

i inne wartości oraz o przestrzeganiu obowiązujących przepisów w zakresie prowadzenia operacji kasowych z dnia 10.02.1992 roku.

3) Wójt Gminy pismem z dnia 06.03.2006r. ustalił pogotowie kasowe w kwocie 1.000,00 zł, z przeznaczeniem na wydatki w § 4210 „Zakup materiałów i wyposażenia” w kwocie 800,00 zł i § 4410 „Podróże służbowe krajowe” – kwota 200,00 zł.

4) W 2006 roku Skarbnik Gminy przeprowadziła 2 kontrole kasy tj. w dniu 06.03.2006 r. (protokół Nr 1/06) i w dniu 29. 12. 2006r.(protokół Nr 2/06). Jak wynika z w/w protokołów, nie stwierdzono rozbieżności pomiędzy rzeczywistym stanem gotówki w kasie a stanem wynikającym z raportów kasowych i stanem wykazanym na koncie 101 „Kasa”.

5) W trakcie trwania niniejszej kontroli tj. w dniu 27 lutego 2008 roku przeprowadzono inwentaryzację kasy Urzędu Gminy.

Sporządzony protokół na powyższą okoliczność wraz z oświadczeniem kasjerki złożonym przed kontrolą kasy o przekazaniu raportów kasowych do księgowości stanowi załącznik Nr 19 do protokołu kontroli.

W wyniku inwentaryzacji kasy nie ustalono różnicy pomiędzy stanem gotówki wynikającym z raportów kasowych (kwota 2.967,57 zł), a stanem gotówki w kasie (kwota 2.967,57 zł).

6) W toku niniejszej kontroli stwierdzono, że Urząd Gminy prowadzi obsługę kasową dla Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Nowej Słupi, tj. w zakresie wypłaty zasiłków rodzinnych, pielęgnacyjnych, dodatków do zasiłków rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych. Obsługa ta prowadzona jest bez formalnego powierzenia jej prowadzenia przez Kierownika GOPS.

Obsługę kasową Ośrodka wykonywał inspektor prowadzący obsługę kasy Urzędu Gminy Nowa Słupia Pani Joanna L. na podstawie umowy – zlecenia Nr50/06 z dnia 30.09.2006 roku oraz Nr 57/06 z dnia 17.11.2006r. zawartych pomiędzy Kierownikiem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Nowej Słupi Panią Marią Ch. zwanym dalej Zleceniodawcą a Panią Joanną L. (kasjerem UG) zwaną dalej „Zleceniobiorcą.

Kserokopia w/w umów stanowi załącznik Nr 20 do protokołu kontroli.

Zleceniobiorcy za wykonywane w/w czynności przysługuje wynagrodzenie ryczałtowe w wysokości 1000 zł miesięcznie brutto.