

Strzelin 30.10.2017 r.

KW.1711.1.7.2017

### Protokół

kontroli gospodarki finansowej w okresie od 1 lipca 2016r do 30 czerwca 2017r. w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Strzelinie.

Kontrolę przeprowadził Jacek Wlazło – podinspektor d/s kontroli, w dniach od 3.10 do 6.10.2017r oraz w dniach od 17.10 do 27.10.2017r na podstawie upoważnienia Burmistrza Miasta i Gminy Strzelin nr 12/2017 z dnia 12.09.2017 r.

#### *Dane ogólne:*

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelinie jest jednostką budżetową Gminy Strzelin, powołaną na podstawie Uchwały nr V/25/90 Rady Miejskiej w Strzelinie z dnia 23 sierpnia 1990 r. zmienionej Uchwałą Rady Miejskiej Strzelina Nr XIII/146/03 z dnia 20 listopada 2003r.

Wg stanu na dzień 30 czerwca 2017r zatrudnionych było 46 pracowników. W ramach struktury Ośrodka wyodrębniono następujące sekcje:

- Sekcja Pomocy Środowiskowej (11 osób zatrudnionych)
- Sekcja Świadczeń (2 osoby)
- Sekcja Usług Opiekuńczych (15 osób zatrudnionych)
- Sekcja Świadczeń Rodzinnych (3 osoby)
- Sekcja Funduszu Alimentacyjnego (2 osoby)
- Sekcja Dodatków Mieszkaniowych (1 osoby)
- Sekcja Finansowo – Księgowa (4 osoby, w tym 3 1/2 etatu)
- Sekretariat i pracownicy obsługi (3 osoby w tym 2 3/4 etatu)
- Asystent rodziny -piecza zastępcza (1 osoba)
- Kierownik i z-ca GOPS (2 osoby)

W skład Ośrodka wchodzi:

- 1/ Placówka wielofunkcyjna (1 osoba):
  - a) Jadłodajnia
- 2/ Świetlica ( 1 osoba w tym 1/2 etatu)
- 3/ Punkt Informacyjno-Konsultacyjny Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie - umowa zlecenie GOPS/V/116/23/2016 z 1 lipca 2016r z PSYCHO-LAB”.

Kierownikiem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej jest Pani Władysława Maturlak, a głównym księgowym jest Pani Kinga Kukla-Olejniki.

#### *Ustalenia kontroli obejmują:*

- I Zestawienie poniesionych wydatków budżetowych w okresie VII - XII 2016 r. oraz za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2017r.
- II Ocena prawidłowości naliczania i wypłaty świadczeń rodzinnych.
- III Ocena prawidłowości wypłacania świadczeń z funduszu alimentacyjnego.
- IV Ocena prawidłowości przyznawania i wypłaty zasiłków oraz pomocy w naturze.
- V Ocena prawidłowości przyznawania usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych.
- VI Ocena prawidłowości przyznawania świadczenia z tytułu pobytu w domu pomocy społecznej.
- VII Zadania i wydatki wynikające z realizacji ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

VIII Ocenę prawidłowości przyznawania i wypłaty dodatków mieszkaniowych oraz dodatku energetycznego.

IX Kontrola w zakresie przestrzegania instrukcji wewnętrznych dotyczących udzielania zamówień publicznych. System kontroli zarządczej.

I Zestawienie poniesionych wydatków budżetowych w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016 oraz za okres od 01 stycznia do 30 czerwca 2017r.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S – sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych za okres od 1 lipca do dnia 31 grudnia 2016r poniesione przez GOPS wydatki wyniosły 12.816.567,76 zł, a za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2017r wydatki wyniosły 12.958.165,25zł.

W rozbiciu na poszczególne rozdziały przedstawia się to następująco:

w zł

L.p.	Wyszczególnienie	Rozdziały	Wykonanie za 01.07-31.12.2016 r.	Plan 2017 r.	Wykonanie za 01.01-30.06.2017 r.	% wykon.
1	Zwalczanie narkomanii	85153	8.277,08	15.000	6.819,54	45,46
2	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	85154	55.534,70	97.000	46.142,73	47,57
3	Pozostała działalność	85195	4.471,12	-	-	-
4	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	85201	26.616,48	-	-	-
5	Domy pomocy społecznej	85202	345.941,63	640.000	354.274,23	55,36
6	Rodziny zastępcze	85204	53.074,42	-	-	-
7	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	85205	-	37.800	530,78	1,40
8	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	85206	32.252,90	-	-	-
9	Świadczenia wychowawcze	85211	5.752.261,95	-	-	-
10	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emeryt. i rentowe z ubezpie. społecznego	85212	3.641.895,46	-	-	-
11	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opł. za osoby pobierające niektóre świadc. z pomocy społ.	85213	58.891,41	117.000	66.768,76	57,07
12	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpie. emeryt. i rentowe	85214	666.300,80	1.153.522	706.214,10	61,22
13	Dodatki mieszkaniowe	85215	386.579,91	778.210	370.507,01	47,61
14	Zasiłki stałe	85216	338.008,76	364.000	306.389,15	84,17
15	Ośrodki pomocy społecznej	85219	929.628,09	1.923.362	931.446,18	48,43
16	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228	278.634,46	539.780	262.133,18	48,56
17	Pomoc w zakresie dożywiania	85230		265.300	111.272,35	41,94

18	Pozostała działalność	85295	238.198,59	✓	261.759	✓	133.092,95	✓	50,85
19	Świadczenia wychowawcze	85501	-		10.443.000	✓	5.933.460,33	✓	56,82
20	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na bezp. emeryt. i rent. z ubezp. społecznego	85502	-		6.740.000	✓	3.640.728,03	✓	54,02
21	Karta Dużej Rodziny	85503	-		98	✓	-	✓	-
22	Wspieranie rodziny	85504	-		62.915	✓	28.212,41	✓	44,84
23	Rodziny zastępcze	85508	-		85.000	✓	29.161,20	✓	34,31
24	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	85510	-		50.000	✓	14.532,22	✓	29,06
25	Pozostała działalność	85595	-		16.496	✓	16.480	✓	99,90
	Razem		12.816.567,76	✓	23.590.242	✓	12.958.165,25	✓	54,93

Z dniem 1 stycznia 2017r weszło w życie rozporządzenie Ministra Finansów z 25 lipca 2016r zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2016r poz.1121). W rozporządzeniu został utworzony nowy dział klasyfikacji budżetowej „855 – Rodzina”, którego celem jest stworzenie nowej jednostki klasyfikacji budżetowej umożliwiającej jednolite ewidencjonowanie środków związanych ze wsparciem grupy społecznej, którą jest rodzina. Nowy dział obejmuje następujące rozdziały klasyfikacji budżetowej: 85501 – Świadczenia wychowawcze, 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, 85503 – Karta Dużej Rodziny, 85504 – Wspieranie rodziny, 85505 – Tworzenie i funkcjonowanie żłobków, 85506 – Tworzenie i funkcjonowanie klubów dziecięcych, 85507 – Dzienni opiekunowie, 85508 – Rodziny zastępcze, 85509 – Działalność ośrodków adopcyjnych, 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych, 85595 - pozostała działalność.

Wykonanie wydatków za okres od 1 lipca do dnia 31 grudnia 2016r oraz plan wydatków budżetowych na 2017 r. i ich wykonanie za okres od początku roku do dnia 30 czerwca w rozbiciu na poszczególne paragrafy przedstawia się następująco:

w zł

L. p.	Wyszczególnienie wydatków	Paragrafy	Wykonanie za 01.07-31.12.2016 r.	Plan 2017 r.	Wykonanie za 01.01-30.06.2017 r.	Dynamika %	Struktura wydatków %
1	Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem	2910	-	1.048	1.047,80	99,98	0,008
2	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	12.507,22	14.500	173,64	1,20	0,001
3	Świadczenia społeczne, w tym:	3110	10.539.080,05	19.064.585	10.719.742,45	56,23	85,726
	- świadczenia rodzinne				3.348.192,13		
	- zasiłki i pomoc w naturze				686.703,18		
	- dodatki mieszkaniowe				370.351,89		

	- zasiłki stałe				306.389,15		
	- świadczenie wychowawcze 500+				5.875.245,40		
	- pozostałe (dożywianie dzieci oraz osób w domu dziennego pobytu,				132.860,70		
4	Współfinans. programów i projektów realiz. ze środków poch. ze źródeł zagr.	3119	18.363,68	39.022	19.510,92	50,00	0,150
5	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	1.027.012,67	2.018.973	922.029,50	45,67	7,115
6	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4017	19.567,00	63.000	30.043,01	47,69	0,232
7	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040	-	144.388	148.094,56	99,80	1,143
8	Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	369.010,68	672.853	345.654,02	51,37	2,667
9		4117	3.369,00	12.000	5.151,41	42,93	0,039
10	Składki na fundusz pracy	4120	13.905,98	42.331	11.397,28	26,92	0,088
11		4127	286,66	1.800	434,60	24,14	0,003
12	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4130	58.891,41	117.000	66.768,76	57,07	0,515
13	Wynagrodzenia bezosobowe	4170	49.024,01	109.770	55.665,17	50,71	0,429
14		4177	11.880,00	43.200	21.600,00	50,00	0,166
15	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	110.691,53	52.735	5.947,05	11,28	0,046
16		4217	4.404,26	-	-	-	-
17	Zakup energii	4260	10.158,64	28.700	11.924,68	41,55	0,092
18	Zakup usług zdrowotnych	4280	1.460,00	5.700	2.084,00	36,56	0,016
19	Zakup usług pozostałych	4300	36.619,19	101.114	39.083,05	38,65	0,301
20		4307	35.785,22	126.759	75.863,93	59,85	0,585
21	Opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej	4330	425.632,53	775.000	397.967,65	51,35	3,071
22	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	4360	4.187,33	15.906	4.061,98	25,54	0,031
23	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4400	21.615,80	57.050	22.397,11	39,26	0,173
24	Podróże krajowe służbowe	4410	679,32	3.500	60,50	1,73	0,001
25	Różne opłaty i składki	4430	-	2.200	1.340,21	60,92	0,010
26	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	13.451,00	55.608	42.100,00	75,71	0,325
27	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	10.919,78	17.500	8.021,97	45,84	0,062
28	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	6060	18.034,80	-	-	-	-
	Razem		12.816.567,76	23.590.242	12.958.165,25	54,93	100,0

W numerze paragrafu czwarta cyfra „7” oznacza płatność w zakresie budżetu środków europejskich.

Największy udział w wydatkach GOPS stanowią wypłaty świadczeń wychowawczych, rodzinnych oraz wypłacone zasiłki i pomoc w naturze, które za I półrocze 2017r stanowią 85,726 % ogółu poniesionych wydatków.

## II Ocena prawidłowości naliczania i wypłaty świadczeń rodzinnych.

Świadczenia rodzinne wypłaca się na podstawie:

- ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 1518 z późn. zmianami)
- ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Dz. U. z 2016 r. poz. 195)
- rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 8 grudnia 2015 r. w sprawie postępowania w sprawach o świadczenia rodzinne (Dz. U. z 2015 r. poz. 2284)
- rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 3 stycznia 2013 r. w sprawie sposobu i trybu postępowania w sprawach o świadczenia rodzinne (Dz. U. z 2013 r. poz. 3)
- rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie wysokości dochodu rodziny albo dochodu osoby uczącej się stanowiących podstawę ubiegania się o zasiłek rodzinny i specjalny zasiłek opiekuńczy, wysokości świadczeń rodzinnych oraz wysokości zasiłku dla opiekuna z dnia 7 sierpnia 2015 r. (Dz.U. z 2015 r. poz. 1238)

Zgodnie z ustawą można korzystać z dwóch rodzajów świadczeń:

- zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami
- oraz świadczeń opiekuńczych tj. zasiłku pielęgnacyjnego, specjalnego zasiłku opiekuńczego i świadczenia pielęgnacyjnego.

Na okres zasiłkowy 2016/17 w okresie od 01 lipca do 31 października 2016r wpłynęło 42 wnioski na zasiłek rodzinny z dodatkami, 31 wniosków o zasiłek pielęgnacyjny, 3 wnioski o świadczenie pielęgnacyjne oraz 3 wnioski o specjalny zasiłek opiekuńczy.

Na okres zasiłkowy od dnia 01 listopada 2016r do 31 października 2017r w terminie do 30 czerwca 2017r zarejestrowano 589 wnioski o świadczenie rodzinne, na 26 wniosków wydano decyzje odmawiające przyznania prawa do zasiłku (w rejestrze nr 522 - [REDAKTED], 309 - [REDAKTED], 484 - [REDAKTED], 389 - [REDAKTED], 377 - [REDAKTED], 332 - [REDAKTED], 578 - [REDAKTED], 602 - [REDAKTED], 1226 - [REDAKTED], 145 - [REDAKTED], 265 - [REDAKTED], 506 - [REDAKTED], 360 - [REDAKTED], 386 - [REDAKTED], 349 - [REDAKTED], 14 - [REDAKTED], 261 - [REDAKTED], 17 - [REDAKTED], 215 - [REDAKTED], 116 - [REDAKTED], 178 - [REDAKTED], 192 - [REDAKTED], 134 - [REDAKTED], 67 - [REDAKTED], 329 - [REDAKTED], 1234 - [REDAKTED]). Decyzje odmawiające przyznania zasiłku rodzinnego i dodatków wydano z uwagi na przekroczenie kryterium dochodowego (24 decyzji). Pełnej kontroli poddano wnioski (329 - [REDAKTED], 1234 - [REDAKTED], na które

329 - [REDAKTED] teczka zawiera dokumentację (wniosek o ustalenie prawa do zasiłku rodzinnego, zaświadczenia o dochodach oraz wyedytowane z programu komputerowego wyliczenie miesięcznego dochodu rodziny i miesięcznego dochodu na osobę) oraz decyzję przyznającą zasiłek rodzinny na dwoje dzieci wraz z **jednym** dodatkiem z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego. Wg interpretacji MRPiP Społecznej dodatek jest świadczeniem, które stanowi częściowe zrekompensowanie rodzicowi dziecka utraty wynagrodzenia związanej z korzystaniem z bezpłatnego urlopu wychowawczego niezależnie od liczby dzieci urodzonych podczas jednego porodu. SKO uchyliło decyzję GOPS/VII/4061/329.1/16 z dnia 2.11.2016r w części przyznania jednego dodatku orzekając przyznanie dwóch dodatków;

1234 - [REDAKTED] teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do zasiłku rodzinnego oraz dodatków, zaświadczenie z Urzędu Skarbowego o dochodzie, wyedytowane z programu

komputerowego wyliczenie miesięcznego dochodu rodziny i miesięcznego dochodu na osobę oraz decyzję przyznającą zasiłek rodzinny na dwoje dzieci wraz z **jednym** dodatkiem z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego. Na złożone odwołanie SKO do dnia kontroli nie wydało decyzji.

Szczegółową kontrolą przyznanych w okresie zasiłkowym od 01 listopada 2016r do 31 października 2017r., objęto wybranych losowo świadczeniobiorców o następujących numerach w rejestrze:

- 49 – [redacted] teczka zawiera dokumentację (wniosek o ustalenie prawa do zasiłku rodzinnego, zaświadczenia o dochodach oraz wyedytowane z programu komputerowego wyliczenie miesięcznego dochodu rodziny i miesięcznego dochodu na osobę) oraz decyzję przyznającą zasiłek rodzinny wraz z dodatkiem z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego powyżej 5 roku życia. W okresie ważności decyzji wydano decyzję zmieniającą w części dotyczącej kwoty świadczenia pielęgnacyjnego.
- 156 – [redacted] teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do zasiłku rodzinnego oraz dodatków, wyliczenie rocznego i miesięcznego dochodu rodziny, zaświadczenie potwierdzające uczęszczanie do szkoły oraz decyzję przyznającą zasiłek rodzinny z dodatkami.
- 233 – [redacted] teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do zasiłku rodzinnego oraz dodatków, wyedytowane z programu komputerowego wyliczenie miesięcznego dochodu rodziny i miesięcznego dochodu na osobę, zaświadczenie o uczęszczaniu do szkoły oraz decyzję przyznającą zasiłek rodzinny wraz z dodatkami
- 394 – [redacted] dokumentacja zawiera wniosek o ustalenie prawa do zasiłku rodzinnego oraz dodatków, zaświadczenie z Urzędu Skarbowego, zaświadczenie UMiG o wysokości otrzymanego stypendium. Wydano decyzję przyznającą zasiłek rodzinny wraz z dodatkiem z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego 2017/2018.
- 474 – [redacted] dokumentacja zawiera wniosek o ustalenie prawa do zasiłku rodzinnego oraz dodatków, zaświadczenia z zakładu pracy o wysokości dochodów. Wydano decyzję przyznającą zasiłek rodzinny wraz z dodatkiem z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego.

Każda teczka posiada metrykę sprawy.

Łącznie w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016r kwota zasiłków rodzinnych i dodatków do zasiłku rodzinnego wyniosła 1.049.743 zł, natomiast za okres od 01 stycznia do 30 czerwca 2017r – 1.003.036zł.

**Zasiłek pielęgnacyjny** zgodnie z art. 16 ustawy przysługuje: - niepełnosprawnemu dziecku; - osobie niepełnosprawnej powyżej 16 roku życia z orzeczeniem znacznego stopnia niepełnosprawności; oraz - osobie, która ukończyła 75 lat (nie posiadającej dodatku pielęgnacyjnego).

W okresie od 1 listopada 2016r do 30 czerwca 2017r złożono po raz pierwszy 75 wniosków o zasiłek pielęgnacyjny. Przarejestrowanych wniosków dotyczących decyzji przyznających zasiłek pielęgnacyjny na okres orzeczenia niepełnosprawności było 656. Poszczególni świadczeniobiorcy mają założone teczki, w których znajdują się dokumenty niezbędne do przyznania świadczeń oraz decyzje o przyznaniu lub odmowie przyznania świadczenia. Teczki zawierają wnioski o przyznanie zasiłku pielęgnacyjnego oraz orzeczenie o stopniu niepełnosprawności i inne różnego rodzaju dokumenty.

Szczegółową kontrolą przyznanych w okresie zasiłkowym od 01 listopada 2016r do 31 października 2017r., objęto wybranych losowo świadczeniobiorców zasiłku pielęgnacyjnego o następujących numerach w rejestrze:

- 443 – [redacted] teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do zasiłku pielęgnacyjnego, orzeczenie o stopniu niepełnosprawności oraz decyzję przyznającą zasiłek pielęgnacyjny z tytułu

niepełnosprawności.

566 – [REDAKTOWANE] teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do zasiłku pielęgnacyjnego, orzeczenie o stopniu niepełnosprawności oraz decyzję przyznającą zasiłek pielęgnacyjny z tytułu niepełnosprawności.

1245 – [REDAKTOWANE] dokumentacja zawiera wniosek o ustalenie prawa do zasiłku pielęgnacyjnego, orzeczenie o stopniu niepełnosprawności oraz decyzję przyznającą zasiłek pielęgnacyjny z tytułu niepełnosprawności.

Każda teczka posiada metrykę sprawy.

W okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016r wypłacono zasiłki pielęgnacyjne na kwotę 649.332 zł.  
W okresie I półrocza 2017r wypłacono 4.153 zasiłków pielęgnacyjnych na kwotę 635.409zł.

Zgodnie z art. 16a ustawy **specjalny zasiłek opiekuńczy** przysługuje osobom, na których zgodnie z przepisami ustawy Kodeks rodzinny i opiekuńczy ciąży obowiązek alimentacyjny, a także małżonkom, jeżeli nie podejmują zatrudnienia lub innej pracy zarobkowej lub rezygnują z zatrudnienia w celu sprawowania stałej opieki nad osobą legitymującą się orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności albo orzeczeniem o niepełnosprawności łącznie ze wskazaniem. Specjalny zasiłek opiekuńczy przysługuje jeżeli łączny dochód rodziny osoby sprawującej opiekę nie przekracza kwoty o której mowa w art. 5 ust2.

W okresie od 1 lipca do 31 października 2016r złożono 3 wnioski o specjalny zasiłek opiekuńczy, natomiast za okres od 1 listopada 2016r do 30 czerwca 2017r złożono 17 wniosków o specjalny zasiłek opiekuńczy.

Za okres II półrocza 2016r wypłacono specjalne zasiłki opiekuńcze w wysokości 27.974zł, natomiast w okresie od początku roku do 30 czerwca 2017r w kwocie 43.267zł.

Pełną kontrolą przyznanego w okresie zasiłkowym od 01 listopada 2016r do 31 października 2017r objęto wybranego losowo świadczeniobiorcę specjalnego zasiłku opiekuńczego o następującym numerze w rejestrze:

571 – B.R. teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do specjalnego zasiłku opiekuńczego, orzeczenie o stopniu niepełnosprawności osoby nad którą jest sprawowana opieka oraz decyzję przyznającą specjalny zasiłek opiekuńczy.

**Świadczenie pielęgnacyjne** przysługuje matce albo ojcu, opiekunowi faktycznemu dziecka, osobie będącej rodziną zastępczą spokrewnioną w rozumieniu ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, a także innym osobom, na których ciąży obowiązek alimentacyjny zgodnie z Kodeksem rodzinnym i opiekuńczym - jeżeli nie podejmują lub rezygnują z zatrudnienia lub innej pracy zarobkowej w celu sprawowania opieki nad osobą legitymującą się orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności albo orzeczeniem o niepełnosprawności łącznie ze wskazaniem. Świadczenie przysługuje, jeżeli niepełnosprawność osoby wymagającej opieki powstała nie później niż do ukończenia 18 roku życia lub w trakcie nauki w szkole, jednak nie później niż do ukończenia 25 roku życia.

Wrywkowej kontroli poddano prawidłowość przyznanego świadczenia pielęgnacyjnego ujętego w rejestrze pod numerem:

602 – [REDAKTOWANE] teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do świadczenia pielęgnacyjnego z dnia 03.02.2017r, orzeczenie o niepełnosprawności, świadectwo pracy oraz decyzję przyznającą świadczenie pielęgnacyjne z tytułu rezygnacji z zatrudnienia od 01.02.2017r do 31.07.2021r

1228 – [REDAKTOWANE] dokumentacja zawiera wniosek o ustalenie prawa do świadczenia pielęgnacyjnego z dnia 14.04.2017r, orzeczenie o niepełnosprawności, świadectwo pracy oraz decyzję przyznającą świadczenie pielęgnacyjne.

Łącznie w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016r roku przyznano i wypłacono świadczenia pielęgnacyjne na kwotę 609.882zł, a w okresie od początku roku do 30 czerwca 2017r – 807.746zł.

Przy przyznawaniu w/w świadczeń rodzinnych stosowano obowiązujące kryteria dochodowe, uprawniające do otrzymania świadczeń. Wysokość świadczeń ustalono zgodnie z obowiązującymi przepisami. W związku z tym wydatki na przyznane świadczenia rodzinne i opiekuńcze uznaje się za celowe i uzasadnione.

Z dniem 1 stycznia 2016r ustawa o świadczeniach rodzinnych w art. 17c określiła nową formę pomocy **świadczenie rodzicielskie**. Świadczenie przysługuje matce albo ojcu oraz opiekunowi faktycznemu dziecka, osobie będącej rodziną zastępczą z wyjątkiem zawodowej, a także osobie, która przysposobiła dziecko w przypadku objęcia opieką dziecka w wieku do ukończenia 7 roku życia, a w przypadku dziecka wobec którego podjęto decyzję o odroczeniu obowiązku szkolnego do ukończenia 10 roku życia. Świadczenie rodzicielskie przysługuje w wysokości 1.000zł przez okres od 52 do 71 tygodni. Świadczenie rodzicielskie przysługujące za niepełny miesiąc ustala się proporcjonalnie.

Wyrywkowej kontroli poddano prawidłowość przyznanego świadczenia rodzicielskiego ujętego w rejestrze pod numerem:

R-72 – [REDAKTOR] teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do świadczenia rodzicielskiego oraz decyzję przyznającą świadczenie rodzicielskie.

R- 20 – [REDAKTOR] teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do świadczenia rodzicielskiego oraz decyzję przyznającą świadczenie rodzicielskie.

Łącznie w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016r roku wypłacono świadczeń rodzicielskich na kwotę 261.549,10zł, a w okresie od początku roku do 30 czerwca 2017r wypłacono 330 świadczeń na kwotę 295.004zł.

W okresie od 01 lipca do 31 grudnia 2016r wpłynęło 95 wniosków o **jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia się dziecka**, a w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2017r wpłynęło 81 wniosków. Zgodnie z rozdz. 2a ustawy o świadczeniach rodzinnych jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia się dziecka żywego przyznaje się w wysokości 1.000zł. Na 3 wnioski wydano decyzje odmawiające przyznania jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka z uwagi na przekroczenie kryterium dochodowego. Od żadnej decyzji odmownej nie złożono odwołania do Samorządowego Kolegium Odwoławczego. Kontroli poddano wnioski zarejestrowane w roku 2017 pod numerem:

U-26 – [REDAKTOR] dokumentacja zawiera wniosek o ustalenie uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka, zaświadczenie lekarskie potwierdzające pozostawanie kobiety pod opieką medyczną, akt urodzenia dziecka, informacje o dochodach oraz pobranych zaliczkach na podatek dochodowy, wyedytowane z programu komputerowego wyliczenie miesięcznego dochodu rodziny i miesięcznego dochodu na osobę oraz wydaną decyzję.

U-67 – [REDAKTOR] Osoba ubiegająca się o ustalenie prawa do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka złożyła wniosek w dniu 08.03.2017r (U-30). Stronę wezwano do uzupełnienia wniosku w dniu 16 marca 2017r. W dniu 21 kwietnia 2017r powtórnie wysłano wezwania do uzupełnienia wniosku. Z uwagi na skuteczne doręczenie wnioskodawcy wezwania oraz nieusunięcie braków wydano zawiadomienie o pozostawieniu wniosku bez rozpatrzenia. W dniu 31.05.2017r ponownie złożono wniosek o ustalenie prawa do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka. Dokumentacja zawiera informacje o dochodach oraz pobranych zaliczkach na podatek dochodowy, wyedytowane z programu komputerowego wyliczenie miesięcznego dochodu rodziny i miesięcznego dochodu na osobę oraz wydaną decyzję.

Łącznie w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016r roku wypłacono jednorazowych zapomóg z tytułu

*John - Myri*



urodzenia dziecka na kwotę 95.000zł, a w okresie od początku roku do 30 czerwca 2017r wypłacono 81 zapomóg na kwotę 81.000zł.

**Świadczenie wychowawcze** zgodnie z art.4 ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci przysługuje do dnia ukończenia przez dziecko 18 roku życia. Świadczenie jest wypłacane w wysokości 500zł miesięcznie bez względu na dochody na drugie i kolejne dziecko, a jeżeli dochód na osobę w rodzinie nie przekracza kwoty 800zł to również na pierwsze dziecko w rodzinie (jeśli członkiem rodziny jest dziecko niepełnosprawne, dochód rodziny na osobę nie przekracza 1.200zł). Świadczenie wychowawcze przysługujące za niepełny miesiąc ustala się proporcjonalnie art.5 ust.2. W okresie od 01 lipca do 31 grudnia 2016r wpłynęło 158 wniosków o wypłatę świadczenia wychowawczego. Na 4 wnioski wydano decyzję odmawiającą przyznanie świadczenia wychowawczego na 1 dziecko z uwagi na przekroczenie kryterium dochodowego, żadnej decyzji odmownej nie zaskarżono do SKO. Ponadto wydano 6 decyzji odmawiającej przyznania na 1 dziecko z równoczesnym przyznaniem świadczenia na drugie bądź kolejne dziecko (w rejestrze nr 737 - [REDAKTOWANE], 799 - [REDAKTOWANE], 1228 - [REDAKTOWANE], 1374 - [REDAKTOWANE], 1408 - [REDAKTOWANE], 1416 - [REDAKTOWANE]). Wyrywkowej kontroli poddano prawidłowość przyznanego w okresie od 01 lipca do 31 grudnia 2016r świadczenia wychowawczego ujętego w rejestrze pod numerem:

- 1349 - [REDAKTOWANE] teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego, wyedytowane z programu EMPATIA informacje o osiągniętych dochodach, składkach na ubezpieczenia społeczne oraz należnym podatku od dochodu, zaświadczenia ZUS o wysokości składki na ubezpieczenie zdrowotne, wyedytowane z programu komputerowego wyliczenie miesięcznego dochodu rodziny i miesięcznego dochodu na osobę oraz decyzję przyznającą świadczenie na 1 dziecko.
- 1420 - [REDAKTOWANE] teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego, wyedytowane z programu komputerowego wyliczenie miesięcznego dochodu rodziny i miesięcznego dochodu na osobę oraz decyzję przyznającą świadczenie na 1 dziecko.
- Łącznie w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016r roku wypłacono świadczenie wychowawcze na kwotę 5.654.938,90zł.

W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2017r wpłynęło 154 wnioski o wypłatę świadczenia wychowawczego. Na 8 wniosków wydano decyzję odmawiającą przyznanie świadczenia wychowawczego na 1 dziecko z uwagi na przekroczenie kryterium dochodowego, 1 decyzję odmowną zaskarżono do SKO, które uchyliło zaskarżoną decyzję w całości i przekazało do ponownego rozpatrzenia. Pełnej kontroli poddano wniosek (417 - S.W.), na które złożono odwołanie do Samorządowego Kolegium Odwoławczego Ponadto wydano 4 decyzje odmawiające przyznania na 1 dziecko z równoczesnym przyznaniem świadczenia na drugie bądź kolejne dziecko (w rejestrze nr 334 - [REDAKTOWANE], 1157 - [REDAKTOWANE], 1476 - [REDAKTOWANE]).

Szczegółową kontrolą przyznanego świadczenia wychowawczego w okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2017r., objęto wybranych losowo świadczeniobiorców o następujących numerach w rejestrze:

- 1459 - [REDAKTOWANE] teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego, informacje o osiągniętych dochodach, świadectwa pracy, komputerowe wyliczenie miesięcznego dochodu rodziny i miesięcznego dochodu na osobę oraz decyzję przyznającą świadczenie na 1 dziecko.
- 1498 - [REDAKTOWANE] teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego, wyedytowane z programu EMPATIA informacje o osiągniętych dochodach, składkach na ubezpieczenia społeczne oraz należnym podatku od dochodu, umowy o pracę, zaświadczenie o wynagrodzeniu, zaświadczenie o udzielonym urlopie wychowawczym, komputerowe wyliczenie miesięcznego dochodu rodziny i miesięcznego dochodu na osobę oraz decyzję przyznającą świadczenie na 1 dziecko (pierwsze dziecko poniżej 18 lat przy

wysokości miesięcznego dochodu rodziny w przeliczeniu na osobę poniżej 800zł).

W okresie od początku roku do 30 czerwca 2017r pomocą objęto 2 151 dzieci wydatkując kwotę 5.875.245,40zł.

### III Ocena prawidłowości wypłacania świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego reguluje ustawa z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 169 z późn. zmianami), która weszła w życie z dniem 1 października 2008 r.

Według stanu na dzień 01.07.2016 r. należności z tytułu dokonanych wypłat z funduszu alimentacyjnego wynosiły:

- fundusz alimentacyjny (świadczenia + odsetki)	6.787.130,10 zł	✓
- <u>zaliczki alimentacyjne</u>	<u>1.140.789,11 zł</u>	✓
razem	7.927.919,21 zł	

W okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016r roku wypłacono z funduszu alimentacyjnego 1020 świadczeń na kwotę 369.450 zł.

W okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016r od dłużników wyegzekwowano kwotę główną funduszu alimentacyjnego 22.000,37zł, odsetek na kwotę 54.219,96 zł, zaliczek alimentacyjnych 519,44zł. Z tytułu śmierci 1 dłużnika dokonano odpisu korygującego wysokość należności na kwotę 1.071,00zł. Nienależnie pobrane świadczenia w okresie II półrocza 2016r wynoszą 3.130zł

Saldo zadłużenia na dzień 31.12.2016 r. wynosi:

- z funduszu alimentacyjnego (świadczenia + odsetki)	7.258.435,36 zł	✓
- z <u>zaliczek alimentacyjnych</u>	<u>1.139.198,67 zł</u>	✓
razem	8.397.634,03 zł	

W porównaniu do stanów należności z tytułu wypłat z funduszu alimentacyjnego oraz wypłaconych zaliczek alimentacyjnych, kwoty zwrócone przez dłużników alimentacyjnych stanowią nieznaczny procent. Konieczność wspierania osób ubogich, które nie są w stanie zaspokoić swoich potrzeb życiowych i nie otrzymują należnego im wsparcia od osób należących do kręgu zobowiązanych wobec nich do alimentacji z powodu niemożności wyegzekwowania alimentów należy łączyć z działaniami zmierzającymi do zwiększenia odpowiedzialności osób zobowiązanych do alimentacji.

W aktach poszczególnych świadczeniobiorców znajdują się wnioski i inne dokumenty niezbędne do ustalenia prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego, oraz decyzje o przyznaniu świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Wyrywkowa kontrola przyznanych świadczeń wykazała, że zostały one przyznane zgodnie z obowiązującymi procedurami. Prawidłowo wyliczono dochody rodzin i zastosowano obowiązujące kryterium dochodowe na osobę.

W okresie od 1 lipca 2016r do 30 czerwca 2017r GOPS podejmował różnego rodzaju działania wobec dłużników alimentacyjnych, były to m.in.:

- przekazanie komornikowi sądowemu informacji mających wpływ na egzekucję zasądzonych świadczeń alimentacyjnych, pochodzących z wywiadu alimentacyjnego oraz oświadczenia majątkowego (53 informacji),
- zobowiązanie dłużnika alimentacyjnego do zarejestrowania się w urzędzie pracy jako bezrobotny albo poszukujący pracy (18 działania),
- zwrócenie się z wnioskiem do starosty o podjęcie działań zmierzających do aktywizacji

- zawodowej dłużnika alimentacyjnego (15 wniosków),
- złożenie wniosku o ściganie za przestępstwa alimentacyjne (23 wniosków),
- skierowanie wniosku o zatrzymanie prawa jazdy dłużnika alimentacyjnego (6 wniosków).

Działania te nie wpłynęły znacząco na poprawę ściągalsności należności z tytułu dokonanych wypłat z funduszu alimentacyjnego oraz wypłaconych zaliczek alimentacyjnych z uwagi na bardzo małą skuteczność działania komornika w zakresie windykacji należności od dłużników. Udział procentowy wyegzekwowanych należności w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016 w ogólnej sumie wypłaconych w tym okresie świadczeń wyniósł 20,90%.

W okresie od 1 lipca do 30 września 2016 złożono 3 wnioski o ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego na okres rozliczeniowy do 30 września 2016r, nie wydano decyzji odmownych.

Do dnia 30 czerwca 2017r na okres świadczeniowy od 1 października 2016r do 30 września 2017r wpłynęło 134 wnioski, z tego na 4 wnioski wystawiono decyzję odmowną, z których żadna nie została zaskarżona do SKO.

W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2017 wypłacono 1.012 świadczeń na kwotę 374.280zł, natomiast zwroty wyegzekwowanych należności wyniosły 2.100zł.

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2017r od dłużników wyegzekwowano kwotę główną funduszu alimentacyjnego 48.631,98zł, odsetek na kwotę 47.829,78zł, zaliczek alimentacyjnych 1.139,82zł.

Z tytułu śmierci 1 dłużnika dokonano odpisu korygującego wysokość należności głównej funduszu alimentacyjnego w kwocie 8.850,00 oraz odsetki na kwotę 5.462,05zł. Nienależnie pobrane świadczenia w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2017r wynoszą 2.450zł

Udział procentowy wyegzekwowanych należności w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2017 w ogólnej sumie wypłaconych w tym okresie świadczeń wyniósł 25,77%.

Saldo zadłużenia na dzień 30.06.2017 r. wynosi:

- z funduszu alimentacyjnego	7.709.237,73 zł ✓
- z zaliczek alimentacyjnych	1.138.058,85 zł ✓
razem	8.847.296,58 zł

Wyrywkowej kontroli poddano 4 wnioski ujęte w rejestrze pod numerami:

- 29 – teczka wniosków o ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego, zaświadczenia o wysokości dochodu, zaświadczenie komornika o bezskuteczności egzekucji oraz decyzję o przyznaniu świadczenia.
- 57 – teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego, zaświadczenia o wysokości dochodu, zaświadczenie komornika o bezskuteczności egzekucji oraz decyzję o przyznaniu świadczenia.
- 89 – teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego, zaświadczenia o wysokości dochodu, zaświadczenie komornika o bezskuteczności egzekucji oraz decyzję o przyznaniu świadczenia. Ponadto teczka zawiera decyzję zmieniającą wysokość świadczeń z funduszu z uwagi na zmianę wysokości alimentów.
- 127 – teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego z dnia 02.03.2017r, zaświadczenia o wysokości dochodu, zaświadczenie komornika o bezskuteczności egzekucji oraz decyzję o przyznaniu świadczenia na okres od 01.03.2017r do 30.09.2017r.

Rejestr dłużników alimentacyjnych wierzycielek pobierających świadczenia alimentacyjne w GOPS na dzień 30 czerwca 2017 zawiera 262 dłużników. Kontroli wyrywkowej poddano 4 segregatory z

dokumentacją postępowania wobec dłużników:

- 49 – [REDAKTOWANE] dokumentacja zawiera: - wniosek do Komornika o przyłączenie do postępowania egzekucyjnego; - zaświadczenie komornika o bezskuteczności egzekucji świadczeń alimentacyjnych; - informację dla dłużnika alimentacyjnego o wysokości zobowiązań; - wezwanie w celu przeprowadzenia wywiadu i odebranie oświadczenia majątkowego od dłużnika alimentacyjnego.
- 110 – [REDAKTOWANE] dokumentacja zawiera wniosek do Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym w Ząbkowicach Śląskich o przyłączenie do postępowania egzekucyjnego.
- 176 – [REDAKTOWANE] dokumentacja zawiera wniosek do Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym w Strzelinie o przyłączenie do postępowania egzekucyjnego.
- 249 – [REDAKTOWANE] dokumentacja zawiera zaświadczenie komornika o bezskuteczności egzekucji świadczeń, decyzje przyznające świadczenia na osobę uprawnioną w wieku do 18 lat (od dnia 1.08.2016r do 30.09.2016r), wnioski o przyłączenie do postępowania egzekucyjnego na podstawie tytułu wykonawczego dot. okresu 1.08 – 30.09.2016r oraz 1.10.2016r – 30.09.2017r, informację dla dłużnika alimentacyjnego o wysokości zobowiązań wobec Skarbu Państwa z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Ponadto dokumentacja zawiera zawiadomienie o wszczęciu postępowania w sprawie uznania dłużnika jako dłużnika uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych oraz decyzję uznającą za dłużnika alimentacyjnego uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych.

#### IV Ocena prawidłowości przyznawania i wypłaty zasiłków oraz pomocy w naturze.

Zasady przyznawania oraz wypłaty zasiłków i pomocy w naturze reguluje:

- ustawa z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 930 z późn. zmianami);
- rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie zweryfikowanych kryteriów dochodowych oraz kwot świadczeń pieniężnych z pomocy społecznej z dnia 14 lipca 2015 r. (Dz.U. z 2015 r. poz. 1058)

Zasiłek stały – przysługuje osobie pełnoletniej, całkowicie niezdolnej do pracy z powodu wieku lub inwalidztwa.

Zasiłek okresowy – przysługuje z powodu braku możliwości zatrudnienia, z uwagi na długotrwałą chorobę lub z powodu niepełnosprawności.

Zasiłek celowy – przyznaje się na zaspokojenie niezbędnych potrzeb np. zakup żywności, leków, opału, odzieży i środków czystości.

W/w świadczenia z zakresu pomocy społecznej przyznawane są na podstawie wywiadów środowiskowych (rodzinnych) przeprowadzanych przez pracowników socjalnych w miejscu zamieszkania podopiecznych. Dochód ustala się na podstawie zaświadczeń z zakładów pracy, odcinków emerytur i rent, zaświadczeń z urzędu pracy i urzędu skarbowego oraz oświadczeń o stanie majątkowym. Ustalony dochód porównuje się z kryterium dochodowym uprawniającym do otrzymania świadczenia, określonym w art. 8 ust.1 ustawy o pomocy społecznej.

W wyniku kontroli świadczeniobiorców zasiłków stałych stwierdzono, że w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016r pomocą było objętych 122 osoby i w tym okresie wypłacono 644 świadczenia. Wydano 6 decyzji uchylających przyznanie pomocy (4 – zgon świadczeniobiorcy, 1 – podjęcie zatrudnienia, 1 – nabycie uprawnień emerytalnych powodujących przekroczenie kryterium dochodowego). Na 1 wniosek ([REDAKTOWANE]) wydano decyzję o odmowie przyznania zasiłku stałego z uwagi na odbywanie kary pozbawienia wolności wnioskodawcy w Zakładzie Karnym. Od decyzji złożono odwołanie do Samorządowego Kolegium Odwoławczego, które utrzymało w mocy zaskarżoną decyzję.

Pełnej kontroli poddano decyzje ujęte w ewidencji roku 2016 pod numerami:

- 14 – [REDAKTOWANE] teczka 63 decyzja o przyznaniu zasiłku stałego z 2015r, przyznająca zasiłek stały na

- okres ważności orzeczenia o umiarkowanym stopniu niepełnosprawności;
- 60 – █████ teczka 9 decyzja o przyznaniu zasiłku stałego z 2014r, zmieniona w m-cu październiku 2015r z uwagi na zweryfikowane kryteria dochodowe.
- 97 – █████ teczka 100 decyzja o przyznaniu zasiłku stałego z 2015r.

Łącznie w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016r w ramach zadań własnych gminy wypłacono zasiłki stałe na kwotę 338.008,76zł. Art. 115 ustawy o pomocy społecznej określa wysokość dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych z zakresu pomocy społecznej do 80% kosztów realizacji zadania.

W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2017r pomocą w zakresie zasiłków stałych objętych było 113 osób i w tym okresie wypłacono 602 świadczenia, z czego 5 świadczeniobiorcom przyznano zasiłek stały po raz pierwszy, ewentualnie po dłuższej przerwie. Nie wydano decyzji odmawiającej przyznania zasiłku stałego. W tym okresie wydano 9 decyzji uchylających przyznanie pomocy (zgon świadczeniobiorcy, podjęcie zatrudnienia, nabycie uprawnień emerytalnych powodujących przekroczenie kryterium dochodowego, przebywanie w ZK). Wydano również decyzję uchylającą przyznanie zasiłku stałego od dnia 01.08.2016r do 31.07.2021r w związku z przyznaniem przez ZUS stronie renty. Na 2 wnioski wydano decyzje o odmowie przyznania zasiłku (przekroczenie kryterium dochodowego na osobę w rodzinie; brak spełnienia oprócz kryterium dochodowego równocześnie warunku wymienionego w art. 37 ust 1 ustawy o pomocy społecznej np. niezdolność do pracy z powodu wieku lub całkowita niezdolność do pracy. Od 1 decyzji złożono odwołanie do Samorządowego Kolegium Odwoławczego, które utrzymało w mocy zaskarżoną decyzję.

Pełnej kontroli poddano decyzje ujęte w ewidencji roku 2017 pod numerami:

- 72 – █████ teczka 67 decyzja o przyznaniu zasiłku stałego z 2011r (teczka zawiera aktualizacje wywiadów oraz decyzje zmieniające w związku ze zmianą kryterium dochodowego, sposobu wypłaty świadczenia oraz z powodu zmiany sytuacji dochodowej strony);
- 116 – █████ teczka 19 decyzja przyznająca zasiłek stały od 01 kwietnia 2017r do 30.09.2018r tj do dnia ważności orzeczenia o stopniu niepełnosprawności.

Z tytułu wypłaconych zasiłków stałych w okresie od początku roku do 30 czerwca 2017 wydatki wyniosły 306.389,15zł.

Zasiłek okresowy w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016 wypłacano dla 315 osób i wypłacono 1527 świadczeń. Zgodnie z art. 38 ust. 2 zasiłek okresowy ustala się do wysokości różnicy między kryterium dochodowym a dochodem osoby(rodziny) i ust. 3 – kwota zasiłku okresowego nie może być niższa niż 50% różnicy, o której mowa wyżej. Stosownie do ust. 5 okres, na jaki przyznawany jest zasiłek ustala ośrodek na podstawie okoliczności sprawy. Z tytułu wypłaconych zasiłków okresowych wydatki w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016r wyniosły 456.715,64zł.

Na 6 wniosków wydano 5 decyzji o odmowie przyznania zasiłku z uwagi na przekroczenie kryterium dochodowego na osobę w rodzinie oraz 1 decyzję o odmowie przyznania zasiłku z uwagi na brak spełnienia oprócz kryterium dochodowego równocześnie warunku wymienionego w art. 38 ust 1 ustawy o pomocy społecznej np. bezrobocie, długotrwała choroba itp.. Od żadnej decyzji nie złożono odwołań do Samorządowego Kolegium Odwoławczego. Znaczna część świadczeniobiorców otrzymywała pomoc na okres dwóch miesięcy, po upływie których ponownie składała wnioski o udzielenie pomocy w formie zasiłku okresowego przez co wielokrotnie udzielono pomocy tym samym osobom. Ponadto wnioskodawcy występujący o pomoc zwracali się równocześnie zarówno o zasiłek okresowy, jak i zasiłek celowy oraz o pomoc w naturze. Na etapie kontroli zasiłków okresowych stwierdzono, że założone teuczki poszczególnych świadczeniobiorców zawierają pełną dokumentację dotyczącą przyznanej w tym zakresie pomocy. Kontroli pełnej poddano decyzje ujęte w ewidencji zasiłków okresowych roku 2016 pod numerami:

- 17 – █████ teczka 324 zawiera dokumentację oraz 1 decyzję o przyznaniu zasiłku okresowego (2 m-ce) oraz 1 decyzję o zasiłku celowym, a także pomocy udzielonej w

ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Łączna wartość udzielonej w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016r pomocy wyniosła 2.420,18zł.

- 94 – [REDACTED] teczki (120) 497 zawierają dokumentację oraz wydane decyzje w zakresie przyznanych świadczeń pieniężnych (zasiłki okresowe i celowe), a także pomocy udzielonej w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. W okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016r wydano 3 decyzje o przyznaniu zasiłku okresowego (obejmujące okres 6 m-cy) oraz 5 decyzji o przyznaniu zasiłku celowego. Ponadto wydano decyzję o przyznaniu pomocy w postaci obiadów dla dzieci od 1 lipca 2016r do 31 grudnia 2016r. Łączna wartość pomocy z tytułu przyznanych zasiłków okresowych, celowych oraz obiadów wynosi 2.974,61zł.
- 170 – [REDACTED] teczka 143 zawiera dokumentację (wnioski o pomoc, aktualizacje wywiadów) oraz decyzje. W okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016r wydano 2 decyzji o przyznaniu zasiłku okresowego (4 m-ce) oraz 2 decyzje o zasiłku celowym. Wartość udzielonej pomocy z tytułu przyznanych zasiłków okresowych i celowych w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016r wyniosła 1.956,00zł.
- 255 – [REDACTED] teczki (897) 274 zawierają dokumentację i wydane 3 decyzje (dot. 6 m-cy) o przyznaniu zasiłków okresowych oraz 8 decyzji o przyznaniu zasiłku celowego, a także decyzję o nieodpłatnej pomocy udzielonej w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Pomoc z tytułu świadczeń udzielonych w II półroczu 2016 wyniosła 963zł.
- 353 – [REDACTED] teczka 298 zawiera dokumentację oraz wydane 2 decyzje o przyznaniu zasiłku okresowego (3 m-ce) oraz 2 decyzje o zasiłku celowym. Łączna wartość udzielonej w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016r pomocy wyniosła 942,00zł.
- 414 – [REDACTED] teczka 59 zawiera dokumentację oraz wydaną 1 decyzję o przyznaniu zasiłku okresowego (1 m-c) oraz 1 decyzję o zasiłku celowym. Wartość udzielonej w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016r pomocy wyniosła 1.529,81zł.

W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2017r udzielono pomocy w zakresie zasiłków okresowych 319 świadczeniobiorcom i wypłacono 1397 świadczeń. Na 4 wnioski o przyznanie zasiłku okresowego wydano decyzje odmawiającą przyznanie zasiłku z uwagi na przekroczenie kryterium dochodowego. Od żadnej decyzji odmownej nie złożono odwołania do Samorządowego Kolegium Odwoławczego.

Pełnej kontroli poddano decyzje ujęte w ewidencji zasiłków okresowych roku 2017 pod numerami:

- 66 – [REDACTED] teczka 90 zawiera dokumentację oraz wydane decyzje w zakresie przyznanych świadczeń pieniężnych (zasiłki okresowe i celowe). W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2017r wydano 2 decyzje o przyznaniu zasiłku okresowego (obejmujące okres 5 m-cy) oraz 3 decyzje o przyznaniu zasiłku celowego, a także pomocy udzielonej w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Łączna wartość pomocy z tytułu przyznanych zasiłków okresowych, celowych oraz obiadów wynosi 1.888,06zł.
- 140 – [REDACTED] teczka 265 zawiera dokumentację (wnioski o pomoc, aktualizacje wywiadów) oraz decyzje. W okresie od I półrocza 2016r wydano 2 decyzje o przyznaniu zasiłku okresowego (5 m-cy) oraz 3 decyzje o zasiłku celowym, a także pomocy udzielonej w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Wartość udzielonej pomocy w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2016r wyniosła 2.410,00zł.
- 262 – [REDACTED] teczka 420 zawiera dokumentację i wydane 2 decyzje (dot. 4 m-cy) o przyznaniu zasiłków okresowych oraz 2 decyzje o przyznaniu zasiłku celowego. Pomoc z tytułu udzielonych w I półroczu 2016 zasiłków okresowych i celowych wyniosła 1.073,26zł.
- 323 – [REDACTED] teczka 486 zawiera dokumentację oraz wydane decyzje o przyznaniu zasiłku okresowego (1 m-c) oraz decyzję o zasiłku celowym. Łączna wartość udzielonej w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2016r pomocy wyniosła 1.200,45zł.

Z tytułu wypłaconych zasiłków okresowych w okresie od początku roku do 30 czerwca 2017 wydatki wyniosły 460.533,45zł.

Przy przyznawaniu zasiłków stałych oraz okresowych właściwie ustalano kryteria dochodowe i wyliczano dochody rodziny. Prawidłowo ustalano wysokość przysługujących świadczeń. Z wywiadów środowiskowych wynika, jak kształtował się dochód rodziny w okresie pobierania zasiłków.

Wszystkie kontrolowane rodziny oraz osoby samotne, którym przyznano zasiłki stałe lub okresowe spełniały kryteria ustawy o pomocy społecznej.

W okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016 przyznano zasiłki celowe na zaspokojenie niezbędnych potrzeb tj. zakup leków, żywności, zakup środków czystości, opału lub też opłacenie kosztów przejazdu na badania lekarskie. W tym okresie wpłynęło 1402 wniosków o pomoc w postaci zasiłków celowych (w wielu przypadkach kilkakrotnie przez te same osoby), z czego 15 wnioskom z uwagi na niespełnianie kryterium dochodowego wydano decyzje odmowne. Od żadnej decyzji odmownej nie złożono odwołania do Samorządowego Kolegium Odwoławczego. Łączna kwota udzielonej pomocy z tytułu wypłaconych zasiłków celowych w II półroczu 2016r wyniosła 194.830zł. *W*

Kontroli poddano prawidłowość przyznania zasiłku celowego dla świadczeniobiorców ujętych w rejestrze roku 2016 w okresie objętym kontrolą pod numerem:

- 60 - [REDACTED] teczka (390) 514 zawiera dokumentację oraz 2 decyzje o przyznaniu zasiłku celowego. Strona korzystała z pomocy w formie zasiłków okresowych (5 m-cy). Łączna wartość udzielonej w okresie od 1 lipca do dnia 31 grudnia 2016r pomocy wynosi 2.424zł.
- 158 - [REDACTED] teczka (919) 309 zawiera dokumentację oraz 6 decyzji o przyznaniu zasiłku celowego (6 m-cy). Strona korzystała z pomocy w formie zasiłków okresowych oraz zasiłków celowych. Łączna wartość udzielonej w okresie od 1 lipca do dnia 31 grudnia 2016 pomocy wynosi 2.237,42zł.
- 251 - [REDACTED] teczka (25) 900 zawiera dokumentację oraz 6 decyzji o przyznaniu zasiłku celowego. Ponadto Strona korzystała z pomocy w formie zasiłku stałego oraz zasiłku okresowego, a także pomocy udzielonej w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Również wypłacono 2 zasiłki celowe na zakup żywności w związku z udziałem w projekcie „Wspieranie aktywnej integracji na terenie Gminy Strzelin”. Łączna wartość udzielonej w okresie od 1 lipca do dnia 31 grudnia 2015r pomocy wynosi 3.308,15zł + 370,98zł..
- 343 - [REDACTED] teczka 218 zawiera dokumentację oraz wydane 4 decyzje o przyznaniu zasiłku celowego. Strona korzystała z pomocy w formie zasiłku okresowego oraz pomocy udzielonej w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Wartość udzielonej w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016r pomocy wyniosła 2.951,58zł.
- 413 - [REDACTED] teczka 314 zawiera dokumentację oraz wydane 3 decyzje o przyznaniu zasiłku celowego. Ponadto Strona korzystała z pomocy w formie zasiłku okresowego (3 decyzje o przyznaniu zasiłku okresowego). Łączna wartość udzielonej w okresie od 1 lipca do dnia 31 grudnia 2016r pomocy wynosi 855,00zł.
- 492 - [REDACTED] teczka 461 zawiera dokumentację oraz wydane 2 decyzje o przyznaniu zasiłku celowego. Ponadto Strona korzystała z pomocy w formie zasiłku stałego. Łączna wartość udzielonej w okresie od 1 lipca do dnia 31 grudnia 2016r pomocy wynosi 2.841,74zł.

Od początku roku do 30 czerwca 2017r wpłynęły wnioski o udzielenie pomocy w formie zasiłków celowych od 392 wnioskujących (1.404 wniosków). Z uwagi na niespełnianie kryterium dochodowego na 29 wniosków wydano decyzje odmowne. Na 1 decyzję odmowną złożono odwołanie do Samorządowego Kolegium Odwoławczego, które utrzymało w mocy zaskarżoną decyzję (O.K.).

W okresie od początku roku do 30 czerwca 2017r wydano decyzje o przyznaniu zasiłku celowego na łączną kwotę 216.959,74zł.

Wyrównanej kontroli poddano prawidłowość przyznania zasiłku celowego dla świadczeniobiorców ujętych w rejestrze roku 2016 pod numerem:

- 116 - [REDAKTOWANA] teczka 430 zawiera dokumentację oraz wydane 6 decyzji o przyznaniu zasiłku celowego. Świadczeniobiorca oprócz zasiłku celowego pobiera zasiłek okresowy. Łączna wartość udzielonej w okresie od początku roku do dnia 30 czerwca 2017r pomocy wynosi 2.885,00zł.
- 215 - [REDAKTOWANA] teczka 151 zawiera dokumentację oraz wydane 6 decyzji o przyznaniu zasiłku celowego (5 m-cy). Ponadto Świadczeniobiorcy przyznano nieodpłatną pomoc w postaci obiadów od 1 stycznia do 30 czerwca 2017r. Łączna wartość udzielonej w okresie od początku roku do dnia 30 czerwca 2017r wynosi 1.235,00zł.
- 315 - [REDAKTOWANA] teczka 481 dokumentacja zawiera wnioski o udzielenie pomocy, kwestionariusz rodzinnego wywiadu środowiskowego bezdomnego oraz wydane 3 decyzje o przyznaniu zasiłku celowego. Świadczeniobiorca oprócz zasiłków celowych pobiera zasiłki okresowe oraz korzysta z pomocy w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Łączna wartość udzielonej w okresie od początku roku do dnia 30 czerwca 2017r pomocy wynosi 1.731,37zł.

W okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016 zasiłki celowe specjalne przyznano 5 świadczeniobiorcom. Zasiłek celowy specjalny przyznawany jest wnioskującym, których kryteria dochodowe są wyższe niż określone w ustawie, jednakże stosownie do art. 39 ust. 1 zasiłek może być przyznany w celu zaspokojenia niezbędnej potrzeby bytowej z przeznaczeniem na pokrycie części i całości kosztów zakupu żywności, leków, opału, odzieży i in. określonych w art. 39 ust. 2.

Kwota wypłaconych w II półroczu 2016 zasiłków celowych specjalnych wyniosła 1.012 zł.

W okresie od początku roku do 30 czerwca 2017 wpłynęły 4 wnioski o udzielenie pomocy w formie zasiłków celowych specjalnych.

Pełnej kontroli poddano decyzję o przyznaniu zasiłku celowego specjalnego ujętą w rejestrze roku 2017 pod numerem:

- 1 - [REDAKTOWANA] teczka 196 zawiera dokumentację oraz decyzję o odmowie przyznania zasiłku celowego z uwagi na niespełnianie kryterium dochodowego na osobę w rodzinie i równocześnie przyznaniu pomocy w formie specjalnego zasiłku celowego z uwagi na występowanie w rodzinie podczas przeprowadzania wywiadu środowiskowego okoliczności, o której mowa w art. 7 pkt 6 tj. długotrwała choroba.

W I półroczu 2017r wydatki z tytułu wypłaconych zasiłków celowych specjalnych wyniosły 750zł.

W roku 2017 pomoc w naturze realizowano zarówno w postaci dożywiania, jak również w ramach wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” poprzez opłacenie obiadów w Jadłodajni po 4,20zł, obiadów dla dzieci w stołówkach szkolnych w wysokości 3,50 - 8,00zł oraz przedszkolu w kwocie 3,00zł. Wydatki dotyczące pomocy w naturze za okres 6 m-cy 2017r wyniosły 111.272,00zł.

Wypłaty przyznanych świadczeń z pomocy społecznej zostały w sposób prawidłowy ujęte w księgach rachunkowych.

#### V Ocena prawidłowości przyznawania usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych

Dział II Rozdział 1 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej ( tekst jedn. Dz. U. z 2016r poz. 930 z późn. zm.) określa formy usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych.



opiekuńczych. Uchwała Nr LI/459/14 Rady Miejskiej Strzelina z dnia 25 marca 2014 roku reguluje szczegółowe warunki przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze oraz szczegółowe warunki częściowego lub całkowitego zwolnienia od opłat i trybu ich pobierania. Usługi opiekuńcze w ramach zadań własnych gminy świadczone są przez opiekunki domowe w miejscu zamieszkania świadczeniobiorcy. Koszt jednej godziny usług opiekuńczych wysokości 1,5% kwoty najniższej emerytury podanej przez Prezesa ZUS w Monitorze Polskim. W roku 2016 na świadczenia usług opiekuńczych ustalono stawkę 1 godziny w wysokości 13,24zł, natomiast od 1 kwietnia 2017r stawka 1 godziny wynosi 15,00zł.

Usługami opiekuńczymi realizowanymi przez opiekunki domowe w miejscu zamieszkania w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016 objętych było 81 osób, a w okresie od stycznia do czerwca 2017r objętych było 80 osób. Decyzje o przyznaniu świadczenia w formie usług opiekuńczych wydawane są na okres do 30 kwietnia - z uwagi na waloryzację emerytur i rent przeprowadzaną przez ZUS w m-cu marcu - oraz na okres od 01 maja. Kontroli poddano wydane decyzje przyznające pomoc w postaci usług opiekuńczych oraz prawidłowość ustalenia odpłatności od podopiecznych, zarówno osób samodzielnie prowadzących gospodarstwo domowe jak również rodzin. W ramach kontroli sprawdzono dokumentację świadczeniobiorców ujętych w rejestrze roku 2017 pod numerami 21 [REDAKT], 43 [REDAKT] i 74 [REDAKT]. W wyniku kontroli stwierdzono zawyżenie odpłatności za usługi opiekuńcze określone w decyzji GOPS/V/4043/OR/2.1/2017 z dnia 22.12.2016r o 0,66zł za 1 godzinę usług w okresie od 01.01.2017r do 31.03.2017r. Powodem zawyżenia wysokości odpłatności było niewłaściwe ustalenie łącznej wysokości dochodu w rodzinie (podwójnie policzono dodatek mieszkaniowy oraz dodatek energetyczny) – załącznik nr 1.

Pełną kontrolą objęto karty czasu pracy opiekunek za m-c maj'2017 oraz odpłatności podopiecznych za zrealizowane usługi opiekuńcze. Łącznie w m-cu maju zrealizowano usługi opiekuńcze w ilości 1.740 godzin dla 63 świadczeniobiorców na łączną wartość odpłatności w wysokości 9.257,40zł. W wyniku kontroli stwierdzono, że należności z tytułu usług opiekuńczych zrealizowanych w okresie rozliczeniowym od 1 maja do 31 maja uregulowano w terminie od 22 maja do 21 czerwca 2017r. W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2017 wobec dwóch podopiecznych (teczka 47 – [REDAKT], teczka 28 – [REDAKT]) wydawano decyzje o odstąpieniu od żądania zwrotu należności za pomoc w postaci usług opiekuńczych. Decyzje o odstąpieniu od żądania zwrotu należności wydano za okres 5 m-cy dla każdego z podopiecznych.

W okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016r pomocą w postaci specjalistycznych usług opiekuńczych objętych było 6-ro dzieci, którym na podstawie decyzji przyznano świadczenia realizowane przez pedagogów. Wskaźniki odpłatności od ceny usługi specjalistycznej oraz kryteria dochodu określa Rozporządzenie Ministra Polityki Społecznej z dnia 22 września 2005r. w sprawie specjalistycznych usług opiekuńczych. Do 31 grudnia 2016r stawka bazowa za 1 godzinę specjalistycznych usług opiekuńczych wynosiła 28,58zł stanowiąc podstawę obliczania procentowej odpłatności przez podopiecznych. Od dnia 1 stycznia 2017r stawka bazowa za 1 godzinę specjalistycznych usług opiekuńczych wynosi 29,43zł. W roku 2017 specjalistycznymi usługami opiekuńczymi objętych jest 6-ro dzieci. Na podstawie rodzinnych wywiadów środowiskowych przeprowadzanych przez pracowników socjalnych w miejscu zamieszkania wnioskodawców oraz dowodów potwierdzających osiągnięte dochody, a także dokumentację medyczną wydawano decyzje o przyznaniu pomocy w postaci specjalistycznych usług opiekuńczych. Dochody z miesiąca poprzedzającego miesiąc złożenia wniosku ustala się na podstawie zaświadczeń z zakładów pracy, odcinków emerytur i rent oraz oświadczeń o stanie majątkowym. Ustalony dochód porównuje się z kryterium dochodowym uprawniającym do otrzymania świadczenia, określonym w art. 8 ust.1 ustawy o pomocy społecznej. Pełnej kontroli poddano dokumentację świadczeniobiorców ujętych w rejestrze roku 2017 pod numerem:

- 1 – [REDAKT]. teczka zawiera dokumentację oraz decyzję o przyznaniu pomocy w postaci specjalistycznych usług opiekuńczych. Z uwagi na kryterium dochodu na osobę w rodzinie przyznano pomoc nieodpłatnie.
- 3 – [REDAKT]. teczka zawiera wniosek o przyznanie pomocy, kwestionariusz rodzinnego wywiadu

środowiskowego, zaświadczenie o dochodzie, decyzje o przyznanych świadczeniach rodzinnych, decyzja o dodatku mieszkaniowym oraz zaświadczenie lekarza, decyzję o przyznaniu pomocy w postaci specjalistycznych usług opiekuńczych z określeniem odpłatności za 1 godz. usługi.

6 – [redacted] teczka zawiera dokumentację (podanie, kwestionariusz rodzinnego wywiadu środowiskowego, zaświadczenie o dochodzie oraz decyzję o przyznaniu pomocy w postaci specjalistycznych usług opiekuńczych z określeniem odpłatności za 1 godz. usługi.

W wyniku kontroli stwierdzono, że należności z tytułu specjalistycznych usług opiekuńczych zrealizowanych w miesiącu maju 2017r uregulowano w terminie od 29 maja do 7 czerwca 2016r.

W II półroczu 2016r łącznie na w/w świadczenia GOPS poniósł wydatki z tytułu usług opiekuńczych wyniosły 261.597,56zł, a wydatki z tytułu specjalistycznych usług opiekuńczych wyniosły 17.036,90zł. Za I półrocze 2017r wydatki kształtowały się odpowiednio 238.541,22zł i 23.591,96zł.

#### VI Ocena prawidłowości przyznawania świadczenia z tytułu pobytu w domu pomocy społecznej

Rozdział 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej ( tekst jedn. Dz. U. z 2016r poz. 930 z późn. zm.) określa zasady przyznawania pomocy w formie umieszczenia w domu pomocy społecznej. Z tej formy pomocy korzystają osoby wymagające całodobowej pomocy z tytułu wieku, choroby, niepełnosprawności i nie mogące samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu. W okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016r GOPS pokrywał koszty pobytu w domu pomocy 25 osobom, którym decyzją przyznano to świadczenie oraz ustalono opłatę za pobyt, a kwota wydatków wyniosła 345.941,63zł. W związku z zawartą na podstawie art. 103 ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2004r o pomocy społecznej umową pomiędzy GOPS a członkiem rodziny osoby uprawnionej do dofinansowania dokonywany jest zwrot kosztów pobytu w DPS przez członka rodziny (dotyczy 2 pensjonariuszy DPS). Kontroli poddano wnioski ujęte w rejestrze decyzji wydanych w 2016r pod numerem:

17 – [redacted] segregator zawiera dokumentację od roku 2012 oraz decyzję przyznającą pomoc finansową od 19.03.2013r na dofinansowanie odpłatności za pobyt pensjonariusza w DPS.

W wyniku kontroli stwierdzono, że teczki zawierają kompletną dokumentację w zakresie rodzinnego wywiadu środowiskowego (część I i II) oraz decyzji przyznających pomoc na dofinansowanie odpłatności za pobyt w domu opieki w wysokości przekraczającej 70% dochodu pensjonariusza. W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2017 złożono po raz pierwszy 6 wniosków, spośród których na 1 wniosek wydano decyzję odmawiającą skierowania do domu opieki, na które nie złożono odwołania do Samorządowego Kolegium Odwoławczego. GOPS za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2017r pokrył koszty pobytu 31 osób w wysokości 354.274,23zł.

#### VII Zadania i wydatki wynikające z realizacji ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

Z dniem 1 stycznia 2012r weszła w życie ustawa z dnia 9 czerwca 2011r o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, która definiuje rolę gminy w zakresie wsparcia zarówno rodziny biologicznej, jak i w systemie rodzinnej pieczy zastępczej oraz instytucjonalnej pieczy zastępczej. Zakłada ona wzmocnienie działań profilaktycznych i doskonalenie metod pracy z rodziną tj. tworzenie oraz rozwój systemu opieki nad dzieckiem oraz pracę z rodziną przeżywającą trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych, zapewnienie wsparcia rodzinie przeżywającej trudności i pomocy asystenta rodziny oraz dostępu do specjalistycznego poradnictwa. Do zadań własnych gminy należą również organizowanie szkoleń i tworzenie warunków dla działania rodzin wspierających, prowadzenie placówek wsparcia dziennego, zapewnienie dzieciom przebywającym w rodzinach zastępczych właściwej opieki i wychowania, a także wspieranie procesu

usamodzielnienia dla osób opuszczających spokrewnione rodziny zastępcze. W ramach zadań własnych gminy realizowane jest również prowadzenie monitoringu sytuacji dziecka z rodziny zagrożonej kryzysem lub przeżywającej trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczej, zamieszkałego na terenie gminy.

Regulacje ustawowe przewidują dwie formy wspierania rodziny przeżywającej trudności w realizowaniu funkcji opiekuńczo-wychowawczych: • pracę z rodziną oraz • pomoc w opiece i wychowaniu dziecka. W przypadku pierwszej formy pracy z rodziną kluczową rolę odgrywa asystent rodziny, który wspiera rodzinę w jej codziennym funkcjonowaniu i wypełnianiu podstawowych zadań (pomaga w rozwiązywaniu problemów socjalnych, psychologicznych i wychowawczych, w prowadzeniu gospodarstwa domowego, udziela wsparcia dzieciom, w szczególności poprzez udział w zajęciach psychoedukacyjnych, działa na rzecz poprawy sytuacji życiowej rodziny). W ramach zadań asystenta realizowana jest współpraca z zespołem interdyscyplinarnym, o którym mowa w art. 9a ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie. Druga forma pomocy w ramach, której zapewnia się opiekę i wychowanie dziecka realizowana jest w placówkach wsparcia dziennego ( np. świetlica środowiskowa). Niezależnie od formy pomocy, którą objęta zostaje rodzina, znaczącą jest również rola instytucji oświatowych.

Sprawowanie pieczy zastępczej wyróżnia dwie formy: - rodzinna i – instytucjonalną. Formami rodzinnej pieczy zastępczej są rodzina zastępcza i rodzinny dom dziecka.

Stosownie do art. 191 ust. 9 gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej ponosi wydatki:

- 10% na opiekę i wychowanie dziecka – w pierwszym roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej,
- 30% na opiekę i wychowanie dziecka – w drugim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej,
- 10% na opiekę i wychowanie dziecka – w trzecim roku i następnych latach pobytu dziecka w pieczy zastępczej.

W okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016 GOPS poniósł koszty związane ze współfinansowaniem pobytu dziecka w rodzinie zastępczej. Na dzień 31 grudnia 2016r w rodzinach zastępczych za pobyt, których GOPS ponosił koszty związane ze współfinansowaniem pobytu dziecka w rodzinie zastępczej przebywało 19 dzieci. Na dzień 30 czerwca 2017r w rodzinach zastępczych za pobyt, których GOPS ponosił koszty przebywało 21 dzieci.

W II półroczu 2016r asystent rodziny prowadził pracę zarówno na wniosek sądu, jak i wniosek pracownika socjalnego, czy też postanowienia sądowego z 13 rodzinami, w tym 6 rodzin zobowiązanych przez sąd. W tym okresie asystent rodziny zakończył pracę z 2 rodzinami (ze względu na osiągnięcie celu asystenta rodziny).

W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2017r asystent rodziny prowadził pracę po raz pierwszy z 3 rodzinami, w tym z 1 rodziną na wniosek sądu. W okresie I półrocza 2017r zakończono pracę z uwagi na osiągnięcie celu asystenta z 3 rodzinami, natomiast z 2 rodzinami asystent zakończył pracę w wyniku zaprzestania współpracy przez rodzinę.

#### VIII Ocena prawidłowości przyznawania i wypłaty dodatków mieszkaniowych oraz dodatku energetycznego.

Dodatek mieszkaniowy przysługuje najemcom oraz osobom mieszkającym w lokalach mieszkalnych, do których przysługuje spółdzielcze prawo do lokalu lub właścicielom budynków lub lokali mieszkalnych, a także osobom mającym tytuł prawny do zajmowanego lokalu mieszkalnego i ponoszącym wydatki związane z jego zajmowaniem. Dodatek mieszkaniowy przysługuje osobom, jeżeli średni miesięczny dochód na jednego członka gospodarstwa domowego w okresie 3 miesięcy poprzedzających złożenie wniosku o przyznanie dodatku nie przekracza 175% ( w gospodarstwie jednoosobowym) oraz 125% (gospodarstwie wieloosobowym) najniższej emerytury, której wysokość do 29 lutego 2017 wynosiła 882,56zł, a od 1 marca 2017r wynosi 1.000zł. Wysokość dodatku mieszkaniowego nie może przekroczyć 70% faktycznych wydatków ponoszonych za lokal mieszkalny lub 70% wydatków przypadających na normatywną powierzchnię.

Na podstawie ustawy z dnia 21 czerwca 2001r. o dodatkach mieszkaniowych (Dz.U. Nr 71 poz.734

z późn. zmianami) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 28 grudnia 2001 r. w sprawie dodatków mieszkaniowych (Dz.U. Nr 156 poz.1817 z późn. zmianami) w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016r Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelinie przyjął 331 wniosków o przyznanie dodatków mieszkaniowych, z czego na 3 wnioski wydano decyzję odmawiającą przyznania dodatku mieszkaniowego.

Kontroli poddano wszystkie wnioski, na które wydano decyzje odmowne ujęte w ewidencji roku 2016 pod numerami:

- 496 - [REDAKTOWANO], 507 - [REDAKTOWANO], 614 - [REDAKTOWANO] z powodu przekroczenia średniego miesięcznego dochodu na jednego członka gospodarstwa domowego oraz przekroczenia powierzchni normatywnej przy czym od żadnej decyzji nie złożono odwołania do Samorządowego Kolegium Odwoławczego we Wrocławiu.

Kontrolą pełną objęto losowo wybraną próbę 6 wniosków o następujących numerach rejestru:

- 345 - [REDAKTOWANO] wniosek zawiera kwestionariusz wywiadu środowiskowego, załączniki w zakresie wysokości dochodu, kartę obliczenia dodatku mieszkaniowego oraz decyzję orzekającą przyznanie dodatku mieszkaniowego;
- 405 - [REDAKTOWANO] dokumentacja zawiera kwestionariusz wywiadu środowiskowego, załączniki w zakresie wysokości dochodu, kartę obliczenia dodatku mieszkaniowego oraz decyzję o przyznaniu dodatku mieszkaniowego na okres sześciu m-cy począwszy od 1 sierpnia 2016;
- 465 - [REDAKTOWANO]. we wniosku ustalono dochody gospodarstwa domowego oraz średni dochód na 1 członka rodziny, a także wysokość miesięcznych wydatków gospodarstwa domowego. Decyzję o przyznaniu dodatku mieszkaniowego wydano na okres sześciu m-cy począwszy od 1 września 2016.
- 525 - [REDAKTOWANO]. dokumentacja zawiera kwestionariusz wywiadu środowiskowego. We wniosku ustalono dochody gospodarstwa domowego, a załączniki stanowią karta obliczenia dodatku mieszkaniowego oraz decyzja o przyznaniu dodatku mieszkaniowego.
- 585 - [REDAKTOWANO] we wniosku ustalono dochody gospodarstwa domowego oraz średni dochód na 1 członka rodziny. Dokumentacja zawiera kwestionariusz wywiadu środowiskowego, załączniki w zakresie wysokości dochodu, kartę obliczenia dodatku mieszkaniowego oraz decyzję o przyznaniu dodatku mieszkaniowego na okres sześciu m-cy począwszy od 1 listopada 2016.
- 645 - [REDAKTOWANO] dokumentacja zawiera kwestionariusz wywiadu środowiskowego, załączniki w zakresie wysokości dochodu, kartę obliczenia dodatku mieszkaniowego oraz decyzję orzekającą przyznanie dodatku mieszkaniowego.

GOPS na decyzje przyznające dodatek mieszkaniowy w okresie II półrocza 2016r wydał 1 decyzję orzekającą o zakończeniu wypłaty dodatku mieszkaniowego z powodu zgonu wnioskodawcy ([REDAKTOWANO] w rejestrze nr 351).

W okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2016r wydatki w dziale 85215 – dodatki mieszkaniowe w paragrafie – 3110 zamknęły się kwotą 377.131,66 zł. ✓

W okresie od początku roku do 30 czerwca 2017r GOPS przyjął 305 wniosków o przyznanie dodatków mieszkaniowych. Nie wydano decyzji odmawiającej przyznania dodatku mieszkaniowego.

Kontrolą pełną objęto losowo wybraną próbę 7 wniosków o następujących numerach rejestru:

- 8 - [REDAKTOWANO] dokumentacja zawiera wniosek o przyznanie dodatku mieszkaniowego, kwestionariusz wywiadu środowiskowego, załączniki w zakresie wysokości dochodu, kartę obliczenia dodatku mieszkaniowego oraz decyzję orzekającą przyznanie dodatku mieszkaniowego. na okres sześciu m-cy począwszy od 1 stycznia 2017r.
- 49 - [REDAKTOWANO] wniosek zawiera kwestionariusz wywiadu środowiskowego, załączniki w zakresie wysokości dochodu, kartę obliczenia dodatku mieszkaniowego oraz decyzję orzekającą przyznanie dodatku mieszkaniowego na okres sześciu m-cy począwszy od 1 lutego.

*[Handwritten signatures]*

We wniosku błędnie ustalono dochody gospodarstwa domowego oraz średni dochód na 1 członka rodziny (zaniżono świadczenia rodzinne na kwotę 201zł –dodatek z tyt. na pokrycie wydatków związanych z dojazdem do miejscowości, w której znajduje się szkoła).

Nieprawidłową wysokość dochodu błędnie wprowadzono do karty obliczenia dodatku mieszkaniowego. Ponadto do wydatków gospodarstwa domowego zaliczono nieopłaconą fakturę za dostarczenie wody (WOD400008487/2016 na kwotę 203,52zł.

W konsekwencji nastąpiło zawyżenie przyznanego dodatku mieszkaniowego w wysokości 210,22zł/m-c (załącznik nr 2) – decyzja GOPS/VI/4051/49/2016 z dnia 24.01.2017r. Strona ponadto korzysta z przyznanego dodatku energetycznego za okres od 1.05.2017r do 31.07.2017r w wysokości 18,70zł.

- 97 – [REDAKTOR] dokumentacja zawiera załączniki w zakresie wysokości dochodu, kartę obliczenia dodatku mieszkaniowego oraz decyzję o przyznaniu dodatku mieszkaniowego na okres sześciu m-cy począwszy od 1 marca.
- 146 – [REDAKTOR] wniosek zawiera kwestionariusz wywiadu środowiskowego, załączniki w zakresie wysokości dochodu, kartę obliczenia dodatku mieszkaniowego oraz decyzję orzekającą przyznanie dodatku mieszkaniowego. Strona ponadto korzystała z przyznanego dodatku energetycznego w okresie od 1.01 -30.04.2017r.
- 200 – [REDAKTOR] wniosek zawiera kwestionariusz wywiadu środowiskowego, załączniki w zakresie wysokości dochodu, kartę obliczenia dodatku mieszkaniowego oraz decyzję orzekającą przyznanie dodatku mieszkaniowego. Strona ponadto korzysta z przyznanego dodatku energetycznego w okresie od 1.05 -31.10.2017r.
- 252 – [REDAKTOR] wniosek zawiera kwestionariusz wywiadu środowiskowego, załączniki w zakresie wysokości dochodu, kartę obliczenia dodatku mieszkaniowego oraz decyzję orzekającą przyznanie dodatku mieszkaniowego na okres sześciu m-cy począwszy od 1 czerwca 2017r.
- 303 – [REDAKTOR] wniosek zawiera kwestionariusz wywiadu środowiskowego, załączniki w zakresie wysokości dochodu, kartę obliczenia dodatku mieszkaniowego oraz decyzję orzekającą przyznanie dodatku mieszkaniowego na okres sześciu m-cy począwszy od 1 czerwca.

GOPS w okresie I półrocza 2017r wydał 1 decyzję orzekającą o wygaśnięciu decyzji w sprawie przyznania dodatku mieszkaniowego z powodu zgonu wnioskodawcy (M.S. w rejestrze nr 594).

W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2017r wydatki z tytułu dodatków mieszkaniowych (wraz z dodatkami energetycznymi) wg paragrafu – 3110 zamknęły się kwotą 362.595,65 zł.

W myśl art.8 ust.1 ustawy z dnia 21 czerwca 2001 r. o dodatkach mieszkaniowych wypłata dodatków winna nastąpić w terminie do dnia 10 każdego miesiąca z góry zarządcy domu lub osobie uprawnionej do pobierania należności za lokal mieszkalny. Na podstawie dokumentów źródłowych tj. przelewów bankowych i ewidencji księgowej stwierdzono, że w okresie od stycznia do czerwca 2017r wypłaty dla zarządców dokonywane są po obowiązującym terminie (między 14 a 21 dniem miesiąca) – załącznik nr 3.

Zgodnie z ustawą o dodatkach mieszkaniowych pobierający należności za lokale mieszkalne ma obowiązek niezwłocznego zawiadomienia organu przyznającego dodatek mieszkaniowy o wystąpieniu zaległości. Zarządcy nieruchomości (poza CUKiT) nie wywiązują się z obowiązku zawiadomienia GOPS o zaległości w opłacaniu czynszu przez okres 2 miesięcy.

Dodatek energetyczny przysługuje odbiorcy wrażliwemu energii elektrycznej na podstawie ustawy Prawo energetyczne (Dz. U. z 2013r poz. 984). Odbiorcą wrażliwym energii elektrycznej jest osoba, której przyznano dodatek mieszkaniowy lub która spełnia warunki do jego otrzymania oraz która jest stroną umowy sprzedaży energii elektrycznej zawartej z przedsiębiorstwem energetycznym. Minister do spraw gospodarki do 30 kwietnia każdego roku w Monitorze Polskim ogłasza wysokość dodatku energetycznego na kolejne 12 m-cy. Od dnia 1 maja 2016r wysokość dodatku

energetycznego wynosiła dla gosp. domowego prowadzonego przez :

- osobę samotną 11,29 zł/m-c;
- 2 do 4 osób 15,68 zł/m-c;
- z co najmniej 5 osób 18,81 zł/m-c.

Wysokość dodatku energetycznego obowiązująca od dnia 1 maja 2017r odpowiednio wynosi: 11,22 zł/m-c, 15,58 zł/m-c i 18,70 zł/m-c.

W okresie od 01 lipca do 31 grudnia 2016r wydatki z tytułu zryczałtowanych dodatków energetycznych wg paragrafu – 3110 wyniosły 9.262,99 zł, a za I półrocze 2017r wydatki zamknęły się kwotą 7.756,24zł. ✓

#### IX Kontrola w zakresie przestrzegania instrukcji wewnętrznych dotyczących udzielania zamówień publicznych. System kontroli zarządczej.

Zarządzeniem Kierownika Nr GOPS /V/0110/9/2016 z dnia 6 lipca 2016r. wprowadzono Regulamin udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza 30 000 euro. W § 10 pkt 1 przyjęto „, jeżeli wartość zamówienia nie przekracza 15.000 euro to nie ma obowiązku stosowania niniejszego Regulaminu”. Stosownie do rozdz. III – Dokumentowanie postępowania zamówienia publicznego z wyłączeniem stosowania ustawy PZP postępowanie przeprowadzane jest poprzez skierowanie zapytania ofertowego do co najmniej trzech wykonawców, a podstawowym kryterium oceny ofert winna być cena.

W dniu 11.10.2016r pomiędzy Województwem Dolnośląskim – Dolnośląskim Wojewódzkim Urzędem Pracy, jako Instytucją Pośredniczącą, a Gminą Strzelin zawarto umowę o dofinansowaniu projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 współfinansowana ze środków EFS. Instytucja Pośrednicząca na warunkach umowy RPDS.09.01.01-02-0031/16-00 przyznała dofinansowanie w łącznej kwocie nieprzekraczającej 429.250,00zł. Okres realizacji projektu obejmuje okres od 1.09.2016r do 31.05.2018r.

W ramach projektu finansowanego ze środków europejskich Zarządzeniem Nr GOPS/V/0110/13/2016 Kierownika GOPS z dnia 09.10.2016r powołano komisję do przygotowania i przeprowadzenia procedur związanych z udzieleniem zamówień publicznych, których wartość nie przekracza w złotych 30 000 euro, na potrzeby realizacji projektu „Wspieranie aktywnej integracji na terenie Gminy Strzelin”. W okresie od 1 lipca 2016r do 30 czerwca 2017r w ramach postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na usługi rejestr postępowań o udzielenie zamówienia publicznego do kwoty 30 000 euro dla w/w projektu zawiera 10 postępowań, z czego 7 poniżej 20 tys. zł:

- 1/ zestawy szkoleniowe;
- 2/ wynajem sal wraz z cateringiem;
- 3/ trening kompetencji i umiejętności społecznych;
- 4/ poradnictwo i wsparcie indywidualne oraz grupowe w zakresie podniesienia kompetencji życiowych i umiejętności społeczno zawodowych umożliwiających docelowo powrót do życia społecznego, w tym powrót na rynek pracy i aktywizację zawodową”;
- 5/ specjalistyczne poradnictwo psychologiczne;
- 6/ szkolenia zawodowe (komputerowe z certyfikatem ECDL, kucharz małej gastronomii);
- 7/ edukacja społeczno obywatelska.

Na podstawie notatki służbowej z dnia 13.11.2016r ustalono wartość szacunkową zamówienia na przeprowadzenie szkoleń: Kursów zawodowych realizowanych w ramach projektu:

- Magazynier 7.364zł (8 osób);
- Opiekun osób starszych 23.433zł (10-12 osób);
- ABC obsługi komputera 9.200zł (12osób);
- Operator wózka widłowego 14.173zł (12 osób);
- Operator koparko-ładowarki 6.060zł (2 osoby);
- Operator suwnicy 11.060,40zł (1 osoba);

na łączną wartość 71.290,40zł netto co stanowi 17.075,95 euro.

Szczegółowej kontroli poddano postępowanie:

1/ „Szkolenia zawodowe A/ Operator wózka widłowego B/ Operator koparko-ładowarki

W dniu 15 listopada 2016r na stronie internetowej GOPS oraz na stronie internetowej Baza Konkurencyjności Fundusze Europejskie zamieszczono zapytanie ofertowe na przeprowadzenie szkoleń określając termin realizacji zadania do dnia 23.12.2016r. Kryteriami oceny ofert są: - cena 80%, doświadczenie instytucji szkoleniowej 20%. W terminie składania ofert w części A – operator wózka widłowego wpłynęły 3 oferty, spośród których 1 oferta zawierała uchybienia formalne. Komisja zawnioskowała o przyjęcie oferty, która uzyskała maksymalną liczbę 100 pkt. na kwotę brutto 12.864zł. W dniu 23.11.2016r poinformowano oferenta o wyborze najkorzystniejszej oferty. W dniu 28 listopada 2016r oferent poinformował o uchyleniu się od podpisania umowy. Komisja w dniu 28.11.2016r w związku z uchyleniem się od zawarcia umowy wybranego oferenta sporządziła Aneks nr 1 do protokołu odnośnie wyboru drugiej oferty co do ilości otrzymanych punktów. W dniu 29.11.2016r zawarto umowę na przeprowadzenie szkolenia dla 12 uczestników projektu w terminie od 5-20.12.2016r określając kwotę wynagrodzenia brutto w wysokości 14.172zł. Załącznikami do umowy są: - harmonogram zajęć, - wykaz kadry dydaktycznej. W dniu 21 grudnia Wykonawca pismem OKZ-XIII/169/1326/16 przedłożył dokumentację rozliczeniową wraz z fakturą 179XIII/132/16.

W części B nie wpłynęła żadna oferta.

2/ „ABC obsługi komputera i Internetu”

17 listopada 2016r zamieszczono na stronie internetowej GOPS oraz Baza Konkurencyjności Fundusze Europejskie zapytanie o przeprowadzenie szkolenia w ramach projektu z terminem realizacji 23.12.2016r. Kryteriami oceny ofert są: - cena 80%, doświadczenie instytucji szkoleniowej 20%. Na ogłoszenie wpłynęły 4 oferty, wszystkie były kompletne i podlegały ocenie. Komisja zaproponowała wybór oferty, która uzyskała maksymalną liczbę 100 pkt. z ceną brutto 4.560zł. Umowę nr GOPS/EFS/IX/4308/5/16 na przeprowadzenie usługi szkoleniowej 12 uczestników zawarto w dniu 07.12.2016r określając termin realizacji zadania 14-23.12.2016, wynagrodzenie w kwocie brutto 4.560,00zł. Załącznikiem do umowy jest harmonogram zajęć w wymiarze 60 godzin edukacyjnych oraz wykaz kadry dydaktycznej. W dniu 28.12.2016r Wykonawca przedłożył fakturę nr 18/2016 za usługę szkoleniową na kwotę 4.560zł.

Z ogólnej liczby 33 uczestników I etapu projektu na dzień kontroli zatrudnienie podjęło 10 osób.

Zarządzeniem Nr GOPS/V/0110/16/2016 Kierownika zamawiającego powołano komisję do przygotowania i przeprowadzenia procedur związanych z udzieleniem zamówień publicznych w trybie przetargu nieograniczonego na przygotowywanie i dostarczanie gorących dwudaniowych posiłków dla klientów GOPS w okresie od 01.01.2017r do 31.12.2017r. W Biuletynie Zamówień Publicznych zamieszczono w dniu 29.11.2016r pod numerem 353910-2016 ogłoszenie na przygotowanie i dostarczanie gorących dwudaniowych posiłków dla klientów GOPS w okresie od 01.01.2017r do 31.12.2017r. Kryterium oceny ofert to: cena – 60, czas dostawy posiłków – 40. Zarządzeniem GOPS/V/0110/17/2016 z dnia 6 grudnia 2016r powołano komisję w celu dokonania oceny ofert. W terminie składania ofert wpłynęły 3 oferty. W dniu 14.12.2016r komisja dokonała oceny złożonych ofert oraz dokonano wyboru najkorzystniejszej oferty. Poinformowano oferenta o wyborze oferty. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia umieszczono na stronie internetowej GOPS oraz na tablicy ogłoszeń, Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 375772-2016 w dniu 29.12.2016r. W wyniku kontroli stwierdzono, że dokumentacja postępowania przetargowego zawiera oświadczenia składane na podstawie art. 17 ust. 2 ustawy kierownika zamawiającego oraz członków komisji przetargowej oraz protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego na druku ZP-PN z dnia 29.12.2016r. Umowę nr GOPS/I/4025/2/2016 zawarto w dniu 28.12.2016r określając okres realizacji zamówienia, średnią dzienną ilość posiłków oraz cenę brutto za dwudaniowy posiłek.

Zarządzeniem Kierownik Nr GOPS /V/0110/10/2010 z dnia 21 grudnia 2010 r a wprowadzono

kontrolę zarządczą w ramach, której poszczególne załączniki stanowią:

- zał. nr 1 – instrukcja w sprawie zasad i trybu wyznaczania celów, określenia mierników ich realizacji oraz zasad monitorowania ich osiągnięcia.
- zał. nr 2 – instrukcja w sprawie ochrony zasobów.
- zał. nr 3 – instrukcja w sprawie efektywności i skuteczności przepływu informacji.
- zał. nr 4 – polityka zarządzania ryzykiem.
- zał. nr 5 – ramowe procedury zarządzania.

Pracownicy bez względu na zajmowane stanowisko oraz rodzaj pracy dokonali na arkuszach samooceny oceny prawidłowości wykonanej pracy pod kątem ilości skarg i zażaleń na sposób realizacji obowiązków czy to ze strony przełożonego, innych pracowników i użytkowników, zrealizowania w zakresie powierzonych obowiązków służbowych postawionych celów, jak również zrealizowania zadań zaplanowanych zadań w sposób efektywniejszy od założonego. Raport o wynikach samooceny kontroli zarządczej sporządzono w dniu 29.12.2016r. Kierownik jednostki organizacyjnej jako osoba odpowiedzialna za zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej złożył za rok 2016r oświadczenia o stanie kontroli zarządczej w dniu 31 marca 2017r.

Dokumentacja opisująca system kontroli zarządczej spełnia standardy ogłoszone w załączniku do Komunikatu Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16.12.2009r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. Urz. Min. Fin. Nr 15poz 84).

Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Strzelinie, Pani Władysława Maturlak została poinformowana o przysługującym prawie zgłoszenia w ciągu 14 dni od daty podpisania protokołu – zastrzeżeń i dodatkowych wyjaśnień do protokołu.

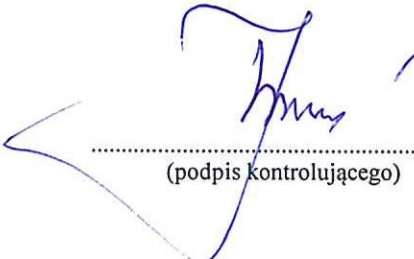
Protokół sporządzono w 4 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

Protokół podpisano bez zastrzeżeń.

Przeprowadzoną kontrolę wpisano do książki kontroli pod poz. 1/2017 r.

**GMINNY OSRODEK  
POMOCY SPOŁECZNEJ**  
ul. Kamienna 1, 57-100 Strzelin  
tel./fax 71 392 05 77  
NIP 914.12.69.163 Regon 005956832

.....  
(pieczęć jednostki kontrolowanej)

  
.....  
(podpis kontrolującego)

**KIEROWNIK**  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej  
  
**Władysława Maturlak**  
.....  
(podpis Kierownika jednostki)



## ZESTAWIENIE AKT KONTROLI CZĘŚĆ B

L.p.	Nazwa dokumentu	Strona protokołu
1	Decyzja GOPS/V/4043/OR/1.1/2017 + Aktualizacja wywiadu (G.K.)	17
2	Karta obliczenia dodatku mieszkaniowego (J.A.)	21
3	Księgowania na koncie 130/4/85215/2 dodatki mieszkaniowe w okresie 2017-01-01 – 2017-12-31	19

*dypl*

Strzelin 05.12.2017r.

KW.1711.1.7.2017

Pani  
Władysława Maturlak  
Kierownik GOPS  
57-100 Strzelin, ul. Kamienna 1

Na podstawie art.53 ust.1 oraz art.247 ust.2 i art. 175 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2016r poz. 1870 z późn. zm.) oraz upoważnienia nr 12/2017 z dnia 12.09.2017r. wydanego przez Burmistrza Miasta i Gminy Strzelin została przeprowadzona kontrola gospodarki finansowej w okresie 3.10.2017r. do 27.10.2017r.

Ustalenia kontroli zostały przedstawione w protokole kontroli z dnia 30.10.2017r.

Mając na uwadze występujące nieprawidłowości polecam dokonać niezbędnych działań w celu wyeliminowania uchybień i niedociągnięć.

1. Poinformować o podjętych działaniach w zakresie nienależnie wypłaconego dodatku mieszkaniowego w roku 2017 – decyzja GOPS/VI/4051/49/2017 (poz. 49 nr rejestru J.A. – strona 20-21 protokołu).
2. Przestrzegać przepisów ustawy z 21 czerwca 2001 o dodatkach mieszkaniowych w zakresie przestrzegania terminu wypłacania dodatku. Podjąć działania w zakresie otrzymywania od zarządców nieruchomości zawiadomień o bieżącym opłaceniu należności za zajmowany lokal mieszkalny.
3. Wyeliminować pozostałe uchybienia i nieprawidłowości.

W terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego należy pisemnie poinformować o podjętych działaniach i sposobie realizacji powyższych wniosków.

11.11.2017



**BURMISTRZ**  
**Dorota Pawluk**

