

PROTOKÓŁ

z kontroli problemowej przeprowadzonej w Urzędzie Gminy w Godowie

w dniach od 14.12.2005 do 09.01.2006 roku na podstawie

Zarządzenia Nr 0152/42/05/KW Wójta Gminy w Godowie z dnia 13.12.2005 roku.

Komórka kontrolowana:

Referat Edukacji, Kultury i Zdrowia

Kierownik komórki kontrolowanej:

Katarzyna Kubica

Osoba upoważniona do przeprowadzenia kontroli:

Beata Kałusek – Inspektor Urzędu Gminy w Godowie

Tematyka kontroli:

realizacja zadania własnego gminy – pomoc materialna dla uczniów

W trakcie czynności kontrolnych informacji udzielali:

Katarzyna Kubica – Kierownik Referatu

Agnieszka Siwarska – Referent

I. Prawne uregulowania kontrolowanego tematu

Z dniem 01.01.2005 roku weszła w życie zmiana do ustawy z dnia 07 września 1991 roku o systemie oświaty (Dz.U.2004, Nr 256, poz. 2572 z późniejszymi zmianami – *zwana dalej ustawą o systemie oświaty*) która do ustawy w/w wprowadziła rozdział 8a – Pomoc materialna dla uczniów (zmianę opublikowano: Dz.U.2004, Nr 281, poz. 2781 – ustawa z dnia 16.12.2004 roku o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych).

Stosownie do art.90f ustawy o systemie oświaty, Rada Gminy, uchwała regulamin udzielania pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy, kierując się celami pomocy materialnej o charakterze socjalnym.

Uchwałą Nr XXII/177/2005 z dnia 31 marca 2005 roku Rada Gminy w Godowie uchwaliła regulamin udzielania pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie gminy Godów (*Regulamin stanowi załącznik nr 1 do protokołu*). W dniu 15 września 2005 roku Rada Gminy Godów Uchwałą Nr XXV/200/05 zmieniła powyższą uchwałę. Uchwałą nr XXII/177/2005 oraz zmianę do niej w dalszej części protokołu nazywać się będzie *Regulaminem*.

Kałusek *Siwarska*
Juliusz

Regulamin ustalono w szczególności określonej w art. 90f ustawy o systemie oświaty.

Udzielanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym jest zadaniem własnym gminy – art. 90p ust.1 ustawy o systemie oświaty.

Na dofinansowanie świadczeń gmina otrzymuje dotację celową z budżetu państwa – art.90r ust. 1 ustawy o systemie oświaty.

W myśl art. 90m ust. 1 ustawy o systemie oświaty, świadczenia pomocy materialnej o charakterze socjalnym przyznaje Wójt. Świadczenia, o których mowa, przyznawane są na podstawie wniosku złożonego przez uprawnioną osobę bądź z urzędu w drodze decyzji administracyjnej – art.90n ustawy o systemie oświaty.

Świadczeniami pomocy materialnej o charakterze socjalnym są: stypendium szkolne oraz zasiłek szkolny – art. 90c ust.2 pkt 1,2 ustawy o systemie oświaty.

Stosownie do art.90d ust.1 ustawy o systemie oświaty, stypendium szkolne, może otrzymać uczeń znajdujący się w trudnej sytuacji materialnej wynikającej z niskich dochodów na osobę w rodzinie, w szczególności gdy w rodzinie tej występuje: bezrobocie, niepełnosprawność, ciężka lub długotrwała choroba, wielodzietność, brak umiejętności wypełniania funkcji opiekuńczo-wychowawczych, alkoholizm lub narkomania, a także gdy rodzina jest niepełna lub wystąpiło zdarzenie losowe.

W przypadku gdy uczeń otrzymuje inne stypendium o charakterze socjalnym ze środków publicznych, to może otrzymywać tylko jedno stypendium, chyba, że kwota stypendium o charakterze socjalnym ze środków publicznych z innego źródła łącznie z wnioskowanym stypendium szkolnym nie przekroczy – w przypadku uczniów - dwudziestokrotności kwoty, o której mowa w art.6 ust.2 pkt 2 ustawy z dnia 28.11.2003 roku o świadczeniach rodzinnych (Dz.U.2003, Nr 228, poz. 2255 z późniejszymi zmianami) i osiemnastokrotności w przypadku słuchaczy kolegiów nauczycielskich, nauczycielskich kolegiów języków obcych i kolegiów pracowników służb społecznych – art. 90d ust. 12 i 13 ustawy o systemie oświaty. Kwota, o której mowa, w pierwszym przytoczonym przypadku wynosi 1.120,00 zł., a w drugim – 1.008,00 zł.

II. Organizacja realizacji zadania własnego gminy w temacie pomocy materialnej dla uczniów

Artykuł 90m ust. 2 ustawy o systemie oświaty zabrania Radzie Gminy scedowania załatwiania indywidualnych spraw z zakresu pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów na ośrodek pomocy społecznej.

Zadanie to realizowane jest przez Wójta za pośrednictwem urzędu gminy.

Zarządzeniem nr 0152/14/2005/OR Wójta Gminy w Godowie z dnia 29.04.2005 roku w sprawie wprowadzenia zmian do Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy w Godowie, dodano w §25

Skutwacz *Siwienko*
Lubuski

ust. 5 punkt 10 o treści: "udzielanie pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie Gminy Godów", ustalając tym samym nowe zadanie do realizowania przez Referat Edukacji, Kultury i Zdrowia. W ramach referatu dokonano zmian w przydzielonych pracownikom obowiązkach i zadania związane z udzielaniem pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów prowadzone są przez Panią Agnieszkę Siwarską.

Uprawniony pracownik dokonuje weryfikacji złożonych wniosków o przyznanie stypendium, prowadzi postępowanie administracyjne i przygotowuje do akceptacji rozstrzygnięcie w formie decyzji administracyjnej.

Finansowa realizacja zadania następuje poprzez Referat Finansowy Urzędu Gminy, któremu Pani Agnieszka Siwarska przedkłada faktury na zakupy dokonane w ramach przyznanej pomocy materialnej wraz z listami wypłat, które sporządzane są w podziale na poszczególne miejscowości i w podziale na rodzaj wypłaty – poleceniem przelewu czy kasą wypłaci.

Dowody zakupu na poczet pomocy materialnej sprawdzane są pod względem merytorycznym przez panią Agnieszkę Siwarską i stosownie opisywane. Natomiast pod względem formalno-rachunkowym dokumenty sprawdzane są przez uprawnionych pracowników Referatu Finansowego i zatwierdzone do realizacji przez osoby uprawnione do dysponowania środkami finansowymi budżetu gminy.

III. Ustalenia kontrolne

1. Przedmiot kontroli

Ustalenia kontrolne zostały dokonane na podstawie następujących materiałów źródłowych:

- karta konta księgowego: 130-WW-85415-3260;
- listy wypłat;
- dowody przekazania środków finansowych;
- dowody dokumentujące dokonane zakupy w ramach przydzielonej pomocy materialnej;
- dokumentacja: wniosek, dokumentacja prowadzonego postępowania, decyzja administracyjna.

W wyniku czynności kontrolnych ustalono, iż wypłaty stypendium dokonane zostały w okresach:

- 11.07.-14.07.2005 roku w kwocie łącznej 14.927,66 zł.;
- 28.11.-29.11.2005 roku w kwocie łącznej 7.820,20 zł.,
według stanu na dzień rozpoczęcia kontroli.

W trakcie wykonywania czynności kontrolnych realizowana była także trzecia wypłata.

Na 2005 rok Gmina Godów otrzymała dotację celową w kwocie 33.309,00 zł.. Nie wykorzystano kwoty – 1.439,29 zł.

W 2005 roku na pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów wydatkowano kwotę – 31.869,71 zł.

Agnieszka Siwarska
Lubina L.

2. Analiza kontrolna – sposób przeprowadzenia

- 1). Kontrolą objęto pierwszy okres wypłat – z lipca – na kwotę 14.927,66 zł., co daje 46,8% środków wydatkowanych.
- 2). Dokumentację – wnioski, decyzje, informacje czy wezwania - oceniono pod względem poprawności prowadzenia postępowania administracyjnego i przyznania prawa do stypendium w odniesieniu do prawnych uregulowań.
- 3). Poprawność wypłaconych stypendiów sprawdzono, dokonując analizy kwot wypłaconych świadczeń na podstawie list wypłat z załączonymi rachunkami, fakturami, umowami kupna – sprzedaży w odniesieniu do wydanych decyzji administracyjnych.

3. Ustalenia

- 1). Z dniem 29 kwietnia 2005 roku sporządzony został Aneks do zakresu czynności Pani Agnieszki Siwarskiej o numerze Or.OP-0112/8/2005, powierzający pracownikowi realizację zadań z zakresu udzielania pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie Gminy Godów. Aneks do zakresu stanowi załącznik nr 2 do protokołu.
- 2). Na podstawie czynności kontrolnych ustalono, iż wnioski przyjmowane były od dnia 10 marca 2005 roku. Uchwała w sprawie ustalenia Regulaminu podjęta została 31 marca 2005 roku, a weszła w życie z dniem opublikowania w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego – Nr 58, poz. 1471 z dnia 12 maja 2005 roku. Z tym dniem rozpoczęto przyznawanie stypendiów.
- 3). Ustalenia kontrolne – analiza poszczególnych decyzji wraz z wypłatami – sporządzona została w formie tabeli (zamieszczonej w dalszej części protokołu) z wyszczególnieniem poszczególnych rejonów wypłat, w której zawarto informacje obejmujące:
 - kolumna nr 1 – rejon kontrolowany,
 - kolumna nr 2 – ilość dzieci w danej rodzinie, dla których wnioskowano o stypendium,
 - kolumna nr 3 – numer wniosku i data jego złożenia (początek numeru wniosku zawarty w kolumnie nr 1),
 - kolumna nr 4 – numer informacji w zakresie późniejszego rozpatrzenia sprawy w związku z opóźnieniem wynikającym z konieczności podjęcia stosownej uchwały przez Radę Gminy i obowiązku jej uprawomocnienia przez publikację w Dzienniku Urzędowym oraz datę: sporządzenia/wysłania/ odbioru przez wnioskodawcę,
 - kolumna nr 5 – numer wezwania celem złożenia wyjaśnień czy uzupełnienia wniosku o brakującą dokumentację oraz datę – podobnie jak wyżej,
 - kolumna nr 6 – numer decyzji i data – podobnie jak wyżej,

Katwicz Siwarska
Kulino L.

- kolumna nr 7 – okres na jaki przyznane zostało stypendium,
 - kolumna nr 8 – kwota miesięczna przyznanego stypendium,
 - kolumna nr 9 – kwota stypendium na przyznany okres łącznie,
 - kolumna nr 10 – kwota dokonanej wypłaty na rzecz wnioskodawcy,
 - kolumna nr 11 – różnica w wypłacie (brak wypłaty, niższa kwota),
 - kolumna nr 12 – forma realizacji finansowej stypendium, gdzie PP oznacza zapłatę poleceniem przelewu, KW – zapłatę na podstawie dowodu kasa wypłaci,
 - kolumna nr 13 – numer listy wypłat, na której ujęto dane stypendium.
- 4). W związku z tym, iż wnioski o przyznanie stypendium przyjmowane były od dnia 10 marca 2005 roku, gdy nieznanym był jeszcze regulamin ich przyznawania, stwierdzono, iż były one przyjmowane niekompletne.
 - 5). Złożono ogółem w kontrolowanym okresie 128 wniosków o przyznanie stypendium.
 - 6). Wzór wniosku został ustalony przez panią Katarzynę Kubica – Kierownika Referatu. Początkowo do wniosku pobieranego przez wnioskujących dołączano wyłącznie druk zaświadczenia o zarobkach. Po wstępnych szkoleniach, w nowym temacie realizowanym przez samorządy, pouczono organ wypłacający stypendia o konieczności pozyskiwania oświadczeń, które zostały dołączone do wniosku w późniejszym terminie – wyjaśnienie pani Agnieszki Siwarskiej. Wniosek wraz z załącznikami stanowi *załącznik nr 3* do protokołu.
 - 7). Do wnioskodawców wystosowano 39 informacji dotyczących późniejszego terminu rozpatrzenia wniosku z uzasadnieniem, iż przyczyna wynika z konieczności podjęcia przez Radę Gminy Uchwały ustalającej Regulamin oraz koniecznością publikacji w Dzienniku Urzędowym.
 - 8). Do wnioskodawców wysłano 34 wezwania do osobistego stawienia się w urzędzie gminy, celem złożenia wyjaśnień do wniosku i złożenia brakujących dokumentów w zakresie wniosków złożonych w okresie od 10.03 – 29.04.2005 roku.
 - 9). Koszt wysyłki informacji i wezwań zamknął się kwotą 394,20 zł.
 - 10). Informacje i wezwania dotyczące dzieci z jednej rodziny wysyłane były jedną korespondencją - jednym pismem - ze wskazaniem wniosków, których informacja czy wezwanie dotyczyło.
 - 11). Decyzje sporządzone zostały odrębnie do każdego wniosku – na poszczególnego ucznia z danej rodziny a wysyłane jedną korespondencją.
 - 12). Wydano 9 decyzji odmownych, w związku z przekroczeniem kryterium dochodowego ustalonego zgodnie z art. 8 ust. 1 pkt 2 ustawy o pomocy społecznej, które stanowi kwotę 316,00 zł., bądź w związku z otrzymywaniem innego stypendium o charakterze socjalnym ze środków publicznych i przekroczeniem kwoty łącznej - 1.120,00 zł.
 - 13). Wszystkie wnioski zostały zweryfikowane pod względem poprawności ustalenia dochodu

Katuscy
Siwarska
Lubina X.

rodziny i dochodu na jedną osobę przez Panią Agnieszkę Siwarską, która do poszczególnego wniosku dołączyła kartkę ze stosownymi obliczeniami.

- 14). Stwierdzono, iż nieliczna liczba wniosków zawiera poprawnie ustaloną kwotę dochodu na osobę w rodzinie stanowiącą kryterium do przyznania stypendium. Stwierdza się, iż wnioskodawcy nieprawidłowo wyliczyli kryterium dochodowe.
- 15). Stypendium w decyzjach zostało przyznane na okres: 01.03-30.06.2005 roku w przypadku złożenia wniosku w miesiącu marcu oraz na okres: 01.04-30.06.2005 roku w przypadku złożenia wniosku w miesiącu kwietniu.
- 16). W 26 przypadkach realizacji świadczeń stwierdzono wypłatę stypendium w kwocie niższej, aniżeli wynikającej z przyznanej decyzją, co związane było z przedłożeniem dowodów zakupu na kwoty niższe. Różnica w wypłatach wynosi – 953,94 zł.
- 17). Stwierdzono 17 niezrealizowanych decyzji – brak wypłaty stypendium na kwotę 2.503,20 zł., co wynika z braku przedłożenia przez wnioskujących dowodów zakupu.
- 18). Na 119 decyzji pełną kwotę przyznanego stypendium wykorzystało 76 wnioskodawców.
- 19). W odniesieniu do decyzji nr EK.V.9120-8-2D/05 z dnia 10.06.2005 roku nie dokonano wypłaty stypendium w związku z przedłożeniem faktury za miesiąc lipiec.
- 20). W przypadku decyzji: EK.VI.9120-4-4D/05, EK.VI.9120-9-3D/05, EK.VI.9120-10-2D/05, EK.VI.9120-11-2D/05, EK.VI.9120-28-3D/05, EK.VI.9120-29-2D/05, EK.VI.9120-30-2D/05 dokonano wypłaty stypendium na podstawie przedłożonych faktur z miesiąca lipca, w związku z prośbami złożonymi przez wnioskodawców. Na wypłatę zgodę wyraził Z-ca Wójta Gminy – Franciszek Gajdosz. Pisma – prośby wnioskodawców – nie zostały ujęte w rejestrze kancelaryjnym Urzędu Gminy.
- 21). Zarówno w ustawie o systemie oświaty jak i w regulaminie, a także w wydanych decyzjach administracyjnych, nie określono z jakich miesięcy powinny być dowody zakupu stanowiące podstawę wypłaty stypendium. W drodze czynności wyjaśniających ustalono, iż w formie pisemnej informacji dołączonej do wysłanych decyzji, poinformowano wnioskodawców o dowodach zakupu jakie podlegać będą uwzględnieniu przy wypłacie stypendium. Informacja stanowi załącznik nr 4 do protokołu.
- 22). Do wniosku: EK.I.9120/5-1/05 z 27.04.2005 roku, wydano decyzję odmowną – EK.I.9120-5-3D/05 z dnia 10.06.2005 roku w związku z przekroczeniem kryterium dochodowego. Decyzja odmowna, zgodnie z art. 107 § 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 roku Kodeks postępowania administracyjnego (Dz.U.2000, Nr 98, poz. 1071 z późniejszymi zmianami, zwana dalej KPA) wymaga uzasadnienia faktycznego i prawnego. W uzasadnieniu decyzji opisano, iż wnioskodawca udokumentował dochody a tym samym trudną sytuację materialną rodziny a w odrębnym akapicie zapisano: “W związku z tym, iż wnioskodawca nie spełnia kryterium

Katuscy *Siwerske*
Lulino X

dochodowego określonego w art.8 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 12.03.2004r. o pomocy społecznej (Dz.U.2004, Nr 64, poz.593) stanowiącego podstawę przyznania stypendium, nie przyznając stypendium dla....". Stwierdza się, iż w uzasadnieniu decyzji potwierdzono trudną sytuację materialną przemawiającą za przyznaniem stypendium i uzasadniono odnowę jedynie prawnie bez uzasadnienia faktycznego, którego formę określa art. 107 § 3 KPA.

23). Do wniosków: EK.V.9120-1-1/05, EK.V.9120-2-1/05 z dnia 27.04.2005 roku, wydano odpowiednio decyzje: EK.V.9120-1-3D/05, EK.V.9120-2-1D/05 w dniu 10.06.2005 roku przyznając stypendia dla dzieci wnioskodawcy na okres od 01.04.-30.06.2005 roku w kwocie miesięcznej 44,80 zł. W dniu 21.06.2005 roku wydano decyzje zmieniające – odpowiednio – EK.V.9120-1-4D/05, EK.V.9120-2D/05 uchylające prawo do przyznanego stypendium. W uzasadnieniu zapisano, iż do dochodu nie wliczono zasiłku rodzinnego na 2 dzieci, którego doliczenie powoduje przekroczenie kryterium dochodowego. Ustalono, iż w złożonym wniosku strona ustaliła prawidłowo kwotę dochodu na osobę w rodzinie.

24). Dokumentacja:

Do każdego wniosku została założona odrębnateczka.

W przypadku wniosków dla więcej niż jednego dziecka z danej rodziny – założono odrębne teczki dla wniosków, a dokumentację – załączniki do wniosków, które są identyczne dla wszystkich - zostały dołączone do teczki dziecka najstarszego. Sposób ułożenia dokumentacji i wpisania do rejestru spraw nie utrudnia analizy kontrolnej, gdyż poszczególne wnioski znajdują się w kolejno po sobie następujących skoroszytach.

Ustalono, iż dokumentacja dotycząca jednego wniosku – jednej sprawy – została odrębnie zaewidencjonowana w spisie spraw z odrębnymi numerami porządkowymi, np.

1 sprawa: wniosek: EK.I.9120/1/05

informacja: EK.I.9120/1-1/05

wezwanie: EK.I.9120/1-2/05

decyzja: EK.I.9120/1-3D/05

W tym sposobie nadawania kategorii archiwalnej można zidentyfikować jedną sprawę, gdyż ma ona jeden wspólny znak: EK.I.9120/1.../05.

Jednakże ten sposób rejestracji spraw jest niezgodny z § 17 i 18 Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 22 grudnia 1999 roku w sprawie instrukcji kancelaryjnej dla organów gmin i związków międzygminnych (Dz.U.1999, Nr 112, poz.1319 z późniejszymi zmianami).

25). Decyzje sporządzone zostały zgodnie z KPA i Regulaminem.

26). Wyплаты stypendium są zgodne z kwotami wynikającymi z wydanych decyzji administracyjnych.

Handwritten signatures:
Krawczyk
Sikorska
X

Analiza wypłaconych stypendiów socjalnych w odniesieniu do wydanych decyzji administracyjnych – VII.2005 roku

Rejon	Ilość dzieci	Nr i data wniosku	Numer i data (sporządzenie/wysłanie/odbior)		Wzwanie	Decyzja	Okres przyznania	Kwota miesiąc	Kwota ogółem	Kwota wypłaty	Różnica	Forma	Numer listy wypłat	
			Informacja	4										5
1	1	1-1/05 23.03.05	1-2/05 19/22/25.04.05	1-3/05 12/18/19.05.05	1-4D/05 10/15/16.06.05	7	47,60	190,40	190,40	10	11	12	13	
	1	2-1/05 05.04.05	-	2-3/05 12/18/19.05.05	2-3D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	53,20	159,60	131,80	131,80	27,80	KW	LP1/2005	
	1	3-1/05 06.04.05	-	3/2/05 12/18/19.05.05	3-3D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80	124,98	124,98	17,82	KW	LP1/2005	
	1	4-1/05 20.04.05	-	4-2/05 12/18/19.05.05	4-3D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	50,40	151,20	151,20	151,20	0,00	KW	LP1/2005	
	1	5-1/05 27.04.05	-	5-2/05 12/18/19.05.05	5-3D/05 10/15/16.06.05	Nie przyznano – przekroczony dochód								
	3	6-1/05 28.04.05				6-3D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80	142,80	142,80	0,00	PP	LP2/2005
		7-1/05 28.04.05	6-2/05 12/18/19.05.05		nie dotyczy	7-2D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80	142,80	142,80	0,00	PP	LP2/2005
		8-1/05 28.04.05				8-2D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80	142,80	142,80	0,00	PP	LP2/2005
	1	1-1/05 31.03.05	1-2/05 19/22/25.04.05	1-3/05 12/18/19.05.05	1-4D/05 10/14/15.06.05	01.03-30.06	47,60	190,40	190,40	190,40	190,40	0,00	KW	LP3/2005
	5	2-1/05 01.04.05				2-3D/05 10/14/15.06.05	Odmowna – stypendium z innego źródła – przekroczenie kwoty							
	3-1/05 01.04.05				3-2D/05 10/14/15.06.05	01.04-30.06	50,40	151,20	151,20	151,20	0,00	PP	LP4/2005	
	4-1/05 01.04.05	2-2/05 12/18/19.05.05		nie dotyczy	4-2D/05 10/14/15.06.05	01.04-30.06	50,40	151,20	151,20	151,20	0,00	PP	LP4/2005	
	5-1/05 01.04.05				5-2D/05 10/14/15.06.05	01.04-30.06	50,40	151,20	151,20	151,20	0,00	PP	LP4/2005	
	6-1/05 01.04.05				6-2D/05 10/14/15.06.05	01.04-30.06	50,40	151,20	151,20	151,20	0,00	PP	LP4/2005	
1	7-1/05 06.04.05			7-2/05 12/18/19.05.05	7-2D/05 10/14/15.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80	142,80	0,00	142,80			

Katuscy Siwoske Lubino 7.8

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
3	8-1/05	8-2/05 12/18/19.05.05	nie dotyczy	8-3D/05	01.04-30.06	47,60	142,80	345,35	83,05	PP	LP4/2005	
	20.04.05			10/14/15.06.05	142,80							
1	9-1/05	12/18/19.05.05	nie dotyczy	9-2D/05	01.04-30.06	47,60	142,80	30,00	112,80	PP	LP4/2005	
	20.04.05			10/14/15.06.05	142,80							
1	10-1/05	nie dotyczy	nie dotyczy	10-2D/05	01.04-30.06	47,60	142,80	34,00	108,80	PP	LP4/2005	
	20.04.05			10/14/15.06.05	142,80							
2	11-1/05	12/18/19.05.05	nie dotyczy	11-3D/05	01.04-30.06	47,60	142,80	121,80	29,40	KW	LP3/2005	
	20.04.05			10/14/15.06.05	142,80							
2	12-1/05	12/18/19.05.05	nie dotyczy	12-3D/05	01.04-30.06	47,60	142,80	151,20	142,80	PP	LP4/2005	
	20.04.05			10/14/15.06.05	142,80							
2	13-1/05	12/18/19.05.05	nie dotyczy	13-3D/05	01.04-30.06	50,40	151,20	151,20	142,80	PP	LP4/2005	
	27.04.05			10/14/15.06.05	142,80							
2	14-1/05	12/18/19.05.05	nie dotyczy	14-2D/05	01.04-30.06	50,40	151,20	151,20	0,00	KW	LP3/2005	
	27.04.05			10/14/15.06.05	151,20							
1	15-1/05	12/18/19.05.05	nie dotyczy	15-3D/05	01.04-30.06	47,60	142,80	142,80	0,00	PP	LP4/2005	
	27.04.05			10/14/15.06.05	142,80							
1	16-1/05	12/18/19.05.05	nie dotyczy	16-2D/05	01.04-30.06	47,60	142,80	142,80	0,00	PP	LP4/2005	
	27.04.05			10/14/15.06.05	142,80							
3	17-1/05	12/18/19.05.05	nie dotyczy	17-3D/05	Odmowna – przekroczenie dochodu			151,20	448,20	5,40	PP	LP4/2005
	28.04.05			10/14/15.06.05	50,40							
3	18-1/05	12/18/19.05.05	nie dotyczy	18-3D/05	01.04-30.06	50,40	151,20	151,20	448,20	5,40	PP	LP4/2005
	29.04.05			10/14/15.06.05	151,20							
5	19-1/05	12/18/19.05.05	nie dotyczy	19-2D/05	01.04-30.06	50,40	151,20	151,20	448,20	5,40	PP	LP4/2005
	29.04.05			10/14/15.06.05	151,20							
5	20-1/05	12/18/19.05.05	nie dotyczy	20-2D/05	01.04-30.06	50,40	151,20	142,80	700,81	13,19	PP	LP4/2005
	29.04.05			10/14/15.06.05	142,80							
5	21-1/05	12/18/19.05.05	nie dotyczy	21-3D/05	01.04-30.06	47,60	142,80	142,80	700,81	13,19	PP	LP4/2005
	29.04.05			10/14/15.06.05	47,60							
5	22-1/05	12/18/19.05.05	nie dotyczy	22-2D/05	01.04-30.06	47,60	142,80	142,80	700,81	13,19	PP	LP4/2005
	29.04.05			10/14/15.06.05	47,60							
5	23-1/05	12/18/19.05.05	nie dotyczy	23-2D/05	01.04-30.06	47,60	142,80	142,80	700,81	13,19	PP	LP4/2005
	29.04.05			10/14/15.06.05	47,60							

GOLKOWICE - EK.II.9120

Katuscy
Siwoski
Juliusz 9

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
C.D.		24-1/05 29.04.05			24-2D/05	01.04-30.06	47,60	142,80				
		25-1/05 29.04.05			25-2D 10/14/15.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80				
3	1-1/05 18.03.05				1-4D/05 10/15/16.06.05	01.03-30.06	50,40	201,60				
	2-1/05 18.03.05		1-2/05 19/22/25.04.05	1-3/05 12/18/19.05.05	2-2D/05 10/15/16.06.05	01.03-30.06	50,40	201,60	601,61	3,19	KW	LP5/2005
	3-1/05 18.03.05				3-2D/05 10/15/16.06.05	01.03-30.06	50,40	201,60				
2	4-1/05 22.03.05		4-2/05 19/22/26.04.05	4-3/05 12/18/19.05.05	4-4D/05 10/15/23.06.05	01.03-30.06	50,40	201,60	356,57	46,63	PP	LP6/2005
	5-1/05 22.03.05				5-2D/05 10/15/23.06.05	01.03-30.06	50,40	201,60				
1	6-1/05 20.04.05		nie dotyczy	6-2/05 12/18/19.05.05	6-3D/05 10/14/15.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80	0,00	142,80		
2	7-1/05 20.04.05		nie dotyczy	7-2/05 12/18/19.05.05	7-3D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80	285,60	0,00	PP	LP6/2005
	8-1/05 20.04.05				8-2D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80				
3	9-1/05 20.04.05				9-3D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	53,20	159,60				
	10-1/05 20.04.05		nie dotyczy	9-2/05 12/18/19.05.05	10-2D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	53,20	159,60	477,60	1,20	KW	LP5/2005
	11-1/05 20.04.05				11-2D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	53,20	159,60				
2	12-1/05 20.04.05		nie dotyczy	12-2/05 12/18/19.05.05	12-3D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	44,80	134,40	268,80	0,00	PP	LP6/2005
	13-1/05 20.04.05				13-2D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	44,80	134,40				
1	14-1/05 28.04.05		14-2/05 12/18/19.05.05	nie dotyczy	14-3D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	44,80	134,40	134,40	0,00	PP	LP6/2005

KRSTOSZOWICE - EK.III-9120

Łańcuch Siewny 10

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
ŁAZISKA - EK.V.9120	3	1-1/05			1-3D/05	01.04-30.06	50,40	151,20	151,20	0,00	PP	LP8/2005	
		27.04.05			10/14/15.06.05								
		2-1/05	1-2/05	nie dotyczy	2-2D/05	01.04-30.06	50,40	151,20	0,00	151,20			
		27.04.05	12/18/19.05.05		10/14/15.06.05								
		3-1/05			3-3D/05	Odmowna - stypendium z innego źródła - przekroczenie kwoty							
		28.04.05			10/14/15.06.05								
	2	4-1/05	4-2/05	nie dotyczy	4-3D/05	01.04-30.06	47,60	142,80		285,39	0,21	PP	LP7/2005
		29.04.05	12/18/19.05.05		10/14/15.06.05								
	1	5-1/05			5-3D/05	01.04-30.06	47,60	142,80					
		29.04.05			10/14/15.06.05								
1	6-1/05	6-2/05	nie dotyczy	6-3D/05	01.04-30.06	53,20	159,60		103,50	56,10	PP	LP8/2005	
	29.04.05	12/18/19.05.05		10/14/15.06.05									
2	1-1/05	1-2/05	1-3/05	1-4D/05	01.03-30.06	47,60	190,40		190,40	0,00	KW	LP12/2005	
	10.03.05	19/22/25.04.05	12/18/19.05.05	10/15/16.06.05									
	2-1/05			2-2D/05	01.03-30.06	47,60	190,40		190,40	0,00	KW	LP12/2005	
	10.03.05			10/15/16.06.05									
2	1-1/05	1-2/05	nie dotyczy	1-3D/05	01.04-30.06	44,80	134,40						
	27.04.05	12/18/19.05.05		10/15/17.06.05									
	2-1/05			2-1D/05	Zmieniająca - odmowa - nie doliczono do dochodu zasiłku								
	27.04.05			10/15/17.06.05									
3	3-1/05	3-2/05	nie dotyczy	3-3D/05	01.04-30.06	50,40	151,20						
	27.04.05	12/18/19.05.05		10/15/16.06.05									
	4-1/05			4-2D/05	01.04-30.06	50,40	151,20		453,60	0,00	PP	LP9/2005	
	27.04.05			10/15/16.06.05									
2	6-1/05	6-2/05	nie dotyczy	6-3D/05	01.04-30.06	47,60	142,80		105,60	37,20	PP	LP9/2005	
	28.04.05	12/18/19.05.05		10/15/16.06.05									

Katusey
Giwarska
Julia

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
c.d.												
	7-1/05				7-2D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80	50,01	92,79	PP	LP9/2005
1	8-1/05 29.04.05		8-2/05 12/18/19.05.05	nie dotyczy	8-2D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	50,40	151,20	0,00	151,20		
1	1-1/05 30.03.05		1-2/05 19/22/25.04.05	1-3/05 12/18/19.05.05	1-4D/05 10/15/16.06.05	01.03-30.06	53,20	212,80	212,80	0,00	KW	LP10/2005
2	2-1/05 18.03.05		2-2/05 19/22/25.04.05	2-3/05 12/18/19.05.05	2-4D/05 10/15/16.06.05	01.03-30.06	47,60	190,40	190,40	0,00	KW	LP10/2005
	3-1/05 18.03.05				3-2D/05 10/15/16.06.05	01.03-30.06	47,60	190,40	190,40	0,00	KW	LP10/2005
1	4-1/05 31.03.05		4-2/05 19/22/25.04.05	4-3/05 12/18/19.05.05	4-4D/05 10/15/16.06.05	01.03-30.06	50,40	201,60	200,66	0,94	PP	LP11/2005
2	5-1/05 31.03.05		5-2/05 19/22/25.04.05	5-3/05 12/18/19.05.05	5-4D/05 10/15/16.06.05	01.03-30.06	56,00	224,00	224,00	0,00	KW	LP10/2005
	6-1/05 31.03.05				6-2D/05 10/15/16.06.05	01.03-30.06	56,00	224,00	209,72	14,28	KW	LP10/2005
1	7-1/05 01.04.05		nie dotyczy	7-2/05 4/18/19.05.05	7-3D/05 10/15/16.06.05	Odmowna - przekroczenie dochodu						
1	8-1/05 01.04.05		nie dotyczy	8-2/05 12/18/19.05.05	8-3D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80	0,00	142,80		
3	9-1/05 01.04.05		nie dotyczy	9-2/05 12/18/19.05.05	9-3D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80				
	10-1/05 01.04.05				10-2D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80	428,40	0,00	PP	LP11/2005
	11-1/05 01.04.05				11-2D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80				
1	12-1/05 06.04.05		nie dotyczy	12-2/05 12/18/19.05.05	12-3D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	50,40	151,20	151,20	0,00	KW	LP10/2005
2	13-1/05 06.04.05		nie dotyczy	13-2/05 12/18/19.05.05	13-3D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80	285,60	0,00	PP	LP11/2005
	14-1/05 06.04.05				14-2D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80				

SKRZYSZÓW - EK.VI.9120-

Katuscy
Siewsko Lubuski 12

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
SKRZYSZÓW - EK.VI.9120	2	15-1/05	15-2/05	nie dotyczy	15-3D/05	01.04-30.06	50,40	151,20	0,00	151,20			
		06.04.05	12/18/19.05.05		10/15/16.06.05								
	3	16-1/05	nie dotyczy	nie dotyczy	17-2/05 12/18/19.05.05	16-3D/05	01.04-30.06	50,40	151,20	0,00	151,20		
		06.04.05				10/15/16.06.05							
		17-1/05				17-3D/05	01.04-30.06	50,40	151,20	131,96	19,24	KW	LP10/2005
		20.04.05				10/15/22.06.05	01.04-30.06	50,40	151,20	98,00	53,20	KW	LP10/2005
		18-1/05				18-2D/05	01.04-30.06	50,40	151,20				
	2	20.04.05	nie dotyczy	nie dotyczy	20-2/05 12/18/19.05.05	19-2D/05	01.04-30.06	50,40	151,20	89,60	61,60	KW	LP10/2005
		20.04.05				10/15/22.06.05							
		20-1/05				20-3D/05	01.04-30.06	47,60	142,80	0,00	142,80		
	2	21-1/05	nie dotyczy	nie dotyczy	22-2/05 12/18/19.05.05	10/27.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80	0,00	142,80		
		20.04.05				21-2D/05	01.04-30.06	47,60	142,80				
		22-1/05				10/27.06.05	01.04-30.06	50,40	151,20	151,20	0,00	PP	LP11/2005
27.04.05		22-3D/05				01.04-30.06	50,40	151,20					
2	23-1/05	nie dotyczy	nie dotyczy	24-2/05 12/18/19.05.05	23-2D/05	01.04-30.06	50,40	151,20	151,20	0,00	PP	LP11/2005	
	27.04.05				10/15/16.06.05								
	24-1/05				24-3D/05	Odmowna - stypendium w innego źródła - przekroczenie dochodu							
	27.04.05				10/15/16.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80	142,80	0,00	PP	LP11/2005	
	25-1/05				25-2D/05	01.04-30.06	47,60	142,80					
2	27.04.05	26-2/05 12/18/19.05.05	nie dotyczy	nie dotyczy	10/15/16.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80	142,80	0,00	KW	LP10/2005	
	26-1/05				26-3D/05	01.04-30.06	47,60	142,80					
	27.04.05				10/15/16.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80	105,97	36,83	KW	LP10/2005	
	27-1/05				27-2D/05	01.04-30.06	47,60	142,80					
5	27.04.05	28-2/05 12/18/19.05.05	nie dotyczy	nie dotyczy	10/15/16.06.05	01.04-30.06	50,40	151,20					
	28-1/05				28-3D/05	01.04-30.06	50,40	151,20					
	27.04.05				10/15/16.06.05	01.04-30.06	50,40	151,20					
	29-1/05				29-2D/05	01.04-30.06	50,40	151,20					
	27.04.05				10/15/16.06.05	01.04-30.06	50,40	151,20					
	30-1/05				30-2D/05	01.04-30.06	50,40	151,20	756,00	0,00	PP	LP11/2005	

Kaluszy Gierwske Lusia 13

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		31-1/05			31-2D/05	01.04-30.06	50,40	151,20				
		27.04.05			10/15/16.06.05							
		32-1/05			32-2D/05	01.04-30.06	50,40	151,20				
		27.04.05			10/15/16.06.05							
3		33-1/05	nie dotyczy	33-2/05	33-3D/05	01.04-30.06	47,60	142,80	428,40	0,00	KW	LP10/2005
		26.04.05		12/18/19.05.05	10/15/16.06.05							
		34-1/05			34-2D/05	01.04-30.06	47,60	142,80				
		26.04.05			10/15/16.06.05							
		35-1/05			35-2D/05	01.04-30.06	47,60	142,80				
		26.04.05			10/15/16.06.05							
4		36-1/05	36-2/05	nie dotyczy	36-3D/05	01.04-30.06	50,40	151,20				
		28.04.05	12/18/19.05.05		10/15/16.06.05				604,80	0,00	KW	LP10/2005
		37-1/05			37-2D/05	01.04-30.06	50,40	151,20				
		28.04.05			10/15/16.06.05							
		38-1/05			38-2D/05	01.04-30.06	50,40	151,20				
		28.04.05			10/15/16.06.05							
		39-1/05			39-2D/05	01.04-30.06	50,40	151,20				
		28.04.05			10/15/16.06.05							
2		40-1/05	40-2/05	nie dotyczy	40-3D/05	01.04-30.06	47,60	142,80	285,60	0,00	PP	LP11/2005
		28.04.05	12/18/19.05.05		10/15/16.06.05							
		41-1/05			41-2D/05	01.04-30.06	47,60	142,80				
		28.04.05			10/15/16.06.05							
4		42-1/05	42-2/05	nie dotyczy	42-3D/05	01.04-30.06	50,40	151,20				
		28.04.05	12/18/19.05.05		10/15/16.06.05				604,80	0,00	KW	LP10/2005
		43-2/05			43-2D/05	01.04-30.06	50,40	151,20				
		28.04.05			10/15/16.06.05							
		44-1/05			44-2D/05	01.04-30.06	50,40	151,20				
		28.04.05			10/15/16.06.05							
		45-1/05			45-2D/05	01.04-30.06	50,40	151,20				
		28.04.05			10/15/16.06.05							
1		46-1/05	46-2/05	nie dotyczy	46-3D/05	01.04-30.06	50,40	151,20	0,00	151,20		
		28.04.05	12/18/19.05.05		10/15/16.06.05							

SKRZYSZÓW - EK.VI.9120-

Janusz Siwko Lubo L. 14

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	2	47-1/05 28.04.05	47-2/05 12/18/19.05.05	nie dotyczy	47-3D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	50,40	151,20	251,52	50,88 KW		LP10/2005
		48-1/05 28.04.05			48-2D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	50,40	151,20				
	2	49-1/05 29.04.05	49-2/05 12/18/19.05.05	nie dotyczy	49-3D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80	135,00	7,80 KW		LP10/2005
		50-1/05 29.04.05			50-2D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80	133,60	9,20 KW		LP10/2005
	1	51-1/05 29.04.05	51-2/05 12/18/19.05.05	nie dotyczy	51-3D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	50,40	151,20	0,00	151,20		
	2	52-1/05 29.04.05	nie dotyczy	52-2/05 12/18/19.05.05	52-3D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	53,20	159,60				
		53-1/05 29.04.05			53-2D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	53,20	159,60	311,01	8,19 PP		LP11/2005
	1	54-1/05 29.04.05	nie dotyczy	54-2/05 12/18/19.05.05	54-3D/05 07/15/16.06.05	Odmowna - przekroczenie dochodu						
	2	55-1/05 29.04.05	55-2/05 12/18/19.05.05	nie dotyczy	55-3D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	50,40	151,20	302,40	0,00 KW		LP10/2005
		56-1/05 29.04.05			56-2D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	50,40	151,20				
	1	57-1/05 29.04.05	57-2/05 12/18/19.05.05	nie dotyczy	57-3D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	50,40	151,20	95,00	56,20 KW		LP10/2005
	2	58-1/05 29.04.05	58-2/05 12/18/19.05.05	nie dotyczy	58-3D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80	0,00	142,80		
		59-1/05 29.04.05			59-2D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80	0,00	142,80		
	3	60-1/05 29.04.05	60-2/05 12/18/19.05.05	nie dotyczy	60-3D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80	0,00	142,80		
		61-1/05 29.04.05			61-2D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80	0,00	142,80		
		62-1/05 29.04.05			62-2D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	47,60	142,80	0,00	142,80		

SKRZYSZÓW - EK.VI.9120-

Katuscy
Siewski
Kuciel 15

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
C.D.	2	63-1/05 29.04.05	nie dotyczy	63-2/05 12/18/19.05.05	63-3D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	53,20	159,60	319,20	0,00	PP	LP11/2005
		64-1/05 29.04.05			64-2D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	53,20	159,60				
	1	65-1/05 29.04.05	65-2/05 12/18/19.05.05	nie dotyczy	65-3D/05 10/15/16.06.05	01.04-30.06	56,00	168,00	0,00	168,00		

Katuscy Siwoski Lukino L.
16

Na tym ustalenia kontrolne zakończono.

IV. Postanowienia końcowe

1. Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, który po uprzednim odczytaniu podpisano;
2. Jeden egzemplarz protokołu pozostawiono w Referacie Edukacji Kultury i Zdrowia Urzędu Gminy;
3. Protokół liczy 17 kolejno ponumerowanych stron;
4. Integralną część protokołu stanowią załączniki, zgodnie z wykazem dołączonym do protokołu;
5. Do ustaleń zawartych w protokole nie wniesiono zastrzeżeń;
6. Pouczono kontrolowanego o prawie złożenia dodatkowych wyjaśnień, co do ustaleń zawartych w protokole, do samodzielnego stanowiska ds kontroli wewnętrznej w terminie 7 dni od dnia podpisania protokołu.

Godów, dnia 09 stycznia 2006 roku

Podpisy:

Kontrolujący:

Inspektor
ds. Kontroli Wewnętrznej
Katusek
mgr inż. Beata Katusek

Kontrolowany:

Referent
Siwarska
mgr Agnieszka Siwarska

Kierownik Referatu
Edukacji, Kultury i Zdrowia
Kubica
mgr Katarzyna Kubica

~~mgr inż. Józef Pekala~~
mgr inż. Józef Pekala