



Protokół Komisji Rewizyjnej
z kontroli przeprowadzonej w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej
w Mińsku Mazowieckim, sporządzony w dniu 4 stycznia 2013 r.

Komisja Rewizyjna w składzie:

- 1) Robert Ślusarczyk – przewodniczący,
- 2) Tadeusz Błaszczak – z-ca przewodniczącego,
- 3) Krystyna Milewska-Stasinowska – członek komisji,
- 4) Łukasz Lipiński – członek komisji,

na posiedzeniu Komisji w dniu 4 stycznia 2013 r. rozpatrzyła sprawozdanie zespołu kontrolnego z dnia 5 grudnia 2012 r. i sporządziła stosowny protokół z kontroli MOPS.

Na podstawie uchwały Nr XIV/125/11 Rady Miasta Mińsk Mazowiecki z dnia 19 grudnia 2011 r. w sprawie zatwierdzenia planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2012 rok oraz upoważnienia do przeprowadzenia kontroli z dnia 20 listopada 2012 r. Nr BM.1711.2.2012 – Zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej w składzie: Krystyna Milewska - Stasinowska i Łukasz Lipiński, w dniach 27-28 listopada 2012 r. dokonał kontroli Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Mińsku Mazowieckim w zakresie realizacji zadań finansowanych z budżetu Miasta w 2011 r. i w pierwszej połowie 2012 r.

Wyjaśnień udzielały: Dyrektor MOPS Pani Elżbieta Kowalik - Wirowska oraz Główna Księgowa Pani Danuta Kaczorek.

Kontrolą objęto:

1. Analizę realizacji budżetu MOPS za 2011 rok - wykonanie budżetu (w tym świadczeń udzielanych podopiecznym), w porównaniu do planu finansowego przyznanego przez Miasto.
2. Analizę zaawansowania realizacji budżetu za pierwsze półrocze 2012 roku - wykonanie budżetu (w tym świadczeń udzielanych podopiecznym), w porównaniu do planu finansowego przyznanego przez Miasto.
3. Rodzaje pomocy i świadczeń udzielanych mieszkańcom, w tym dzieciom, w 2011 r. i nowych zadań w 2012 r.
4. Pozyskiwanie przez Dyrektora MOPS środków pozabudżetowych - dotacje Wojewody i środków UE z Programu Kapitał Ludzki.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej jest samodzielną jednostką budżetową Miasta Mińsk Mazowiecki, swoją opieką obejmuje około 36 tysięcy mieszkańców Miasta. Teren podzielony jest na 10 rejonów opiekuńczych.

MOPS wykonuje zadania własne w zakresie pomocy społecznej zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i uchwałami Rady Miasta oraz realizuje zadania zlecone zgodnie z

uchwałami przekazanymi przez Wojewodę, a w ostatnich latach także Programy ze środków UE - Kapitał Ludzki.

W wyniku analizy i kontroli dokumentów oraz wyjaśnień Dyrektora i Głównej Księgowej, Zespół Kontrolny stwierdził:

Plan budżetu ogółem na 2011 rok wynosił - 4.446.206 zł, w tym:

- środki Miasta - 3.387.423 zł,
- dotacja Wojewody Mazowieckiego - 1.058.783 zł.

Wykonanie ogółem - 4.024.934,63 zł tj. 90,53%, w tym:

- środki Miasta - 3.090.544,86 zł tj. 91,25%,
- dotacja Wojewody - 934.389,77 zł tj. 88,25%.

Na wynagrodzenia dla pracowników MOPS w 2011 r. przeznaczył kwotę **1.398.378 zł**, co stanowi 30,93% budżetu ogółem na 2011 r., na 31 etatów, średnio na etat 3759,08 zł brutto,

w tym: dotacja Wojewody 370.000 zł, a środki Miasta 1.028.378 zł.

Plan budżetu ogółem na 2012 rok - 11.992.637 zł, w tym:

- środki Miasta - 4.914.792 zł
- dotacja Wojewody - 7.077.845 zł

wykonanie na 30 czerwca 2012 r. - 5.694.633,78 zł, w tym:

- środki Miasta - 2.180.915,40 zł - 43,74 % zaawansowania,
- dotacja Wojewody - 3.513.718,38 zł - 49,64 % zaawansowania.

Na wynagrodzenia pracowników MOPS w pierwszej połowie 2012 roku wydał:

- dotacja Wojewody (zadanie własne) - 369.400 zł,
- dotacja Wojewody (zadanie zlecone) - 125.000 zł,
- środki Miasta - 1.380.756 zł

Razem: 1.875.156 zł, na 40,5 etatów, co stanowi średnio na etat 3858,34 zł brutto, **średni wzrost płac w 2012 roku - 2,63%**

Nowe zadania z 2012 roku, które spowodowały zwiększenie budżetu MOPS oraz zwiększenie ilości etatów to:

- przejęcie od dnia 1 stycznia 2012 r. Wydziału Świadczeń Rodzinnych i Funduszu Alimentacyjnego - 9 pracowników;
- rozdział 85204 - rodziny zastępcze -

Na podst. art. 176 pkt. 5 ustawy o systemie pieczy zastępczej - gmina ponosi wydatki na opiekę i wychowanie dziecka - w 1- szym roku - 10 %, w 2-gim roku 30 %, w 3-cim roku - 50 %;



- rozdział 85206 - wspieranie rodziny -

MOPS pokrywa wydatki na wspieranie rodziny zgodnie z ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r.

Dyrekcja MOPS pozyskała ponadto środki UE w zakresie Programu Kapitał Ludzki:

w 2011 r. aplikowano o środki na program "CZAS NA AKTYWNOŚĆ" 7.1

- od 1.05 2011 r. do 30.09.2011 r. otrzymano - 170.000 zł

- od 1.05.2012 r. do 30.06. 2014 r. zaplanowane jest - 392.700 zł,

co łącznie stanowi kwotę **562.700 zł.**

W 2012 r. przystąpiono do Programu "ASYSTENT RODZINY",

od 1.04.2012 r. do 31.12. 2012 r. pozyskana zostanie kwota **28.800 zł.**

Szczegółowa analiza realizacji budżetu w 2011 r. i pierwszym półroczu 2012 r. z podziałem na Rozdziały i paragrafy:

Rozdziały i §	2011 r.	I połowa 2012 r.
85213 § 4130 - składki na ubezpieczenia zdrowotne, za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej	29.006,43 zł	22.012,03 zł tj. 52,03 % zaawansowania
85214 § 3110 - zasiłki i pomoc w naturze w tym: - zasiłki celowe: - zasiłki okresowe - dożywianie dzieci - DPS-y - zakup usług	1.404.488,92 zł 754.172,88 zł 92.555,81 zł 147.246,10 zł 410.514,13 zł	644.362,53 zł tj. 41,05 % zaawansowania
85216 § 3110 - zasiłki stałe	357.775,81 zł	172.304 zł tj. 44,45 % zaawansowania
85219 - MOPS - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, zakupy, opłaty w tym: - wynagrodzenia osobowe - składka ZUS i FP - zakup materiałów - zakup energii, pozostałych usług, opłaty za telefon, administrowanie budynku	2.029.468,97 zł 1.398.378 zł 235.272,07 zł 36.384,10 zł 194.400 zł	1.227.772,51 zł tj. 48,18 % zaawansowania 699.348,83 zł - 45,62% 142.725 zł - 43,50% 166.866 zł - 50%
85295 § 3110 - posiłki dla dzieci z programu rządowego	46.382 zł	15.900 zł - tj. 36 % zaawansowania

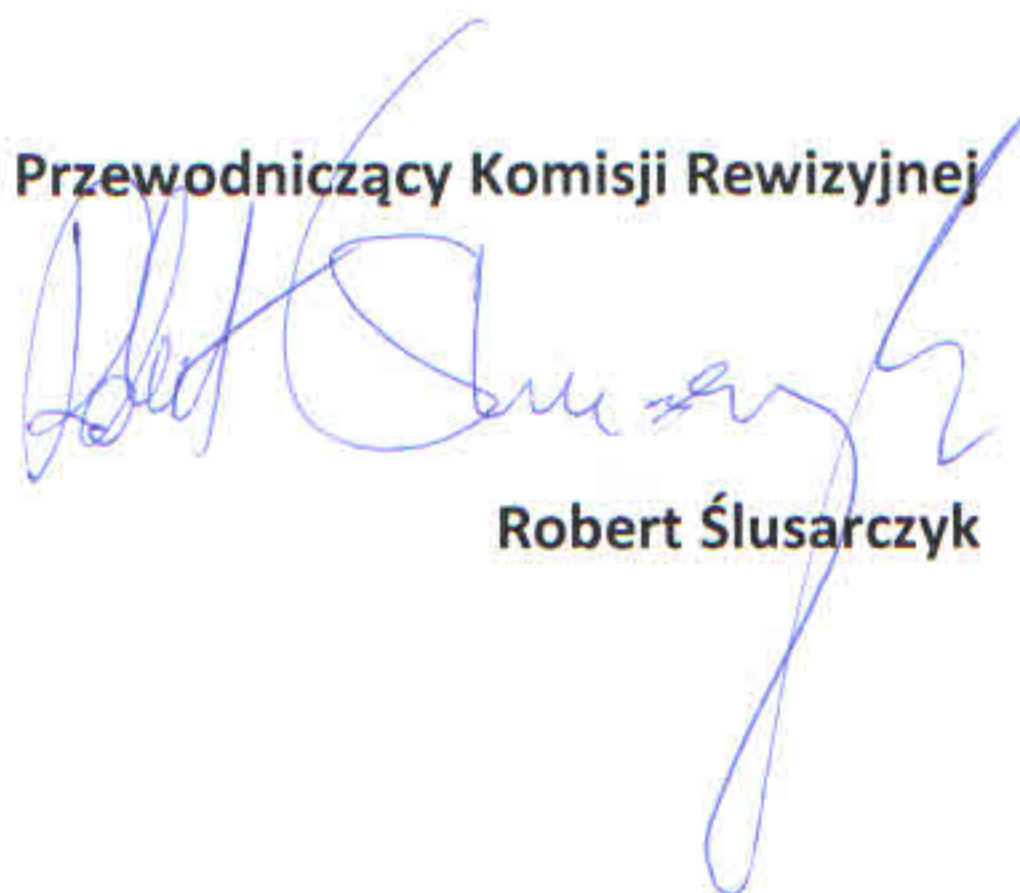
85415 § 3110 - pomoc materialna dla uczniów – stypendia	56.462,61 zł	- pierwsza wypłata w m-cu lipcu - 22.189 zł,- tj. 51,14 %

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w prowadzeniu ksiąg finansowych, stwierdzono prawidłowość i celowość wydatków oraz prawidłową i terminową realizację sprawozdań finansowych. Na uwagę zasługuje pozyskiwanie przez Dyрекcję MOPS środków pozabudżetowych m. in. na realizację programów pomocowych, ze środków Wojewody i UE.

Wszystkie zadania w 2011 r. jednostka wykonała w ponad 90 %, zaś w pierwszym półroczu 2012 r. zaawansowanie realizacji budżetu w większości rozdziałów sięga 50% zaawansowania. Księgi prowadzone są bardzo rzetelnie i prawidłowo.

Dyrektor kontrolowanej jednostki nie wniósł zastrzeżeń do protokołu kontroli Zespołu.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej



Robert Ślusarczyk

Mińsk Mazowiecki, 4 stycznia 2013 r.