

**PODLASKI URZĄD WOJEWÓDZKI  
W BIAŁYMSTOKU**

---

**Egz. Nr 1**

**PROTOKÓŁ KONTROLI DORAŻNEJ  
URZĘDU GMINY  
W RACZKACH**

**REGON - 000 54 23 56**

**NIP - 844 00 08 889**

---

**Białystok, listopad 2008 r.**



# PROTOKÓŁ

z kontroli doraźnej przeprowadzonej w Urzędzie Gminy w Raczkach

NIP Urzędu Gminy - 844 00 08 889, Regon Urzędu Gminy - 000 54 23 56.

Wójtem jest Pan Roman Fiedorowicz,

Skarbnikiem jest Pani Teresa Uradzińska.

Kontrola została przeprowadzona w dniu 07.11.2008 r. przez pracownika Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku - Danutę Skucz, inspektora wojewódzkiego w Wydziale Polityki Społecznej na podstawie upoważnienia Nr 200 z dnia 29.10.2008 r. wydanego z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Pana Andrzeja Kozłowskiego - Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej PUW w Białymstoku.

## Tematem kontroli była:

Prawidłowość wykorzystania dotacji udzielonych z budżetu państwa w 2008 r. na wdrożenie ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz.U. z dnia 19 października 2007 r. Nr 192, poz. 1378 z późn. zm.).

## W trakcie kontroli informacji udzielała:

Pani Barbara Kibitlewska – Podinspektor.

## Ustalenia kontroli:

W związku z wejściem w życie z dniem 1 października 2008 r. ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów ( Dz.U. Nr 192, poz. 1378) Wójt Raczek pismem Nr RS.8187-2/2008 z dnia 18.07.2008 r. poinformował Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku o wysokości niezbędnych środków na wdrożenie w/w ustawy.

Szacowane środki w okresie lipiec – wrzesień 2008 r. w rozdziale 85212 § 2010 wyniosły 1.000 zł. Kwotę tę przeznaczono na :

1. wydatki bieżące ( energia, obsługa bankowa ) - 500 zł,
2. wydatki bieżące na wyposażenie w sprzęt komputerowy wraz z oprogramowaniem oraz inny sprzęt informatyczny - 500 zł.

Na podstawie decyzji Ministra Finansów z 23 lipca 2008 r. FS10/4135/461/20/WWP/08/3025 w sprawie zmian w budżecie państwa na rok 2008 oraz decyzji Wojewody Podlaskiego z dnia 1 sierpnia 2008 r. (pismo FB.II.MC.3011-221/08 z dnia 07.08.2008 r.) zwiększona została dotacja celowa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami na 2008 r. w dz. 852 – Pomoc społeczna, rozdz. 85212 § 2010 o kwotę 1.000 zł. Powyższe zwiększenie dotacji celowej przeznaczone zostało na wdrożenie ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz.U. Nr 192, poz. 1378, z późn. zm.).

Uchwałą Nr XVIII/89/08 Rady Gminy Raczki z dnia 28 sierpnia 2008 r. w sprawie zmian budżetu gminy na rok 2008 zwiększone zostały dochody gminy w dziale 852 – Pomoc społeczna – rozdz. 85212 § 2010 o kwotę 1.000 zł.



Przyznana dotacja budżetowa w wysokości 1.000 zł wpłynęła na konto UG Raczek w dniu 13.08.2008 r. Do dnia kontroli wydatkowano 100% przyznanej dotacji.

Wykorzystanie kwoty 1.000 zł w dziale 852, rozdział 85212 § 2010 w okresie lipiec-wrzesień 2008 r. przedstawia się następująco:

- |  |              |
|--|--------------|
| 1. zakup akcesorii komputerowych       | - 500,00 zł, |
| 2. zakup druków i materiałów biurowych | - 500,00 zł, |

Kontrolująca weryfikowała rachunki i faktury opisane jako „koszty związane z wdrożeniem ustawy z dnia 7 września 2008 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów”. Sprawdzeniem objęto następujące dokumenty księgowo:

1. Fakt. Vat Nr F/1184/10/08 z 27.10.2008 r. wystawiona przez SZULC-TRADING Małgorzata Szulc, Suwałki na wartość 847,31 zł za toner; sprawdzona pod względem formalnym, rachunkowym i merytorycznym; zatwierdzona do zapłaty z rozdz. 85212 § 4210 – kwota 500 zł, kwotę 347,31 zł opłacono z dotacji budżetowej otrzymanej w rozdz. 85212 § 2010 w ramach 3% kosztów obsługi świadczeń rodzinnych; opłacona przelewem 30.10.2008 r., zaksięgowana pod poz. 816.

2. Faktura Vat Nr 43011/10781 z 16.10.2008 r. wystawiona przez PHU BAWI S.A. Białystok, za papier ksero na wartość 245,53 zł.; sprawdzona pod względem formalnym, rachunkowym i merytorycznym; zatwierdzona do zapłaty z rozdz. 85212 § 4740 – kwota 148,64 zł, kwotę 96,89 zł opłacono z dotacji budżetowej otrzymanej w rozdz. 85212 § 2010 w ramach 3% kosztów obsługi świadczeń rodzinnych; opłacona przelewem dnia 30.10.2008 r. zaksięgowana pod poz. 818.

3. Fakt. Vat nr 1603/2008 z 07.08.2008 r. wystawiona przez Firmę Handlową T. Piguła, Łódź, na wartość 234,61 zł za druki; dokument sprawdzony pod względem formalnym, rachunkowym i merytorycznym; zatwierdzony do zapłaty z rozdz. 85212 § 4210 – kwota 54,90 zł, zaś kwotę 179,71 zł opłacono ze środków własnych gminy; opłacony przelewem w dniu 21.08.2008 r., wyciąg bankowy 572/5.

Na tym protokół zakończono.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach. Jeden egzemplarz protokołu przekazano Wójtowi Raczek, drugi Wydziałowi Polityki Społecznej PUW w Białymstoku.

Wójtowi przysługuje, jako kierownikowi kontrolowanej jednostki prawo do:

- zgłoszenia przed podpisaniem protokołu kontroli, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego protokołu kontroli, ustnych lub pisemnych udokumentowanych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w protokole (§ 20, ust.2, pkt 7 Zarządzenia NR 80/5 Wojewody Podlaskiego z dnia 11 maja 2005 r. w sprawie szczegółowych zasad wykonywania kontroli),
- odmowy podpisania protokołu kontroli z jednoczesnym obowiązkiem złożenia pisemnych wyjaśnień na okoliczność przyczyn odmowy (§22, ust.2 Zarządzenia NR 80/5 Wojewody Podlaskiego z dnia 11 maja 2005 r. w sprawie szczegółowych zasad wykonywania kontroli),






- zgłoszenia zarządzającemu kontrolę, w ciągu 7 dni od dnia podpisania protokołu pisemnych wyjaśnień, co do zawartych w protokole ustaleń (§ 23 Zarządzenia NR 80/5 Wojewody Podlaskiego z dnia 11 maja 2005 r. w sprawie szczegółowych zasad wykonywania kontroli).

Przeprowadzenie kontroli odnotowano w książce ewidencji kontroli prowadzonej przez Urząd Gminy w Raczkach pod nr 4/2008.

**Kontrolowany:**

W Ó J T  
*[Signature]*  
Eugeniusz Jędrzejewicz  
(data i podpis Wójta)

**SKARBNIK GMINY**

*[Signature]*  
Teresa Urzędzińska  
(data i podpis Skarbnika)

(data i podpis Kierownika GOPS)

**Kontrolująca:**

*[Signature]*