

OR.0012.66.2017

PROTOKÓŁ Nr 3
z przeprowadzonej kontroli wydatków środków z Zakładowego Funduszu Świadczeń
Socjalnych pracowników Urzędu Miasta i Gminy Drobin i jednostek organizacyjnych
za 2016 r.

Kontrola została przeprowadzona przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Drobinie w dniach 18 sierpnia, 11 września oraz 18 września 2017 r. w składzie:

1. Mariusz Lewicki - Przewodniczący Komisji
2. Krajewska Mirosława – Członek Komisji
3. Kacprzak Marek – Członek Komisji
4. Kłosiński Adam - Członek Komisji
5. Zajączkowski Ireneusz – Członek Komisji

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Drobinie działając na podstawie zapisów Statutu Miasta i Gminy Drobin oraz planu pracy komisji na rok 2017, przeprowadziła kontrolę wydatków środków z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych pracowników Urzędu Miasta i Gminy Drobin i jednostek organizacyjnych za 2016 r. w zakresie ograniczonym poprzez zapoznanie się z danymi przedstawionymi przez poszczególne placówki na piśmie, będącymi załącznikami (11 szt.) do niniejszego protokołu.

W czasie kontroli z ramienia Urzędu Miasta i Gminy Drobin udzielała wyjaśnień Pani Renata Łukaszewska – Skarbnik Miasta i Gminy Drobin.

Przebieg kontroli:

W trakcie kontroli Komisja Rewizyjna opierała się na następujących dokumentach źródłowych:

- Regulaminach Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych
- Planie rzeczowo-finansowym ZFŚS na rok 2016

Okres obowiązywania kontroli 01 stycznia – 31 grudnia 2016 r.

W trakcie kontroli stwierdzono, że wysokość odpisu na ZFŚS w 2016 r. ustala się na podstawie przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w II półroczu 2010 r. ogłoszonego przez Prezesa GU (art. 5e ustawy z ZFŚS dodany na mocy ustawy z dnia 16 grudnia 2015 r. o szczególnych rozwiązaniach realizacji ustawy budżetowej na rok 2016; Dz. U. z 2015 r. , poz. 2199). Wynagrodzenie to wynosi 2.917,14 zł (M.P. z 2011 r. Nr 15, poz. 156).

Odpis obligatoryjny:

- na jednego zatrudnionego w tzw. normalnych warunkach pracy wynosi 1.093,93 zł tj. 37,5 % odpisu z kwoty 2.917,14 zł;
- na jednego pracownika wykonującego prace w szczególnych warunkach lub prace o szczególnym charakterze – w rozumieniu przepisów o emeryturach pomostowych – 1.458,57 zł tj. 50% odpisu z kwoty 2.917,14 zł;

Zwiększenia fakultatywne nieobligatoryjne:

- na każdą osobę zatrudnioną, w stosunku do której orzeczono znaczny lub umiarkowany stopień niepełnosprawności – 182,32 zł tj. 6,25% odpisu na każdego z kwoty 2.917,14 zł;
- na każdego emeryta i rencistę administracji i obsługi, nad którym zakład sprawuje opiekę – 182,32 zł tj. 6,25% z kwoty 2.917,14 zł.

Corocznie dla nauczycieli dokonuje się odpisu na ZFŚS w wysokości ustalonej jako iloczyn planowanej, przeciętnej w danym roku kalendarzowym, liczby nauczycieli zatrudnionych w pełnym i niepełnym wymiarze zajęć (po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć) skorygowanej w końcu roku do faktycznej przeciętnej liczby zatrudnionych nauczycieli (po przeliczeniu na pełny wymiar zajęć) i 110% kwoty bazowej, o której mowa w ustawie budżetowej, obowiązującej w dniu 01 stycznia danego roku.

W 2016 r. do ustalenia odpisu na ZFŚS dla nauczycieli stosuje się kwotę bazową w dniu 01 stycznia 2012 r., czyli kwotę 2.618, 10 zł.

Odpis na ZFŚS dla nauczycieli zatrudnionych w pełnym wymiarze zajęć w 2016 r. wynosi 2.879,91 zł (110% kwoty bazowej).

Dla nauczycieli będących emerytami, rencistami lub nauczycielami pobierającymi nauczycielskie świadczenia kompensacyjne dokonuje się odpisu na ZFŚS w wysokości 5% pobieranych przez nich emerytur, rent oraz nauczycielskich świadczeń kompensacyjnych.

Jednostki kontrolowane:

1. Urząd Miasta i Gminy Drobin

Zarządzeniem Nr 12/2015 Burmistrza Miasta i Gminy Drobin z dnia 24 lutego 2015 r. został wprowadzony Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych ze zmianami wprowadzonymi:

Zarządzeniem Nr 29/2015 z dnia 31 marca 2015 r.

Zarządzeniem Nr 46/2016 z dnia 30 maja 2016 r.

Zarządzeniem Nr 79/2016 z dnia 26 września 2016 r.

Zarządzeniem Nr 109/2016 z dnia 14 grudnia 2016 r.

Odpis na ZFŚS w 2016 r. w Urzędzie Miasta i Gminy Drobin wyniósł 52906,08 zł

Plan rzeczowo – finansowy ZFŚS na rok 2016:

1) Dochody – wykonane ogółem 73.514,57 zł w tym:

- pozostałość środków na dzień 01.01.2016 r. – 20.608,49 zł

- odpis podstawowy na pracownika administracji i obsługi (46,03x1.083,93 zł) – 50.353,60 zł

- odpis na emerytów i rencistów – byłych pracowników administracji i obsługi (14x182,32 zł) – 2.552,48 zł

2) Wydatki – wykonanie ogółem 61.686,13 zł w tym:

- dofinansowanie do wypoczynku organizowanego we własnym zakresie przez pracownika tzw. wczasy pod gruszą - 35.360,00 zł dla 36 pracowników administracji i obsługi

-dofinansowanie działalności kulturowo-oświatowej, sportowo-rekreacyjnej oraz spotkań integracyjnych – 3.312,40 zł dla 26 pracowników administracji i obsługi

- pomoc dla dzieci pracowników do ukończenia 15 roku życia – paczki świąteczne – 2.669,73 zł dla 19 dzieci pracowników;

- świadczenia finansowe w związku ze zwiększonymi wydatkami w okresie wiosennym lub jesienno-zimowym – 15.934,00 zł dla 28 pracowników administracji i obsługi oraz 11 emerytów, rencistów;

- wypoczynek organizowany przez pracodawcę w formie wycieczek turystyczno-krajoznawczych – 4.410,00 zł dla 9 pracowników.

Pozostałość środków na dzień 31.12.2016 r. – 15.368,18 zł

2. Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Drobinie, ul. Szkolna 3

Zarządzeniem Nr 1/2016 Dyrektora Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Drobinie z dnia 16 lutego 2016 r. został wprowadzony Regulamin Gospodarowania Środkami Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Plan rzeczowo – finansowy ZFŚS na rok 2016:

1) Dochody – wykonanie ogółem – 34.405,11 zł w tym:

- pozostałe środki na dzień 31.12.2015 r. w kwocie - 9.465,53 zł
- odpis podstawowy na pracownika administracji i obsługi (1x1.093,93 zł) – 1.093,93 zł
- odpis podstawowy na pracownika nauczyciela (8,28x2.879,91 zł) – 23.845,65 zł

2) Wydatki wykonane ogółem – 24.789,25 zł w tym:

- świadczenia rzeczowe w formie pieniężnej związane ze zwiększeniem wydatków w okresie świątecznym – 7.900,00 zł dla 27 pracowników;
- pożyczka na cele mieszkaniowe – 4.500,00 zł dla 1 pracownika;
- świadczenia urlopowe dla nauczycieli - 7.734,11 zł dla 18 nauczycieli;
- świadczenia urlopowe dla pracowników obsługi – 875,14 zł dla 1 pracownika;
- organizacja spotkania wigilijnego dla pracowników – 3.780,00 zł dla 23 pracowników.

Pozostałość środków na dzień 31.12.2016 r. – 12.564,59 zł

3. Szkoła Podstawowa im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Drobinie, ul. Szkolna 3

Regulamin administrowania środkami Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych wprowadzony dnia 20 stycznia 2015 r.

Plan rzeczowo – finansowy ZFŚS na rok 2016:

1) Dochody - wykonanie ogółem – 299.135,33 zł w tym:

- pozostałe środki na dzień 31.12.2015 r. w kwocie 51.683,11 zł
- odpis podstawowy na pracownika administracji i obsługi (17x1.093,93 zł) – 18.596,81 zł
- odpis podstawowy na pracownika nauczyciela (66,04 x 2.879,91 zł) - 190.185,33 zł
- odpis na emerytów i rencistów – byłych pracowników administracji i obsługi (14x182,32 zł) – 2.552,48 zł
- odpis na emerytów i rencistów – byłych pracowników nauczycieli - 36.117,60 zł (29 emerytów)

2) Wydatki – wykonane ogółem 238.178,53 zł w tym:

- świadczenia urlopowe dla czynnych nauczycieli - 63.881,78 zł dla 62 nauczycieli;
- dofinansowanie wyjazdu na wycieczkę turystyczno-krajoznawczą organizowaną przez pracodawcę – 21.900,75 zł dla 18 pracowników czynnych + 13 emerytów i rencistów;
- refundowany letni i zimowy wypoczynek dzieci zorganizowany przez uprawnione podmioty – 540,00 zł dla 1 dziecka;
- refundowany letni i zimowy wypoczynek dzieci zorganizowany we własnym zakresie – 5.640,00 zł dla 6 dzieci pracowników czynnych i 1 dziecka pracownika emeryta, rencisty;
- dofinansowanie wypoczynku dorosłych zorganizowany we własnym zakresie (tzw. wczasy pod gruszą) – 23.100,00 zł dla 44 pracowników czynnych i 2 pracowników emerytów, rencistów;
- dofinansowanie działalności kulturalno-oświatowej organizowanej w postaci imprez artystycznych i kulturalnych lub zakupu biletów na te imprezy - 2.400,00 zł dla 27 pracowników czynnych i 2 nauczycieli emerytów i rencistów;

- wypłacanie zapomóg pieniężnych – doraźnych – 19.916,00 zł dla 23 nauczycieli czynnych i 41 nauczycieli emerytów i rencistów;
- wypłacanie zapomóg pieniężnych – losowych – 16.800,00 zł dla 12 nauczycieli czynnych i 16 nauczycieli emerytów i rencistów;
- zakup paczek na święta Bożego Narodzenia dla dzieci w wieku 1-13 lat – 2.280,00 zł dla 27 dzieci nauczycieli czynnych;
- wypłata świadczenia pieniężnego w związku ze zwiększonymi wydatkami świątecznymi – przed Świętami Bożego Narodzenia – 57.720,00 zł dla 76 nauczycieli czynnych i 42 nauczycieli emerytów i rencistów;
- pożyczki na cele mieszkaniowe – remont domu jednorodzinnego – 24.000,00 zł dla 7 nauczycieli czynnych i 1 nauczyciela emeryta, rencisty.

Pozostałość środków na dzień 31.12.2016 r. – 77.791,82 zł

4. Szkoła Podstawowa w Łęgu Probostwie

Tekst jednolity Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych został wprowadzony dnia 15 października 2012 r. i aneksowany dnia 12 marca 2013 r.

Plan rzeczowo – finansowy ZFŚS na rok 2016:

1) Dochody - wykonanie ogółem – 114.142,09 zł w tym:

- pozostałe środki na dzień 31.12.2015 r. w kwocie - 20.354,01 zł
- odpis podstawowy na pracownika administracji i obsługi (10,33 x 1.093,93 zł) – 11.300,30 zł
- odpis podstawowy na pracownika nauczyciela (25,92 x 2.879,91 zł) – 74.647,54 zł
- odpis na emerytów i rencistów – byłych pracowników administracji i obsługi (4x182,32 zł) – 729,28 zł
- odpis na emerytów i rencistów – byłych pracowników nauczycieli - 7.110,96 zł

2) Wydatki – wykonanie ogółem – 114.097,09 zł w tym:

- świadczenia urlopowe dla nauczycieli – 28.298,09 zł dla 33 nauczycieli;
- dofinansowanie wypoczynku pracowników i dzieci – 7.668,00 zł dla 11 osób;
- wycieczki – 3.650,00 zł dla 4 pracowników czynnych i 2 emerytów i rencistów;
- zapomogi losowe, świadczenia rzeczowe – 41.981,00 zł dla 73 pracowników czynnych i 18 emerytów i rencistów;
- paczki dla dzieci – 1.500,00 zł dla 17 dzieci pracowników;
- pożyczki na cele mieszkaniowe – 31.000,00 zł dla 7 pracowników.

Pozostałość środków na dzień 31.12.2016 r. – 24.012,68 zł

5. Szkoła Podstawowa im. Miry Zimińskiej Sygietyńskiej w Cieszewie

Zarządzeniem Nr 26/5/2014 z dnia 26 sierpnia 2014 r. Dyrektora Szkoły Podstawowej im. Miry Zimińskiej – Sygietyńskiej w Cieszewie został wprowadzony Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Plan rzeczowo – finansowy ZFŚS na rok 2016:

1) Dochody - wykonanie ogółem – 39.496,37 zł w tym:

- pozostałe środki na dzień 31.12.2015 r. w kwocie - 7.043,26 zł
- odpis podstawowy na pracownika administracji i obsługi (4,44 x 1.093,93 zł) – 4.854,05 zł

- odpis podstawowy na pracownika nauczyciela (9,52 x 2.879,91 zł) – 27.416,74 zł
- odpis na emerytów i rencistów – byłych pracowników administracji i obsługi (1x182,32 zł) – 182,32 zł

Wyjaśnienie: W 2016 r. na rachunek Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych jednostki wpływały spłaty pożyczek mieszkaniowych udzielanych w okresie wcześniejszym, jak również podatek dochodowy od osób fizycznych od wypłaconych świadczeń socjalnych w 2016 r. został zapłacony na początku roku 2017 oraz podatek dochodowy od osób fizycznych od wypłaconych świadczeń socjalnych w 2015 r. został przekazany do Urzędu Skarbowego w 2016 r. i obciążył rachunek bankowy jednostki w 2016.

2) Wydatki – wykonanie ogółem –39.842,21 zł w tym:

- pożyczki mieszkaniowe – 9.000,00 zł dla 4 pracowników;
- zapomogi losowe – 1.000,00 zł dla 1 pracownika;
- świadczenia urlopowe dla nauczycieli - 10.720,21 zł dla 14 nauczycieli czynnych i 1 emeryta i rencisty;
- wczasy pod gruszą dla pracowników obsługi i administracji – 2.400,00 zł dla 4 pracowników;
- impreza kulturalno – oświatowa – 1.042,00 zł dla 19 pracowników czynnych i 1 emeryta, rencisty;
- świadczenie z okazji Wielkanocy – 2.280,00 zł dla 5 pracowników czynnych i 1 emeryta, rencisty;
- Świadczenie z okazji Bożego narodzenia i paczki dla dzieci – 11.750,00 zł dla 16 pracowników i 1 pracownika emeryta, rencisty;
- dopłata do wycieczki – 1650,00 zł dla 7 pracowników.

Pozostałość środków na dzień 31.12.2016 r. – 6.361,38 zł.

6. Szkoła Podstawowa im. prof. arch. Stanisława Marzyńskiego w Rogotwórsku

Zarządzeniem Nr 2/2016 z dnia 05 października 2016 r. Dyrektora Szkoły Podstawowej im. prof. arch. Stanisława Marzyńskiego w Rogotwórsku został wprowadzony Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Plan rzeczowo – finansowy ZFŚS na rok 2016:

1) Dochody - wykonanie ogółem – 52.579,21 zł w tym:

- pozostałe środki na dzień 31.12.2015 r. w kwocie - 8.062,20 zł
- odpis podstawowy na pracownika administracji i obsługi (3,5x 1.093,93 zł) – 3.828,76 zł
- odpis podstawowy na pracownika nauczyciela (11,67x 2.879,91 zł) – 33.609,13 zł
- odpis na emerytów i rencistów – byłych pracowników administracji i obsługi (2x182,32 zł) – 364,64 zł
- odpis na emerytów i rencistów – byłych pracowników nauczycieli – 6.714,48 zł

2) Wydatki – wykonanie ogółem – 45.875,79 zł w tym:

- udzielenie osobom uprawnionym pomocy materialnej (zapomóg pieniężnych) – 18.684,00 dla 26 pracowników czynnych i 7 emerytów i rencistów;
- udzielenie osobom uprawnionym pomocy zwrotnej (pożyczki) na cele mieszkaniowe – 4.000,00 zł dla 1 pracownika czynnego;
- dofinansowanie wypoczynku w formie wycieczki – 852,00 zł dla 1 pracownika czynnego;
- świadczenie urlopowe – 14.749,79 zł dla 20 pracowników czynnych;
- ekwiwalent za wypoczynek (wczasy pod gruszą) – 6.600,00 dla 9 pracowników czynnych i 2 pracowników emerytów, rencistów;
- zakup paczek na Święta Bożego Narodzenia dla dzieci do lat 15 – 990,00 zł dla 7 dzieci pracowników.

Pozostałość środków na dzień 31.12.2016 r. – 13.129,26 zł.

7. Miejsko-Gminne Przedszkole w Drobinie

Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych został wprowadzony 14 lutego 2005 r. i aneksowany w roku 2009, 2012, 2013, 2015 i 2016

Plan rzeczowo – finansowy ZFŚS na rok 2016:

1) Dochody - wykonanie ogółem – 58.163,75 zł w tym:

- pozostałość środków na dzień 31.12.2015 r. w kwocie - 13.971,65 zł
- odpis podstawowy na pracownika administracji i obsługi (10,5 x 1093,83 zł) – 11.486,27 zł
- odpis podstawowy na pracownika nauczyciela (8,95x2.879,91 zł) – 25.775,19 zł
- odpis na emerytów i rencistów – byłych pracowników administracji i obsługi (7x182,32 zł) – 1.276,24 zł
- odpis na emerytów i rencistów – byłych pracowników nauczycieli – 5.654,40 zł

2) Wydatki – wykonanie ogółem – 51.216,49 zł w tym:

- świadczenia urlopowe nauczycieli - 9.029,49 zł dla 13 pracowników
- wczasy pracownicze - 2.500,00 zł dla 5 pracowników
- wypoczynek dla dzieci pracowników - 1.600,00 zł dla 2 pracowników
- dofinansowanie wycieczki - 2.650,00 zł dla 5 pracowników i 1 emeryta
- inna działalność kulturalna (teatr, kino) - 550,00 zł dla 11 pracowników
- świadczenia rzeczowe – pomoc świąteczna - 25.587,00 zł dla 21 pracowników i 10 emerytów
- paczki świąteczne dla dzieci - 300,00 zł dla 5 pracowników
- pożyczki z funduszu mieszkaniowego - 9.000,00 zł dla 3 pracowników

Pozostałość środków na dzień 31.12.2016 r. – 17.251,74 zł.

8. Gminne Przedszkole w Łęgu Probstwie

Zarządzeniem Nr 4/2014 z dnia 10 grudnia 2014 r. Dyrektora Gminnego Przedszkola w Łęgu Probstwie został wprowadzony Regulamin Gospodarowania Zakładowym Funduszem Świadczeń Socjalnych.

Plan rzeczowo – finansowy ZFŚS na rok 2016:

1) Dochody - wykonanie ogółem – 26.018,33 zł w tym:

- pozostałość środków na dzień 31.12.2015 r. w kwocie - 2.131,40 zł
- odpis podstawowy na pracownika administracji i obsługi (3 x 1093,83 zł) – 3.281,79 zł
- odpis podstawowy na pracownika nauczyciela (6,41 x 2.879,91 zł) – 18.460,22 zł
- odpis na emerytów i rencistów – byłych pracowników administracji i obsługi (1x182,32 zł) – 182,32 zł
- odpis na emerytów i rencistów – byłych pracowników nauczycieli – 1.962,60 zł

2) Wydatki – wykonanie ogółem – 21.462,76 zł w tym:

- zapomoga losowa - 900,00 zł dla 1 pracownika
- pomoc świąteczna – marzec - 4.578,00 zł dla 9 pracowników i 3 emerytów
- dopłata do wypoczynku - 2.460,00 zł dla 9 pracowników
- świadczenie urlopowe dla nauczycieli - 6.439,76 zł dla 7 pracowników
- pomoc świąteczna - grudzień - 7.085,00 zł dla 9 pracowników i 3 emerytów

Pozostałość środków na dzień 31.12.2016 r. – 4.566,20 zł.

9. Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Drobinie

Zarządzeniem Nr 2/2017 z dnia 17 lutego 2017 r. Dyrektora Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Drobinie został wprowadzony Regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

Plan rzeczowo – finansowy ZFŚS na rok 2016:

1) Dochody - wykonanie ogółem – 3.484,14 zł w tym:

- pozostałość środków na dzień 31.12.2015 r. w kwocie - 202,34 zł
- odpis podstawowy na pracownika administracji i obsługi (3 x 1093,83 zł) – 3.281,79 zł
- kapitalizacja odsetek – 0,01 zł

2) Wydatki – wykonanie ogółem – 3.173,00 zł w tym:

- pomoc finansowa - 1.533,00 zł dla 3 pracowników
- dofinansowanie wypoczynku urlopowego zorganizowanego we własnym zakresie – 1.640,00 zł dla 3 pracowników

Pozostałość środków na dzień 31.12.2016 r. – 311,14 zł

10. Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Drobinie

Zarządzeniem Nr 1/2016 Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Drobinie z dnia 04 stycznia 2016 r. został wprowadzony regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Plan rzeczowo – finansowy ZFŚS na rok 2016:

1) Dochody - wykonanie ogółem – 11.330,18 zł w tym:

- pozostałość środków na dzień 31.12.2015 r. w kwocie - 1.210,85 zł
- odpis podstawowy na pracownika administracji i obsługi (9,25 x 1093,83 zł) – 10.119,00 zł
- kapitalizacja odsetek – 0,33 zł

2) Wydatki – wykonanie ogółem – 7.890,00 zł w tym:

- dofinansowanie wypoczynku urlopowego zorganizowanego we własnym zakresie – 7.710,00 zł dla 8 pracowników
- paczki dla dzieci – 180,00 zł dla 3 pracowników

Pozostałość środków na dzień 31.12.2016 r. – 3.440,18 zł.

11. Miejski Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Drobinie

Zarządzeniem Nr 6/2015 z dnia 29 czerwca 2015 r. Dyrektora MOKSIR Drobin został wprowadzony regulamin Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Plan rzeczowo – finansowy ZFŚS na rok 2016:

1) Dochody - wykonanie ogółem – 8.842,97 zł w tym:

- pozostałość środków na dzień 31.12.2015 r. w kwocie - 40,47 zł
- odpis podstawowy na pracownika administracji i obsługi (7,88 x 1093,83 zł) – 8.620,17 zł
- odpis na emerytów i rencistów – byłych pracowników administracji i obsługi – (1 x 182,32 zł) – 182,32 zł
- kapitalizacja odsetek – 0,01 zł

2) Wydatki – wykonanie ogółem – 8.797,50 zł w tym:

- pomoc świąteczna - 3.393,40 zł dla 9 pracowników i 1 emeryta
- dofinansowanie wypoczynku urlopowego zorganizowanego we własnym zakresie - 3.533,00 zł dla 6 pracowników
- dofinansowanie wypoczynku zorganizowanego przez pracodawcę - 1.871,10 zł dla 7 pracowników i 1 emeryta

Pozostałość środków na dzień 31.12.2016 r. – 45,47 zł.

Ustalenia kontroli.

W trakcie kontroli Komisja Rewizyjna nie kontrolowała prawidłowości przyznawania świadczeń przez Urząd Miasta i Gminy Drobin oraz podległe jednostki indywidualnym pracownikom. Komisja zapoznała się tylko z zestawami bezimiennymi przedłożonymi przez Miasto i Gminę Drobin i jej jednostki organizacyjne w związku z opinią radcy prawnego.

Wnioski:

Komisja Rewizyjna nie wydała żadnych zaleceń, ani wniosków z przeprowadzonej kontroli.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Protokół sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach: jeden egzemplarz dla Burmistrza Miasta i Gminy Drobin i drugi egz. A/a.

BURMISTRZ

Andrzej Samoraj

.....
(podpis osoby kontrolowanej)

Podpisy Komisji Rewizyjnej:

Lewicki Mariusz

Kacprzak Marek.....

Kłosiński Adam Zbigniew

Krajewska Mirosława

Zajączkowski Ireneusz