druków ścisłego zarachowania (kwitariuszy, druków KP, czeków) odnotowywano w księdze druków. Jednakże przy pobieraniu kolejnych druków ścisłego zarachowania, nie żądano zwrotu druków już zużytych i nie odnotowywano ich zwrotu w ewidencji. Bloki druków zużytych pozostawały u kasjera w kasie. W polityce rachunkowości GOPS nie uregulowano zasad ewidencji i kontroli druków ścisłego zarachowania. Obowiązki w zakresie ewidencjonowania druków ścisłego zarachowania powierzono Głównemu księgowemu.

W ramach realizowanej kontroli zarządczej opracować procedury w zakresie ewidencji i kontroli druków ścisłego zarachowania w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Hażlachu, uwzględniając w nich konieczność zwrotu całkowicie wykorzystanych druków ścisłego zarachowania. Dokonać rozliczenia zużytych druków ścisłego zarachowania pobranych a nie rozliczonych przez Podinspektora ds. pomocy społecznej i obsługi kasy.

Jednocześnie wnoszę o przesłanie w terminie do 20 lutego 2015r. informacji o podjętych działaniach zapobiegających powtórzeniu się w przyszłości stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień.

WÓJT
Grzegorz Sikorski
.....**Grzegorz Sikorski**.....
(podpis Wójta Gminy)

GMINA GOSPA
POMOCY SPOŁECZNEJ
W HAZŁACH
Tel. 85-69-600, Tel./Fax 85-69-323
NIP 548-10-35-456
43-419 HAZŁACH, ul. Główna 57
woj. śląskie

.....
(pieczęć jednostki kontrolowanej)

KIEROWNIK GOSPA
W HAZŁACH
Monika Dziadek
Monika Dziadek

.....
(podpis Kierownika jednostki kontrolowanej)