

PROTOKÓŁ

Z czynności kontrolnych przeprowadzonych w dniu 17 listopada 2021 r. w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Lesznie.

Zgodnie z uchwałą Nr XXIX/176/2020 Rady Powiatu Leszczyńskiego z dnia 29 października 2020 r. w sprawie przyjęcia planu kontroli Komisji Rewizyjnej na 2021 r. przeprowadzono czynności kontrolne w zakresie dokonywania wydatków bieżących na pomoc społeczną w I półroczu 2021 roku w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Lesznie.

Zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej pracował w następującym składzie: Stanisław Kasperski, Wojciech Antoniak, natomiast Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lesznie podczas kontroli reprezentowała Główny Księgowy Danuta Baszyńska.

W dniu 17 listopada 2021 r. szczegółowo zapoznano się ze sprawozdaniem merytorycznym i finansowym z działalności PCPR za I półrocze 2021 r., w trakcie czynności kontrolnych na szczegółowe pytania zespołu kontrolnego odpowiedzi udzielała Główny Księgowy PCPR.

Szczegółowej analizie poddano sprawozdanie o wydatkach budżetowych za I półrocze 2021 r., które zostało sporządzone w terminie wynikającym z obowiązujących przepisów i zatwierdzone przez Głównego Księgowego i Kierownika PCPR. Sprawozdanie budżetowe zostało przedłożone Zarządowi Powiatu Leszczyńskiego.

(kserokopia sprawozdania o wydatkach budżetowych Rb-28 PCPR w Lesznie w zakresie wydatków za I półrocze 2021 – stanowi akta kontroli)

Dane na temat wykonania wydatków w analizowanym okresie przedstawiają się następująco:

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Lesznie zrealizowało plan wydatków budżetowych za I półrocze 2021 r. na poziomie 57,19%, plan kształtował się w wysokości 3.037.317,56 zł, wykonanie 1.737.012,88 zł.

Wydatki na działalność PCPR w Lesznie zostały sklasyfikowane głównie w dziale 852 – Pomoc społeczna (plan kształtował się w wysokości 720.024,00 zł, wykonanie 390.409,44 zł), rozdziale 85205 - Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, rozdziale 85218 – Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, 85220 - Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej oraz w dziale 855–

Rodzina, (plan kształtował się w wysokości 2.317.293,56 zł, wykonanie 1.346.603,44 zł) rozdziale 85508 – Rodziny zastępcze.

Jednostka w kontrolowanym okresie nie realizowała wydatków majątkowych, wszystkie realizowane wydatki miały charakter bieżący. Z analizy wynika, że główny ciężar wydatków bieżących kształtowały nakłady poniesione na wypłatę świadczeń społecznych, wynagrodzenia i pochodne z tym związane.

Zespół kontrolny szczegółowej kontroli poddał za badany okres pozostałe wydatki bieżące, tj. w zakresie zakupu materiałów i wyposażenia oraz zakupu usług.

W zakresie zakupu materiałów plan kształtował się w wysokości 36.806,00 zł, wykonanie 12.501,25 zł (33,96%).

Badaniem objęto następującą próbę 10 dowodów księgowych:

Pozycja	Nr faktury	Data	Wyszczególnienie (czego dotyczy)	Kwota brutto	Data zapłaty
1	FV FA./14/2021/KM	07-01-2021	Licencja jednostanowiskowa PCPR Rehabilitacja na 2021r.	2100,00	21-01-2021
2	Nota 02/01/2021	20-01-2021	Dystrybucja energii elektrycznej za okres od 01-12- 2020 do 31-12- 2020	530,08	29-01-2021
3	Faktura FA/2021/0062	29-01-2021	Zakup testów psychologicznych z odpowiedziami	579,50	15-02-2021
4	Faktura Vat FS111/2021	01-02-2021	Kodeks Pracy z komentarzem i przykładami	169,00	15-02-2021
5	Faktura F 956K2/7668/21	10-03-2021	Zakup paliwa do samochodu służbowego	150,01	23-0-2021
6	Faktura VAT 636/2021	31-03-2021	Zakup art. papierniczych	316,48	13-04-2021
7	Faktura VAT 40/04/2021	30-04-2021	Zakup komputera z oprogramowaniem OFFICE	3964,99	15/05/2021
8	Nota 12/05/2021	19-05-2021	Energia elektryczna na okres od 01-04-2021 do 30-04-2021	497,81	28-05-2021
9	Nota 04/06/2021	09-06-2021	Zakup energii elektrycznej w okresie od 01-05-2021 do 31-05- 2021	475,52	21-06-2021
10	Faktura F2498/7668/21	22-06-2021	Zakup paliwa do samochodu służbowego	170,04	31-06-2021

W zakresie zakupu usług pozostałych plan kształtował się w wysokości 74.870,00 zł, wykonanie 21.799,42 zł (29,11%).

Badaniem objęto następującą próbę 10 dowodów księgowych:

Pozycja	Nr faktury	Data	Wyszczególnienie (czego dotyczy)	Kwota brutto	Data zapłaty
1	Faktura 47/21	04-01-2021	Pakiet strony BIP Abonament na 2021	299,00	22-01-2021
2	Nota 11/01/2021	27-01-2021	Usługi telekomunikacyjne – abonament telefoniczny	77,44	28-01-2021
3	Faktura 02/02/2021	01-02-2021	Sprzątanie pomieszczeń biurowych	505,51	15-02-2021
4	Certyfikat ubezpieczeniowy	28-01-2021	Polisa ubezpieczeniowa na okres od 01-02-2021 do 31-01-2022	550,00	26-02-2021
5	Faktura VAT ZETO /001/2021	12-02-2021	Aktualizacja oprogramowania Wspieranie Rodziny i Piecza Zastępcza	1771,20	25-02-2021
6	Faktura 2102240505298	26-02-2021	Usługi telekomunikacyjne	100,98	12-03-2021
7	Faktura 33/03/2021	24-03-2021	Odnowienie certyfikatu kwalifikowanego	393,60	30-03-2021
8	Faktura F08721P0321SFAKCMJ	06-04-2021	Usługi pocztowe	804,60	19-04-2021
9	Nota Nr 97 RZ/2021	07-06-2021	Wydatki na opiekę i wychowanie dzieci w rodzinie zastępczej	2984,00	15-06-2021
10	Faktura 1/06/2021	23-06-2021	Dyżury specjalisty psychologa w okresie od 02-2021 do 06-2021 w siedzibie PCPR	4200	29-06-2021

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych, w szczególności w zakresie dokonywania wydatków bieżących w tym zakupu materiałów i wyposażenia oraz zakupu pozostałych usług za okres objęty kontrolą, Zespół Kontrolny nie wnosi uwag do funkcjonowania Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Lesznie.

Zespół Kontrolny:

Kierownik PCPR w Lesznie: