

Strzelin 13.09.2018 r.

KW.1711.1.5.2018

Protokół

kontroli gospodarki finansowej w okresie od 1 lipca 2017r do 30 czerwca 2018r. w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Strzelinie.

Kontrolę przeprowadził Jacek Wlazło – podinspektor d/s kontroli, w dniach od 22.08 do 31.08.2018r oraz w dniach od 10.09 do 13.09.2017r na podstawie upoważnienia Burmistrza Miasta i Gminy Strzelin nr 12/2018 z dnia 21.08.2018 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 2018r zatrudnionych było 46,25 pracowników. W ramach struktury Ośrodka wyodrębniono następujące sekcje:

- Sekcja Pomocy Środowiskowej (12 osób zatrudnionych)
- Sekcja Świadczeń (2 osoby)
- Sekcja Usług Opiekuńczych (15 osób zatrudnionych)
- Sekcja Świadczeń Rodzinnych (3 osób)
- 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 osób 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 (2 osoby):

a) Jadłodajnia

2/ Świetlica

3/ Punkt Informacyjno-Konsultacyjny Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie - umowa zlecenie GOPS/V/116/19/2017 z 1 lipca 2017r z PSYCHO-LAB”.

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

Ustalenia kontroli obejmują:

- I Zestawienie poniesionych wydatków budżetowych w okresie VII - XII 2017 r. oraz za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2018r.
- II Ocenę prawidłowości naliczania i wypłaty świadczeń rodzinnych.
- III Ocenę prawidłowości wypłacania świadczeń z funduszu alimentacyjnego.
- IV Ocenę prawidłowości przyznawania i wypłaty zasiłków oraz pomocy w naturze.
- V Ocenę prawidłowości przyznawania usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych.
- VI Ocenę 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 2017 oraz za okres od 01 stycznia do 30 czerwca 2018r.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S – sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych za okres od 1 lipca do dnia 31 grudnia 2017r poniesione przez GOPS wydatki wyniosły 13.111.762,25 zł, a za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2018r wydatki wyniosły 12.721.649,62zł.

W rozbiciu na poszczególne rozdziały przedstawia się to następująco:

w zł

L.p.	Wyszczególnienie	Rozdziały	Wykonanie za 01.07-31.12.2017 r.	Plan 2018 r.	Wykonanie za 01.01-30.06.2018 r.	% wykon.
1	Zwalczanie narkomanii	85153	8.113,55	15.000	6.776,20	45,17
2	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	85154	48.147,85	97.000	33.217,04	34,24
3	Pozostała działalność	85195	4.497,30	-	-	-
4	Domy pomocy społecznej	85202	385.762,08	756.000	411.514,00	54,43
5	Zadania w zakresie działania przeciwdziałania przemocy w rodzinie	85205	37.267,93	-	-	-
6	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opł. za osoby pobierające niektóre świadc. z pomocy społ.	85213	64.090,16	137.200	62.411,04	45,49
7	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpiec. emeryt. i rentowe	85214	638.648,29	1.196.164	619.109,74	51,76
8	Dodatki mieszkaniowe	85215	361.939,79	769.578	340.455,05	44,24
9	Zasiłki stałe	85216	281.501,46	413.000	269.659,02	65,29
10	Ośrodki pomocy społecznej	85219	1.026.191,21	2.059.829	989.558,30	48,04
11	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85228	347.289,37	658.172	343.634,81	52,21
12	Pomoc w zakresie dożywiania	85230	179.152,92	284.600	126.657,	44,50
13	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	85278	732,00	-	-	-
14	Pozostała działalność	85295	75.554,70	145.271	139.588,36	96,09
15	Świadczenia wychowawcze	85501	5.846.675,73	10.633.000	5.678.349,78	53,40
16	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na bezp. emeryt. i rent. z ubezpiec. społecznego	85502	3.719.446,64	7.244.372	3.623.971,45	50,02

Handwritten signatures and initials.

17	Karta Dużej Rodziny	85503	305,52	102	-	-
18	Wspieranie rodziny	85504	20.583,26	929.760	28.579,29	3,07
19	Rodziny zastępcze	85508	46.176,90	70.000	31.367,53	44,81
20	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	85510	20.200,37	40.000	16.801,01	42,00
21	Pozostała działalność	85595	16,00	-	-	-
	Razem		13.112.293,03	25.449.048	12.721.649,62	49,99

Wykonanie wydatków za okres od 1 lipca do dnia 31 grudnia 2017r oraz plan wydatków budżetowych na 2018 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 01.07-31.12.2017 r.	Plan 2018 r.	Wykonanie za 01.01-30.06.2018 r.	Dynamika %	Struktura wydatków w %
1	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020	13.597,69	15.000	-	-	-
2	Świadczenia społeczne, w tym:	3110	10.586.019,97	20.586.663	10.290.306,21	49,99	80,888
3	- świadczenia rodzinne				3.334.789,02		
	- zasiłki i pomoc w naturze				600.744,74		
	- dodatki mieszkaniowe				340.314,55		
	- zasiłki stałe				269.659,02		
	- świadczenie wychowawcze 500+				5.611.287,93		
	- pozostałe (dożywianie dzieci oraz osób w domu dziennego pobytu)				133.510,95		
	Współfinans. programów i projektów realiz.ze środków poch.ze źródeł zagr.	3119	19.511,08	18.365	18.365,00	100,00	0,144
4	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4010	1.230.366,13	2.220.722	989.778,63	44,57	7,780
5	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4017	29.920,11	25.597	25.590,25	99,97	0,201
6	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040	-	165.578	164.597,55	99,41	1,293
7	Składki na ubezpieczenia społeczne	4110	397.679,49	777.198	384.702,51	49,50	3,023
8		4117	5.116,35	4.376	4.375,91	100,00	0,034
9	Składki na fundusz pracy	4120	15.515,56	50.512	14.019,33	27,75	0,110
10		4127	442,29	626	360,17	57,54	0,003
11	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4130	64.090,16	137.200	62.411,04	45,49	0,491
12	Wynagrodzenia bezosobowe	4170	53.850,75	115.800	56.268,77	48,59	0,442
13		4177	21.600,00	-	-	-	-

 *dypl*

14	Zakup materiałów i wyposażenia	4210	66.694,25	65.460	5.586,30	8,53	0,044
15	Zakup energii	4260	9.875,93	26.700	11.636,42	43,58	0,091
16	Zakup usług zdrowotnych	4280	1.350,00	6.000	1.893,00	31,55	0,015
17	Zakup usług pozostałych	4300	76.950,33	99.952	40.868,46	40,89	0,321
18		4307	18.475,95	111.115	105.756,63	95,18	0,831
19	Opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej	4330	452.139,35	866.000	459.682,54	53,08	3,613
20	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	4360	3.687,45	12.626	4.128,02	32,69	0,032
21	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	4400	23.205,64	55.400	23.332,61	42,12	0,183
22	Podróże krajowe służbowe	4410	79,20	2.000	867,24	43,36	0,007
23	Różne opłaty i składki	4430	-	3.500	3.434,23	98,12	0,027
24	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4440	13.508,00	58.101	44.000,00	75,73	0,346
25	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4700	8.086,57	21.000	6.183,40	29,44	0,049
	Razem		13.111.762,25	25.449.048	12.721.649,62	49,99	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 2018r stanowią 80,888 % 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 2017 r. poz. 1952 z późn. zmianami)
- ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Dz. U. z 2017 r. poz. 1851 z późn. zmianami)
- rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 27 lipca 2017 r. w sprawie sposobu i trybu postępowania w sprawach przyznania świadczeń rodzinnych oraz zakresu informacji jakie mają być zawarte we wniosku, zaświadczeniach i oświadczeniach o ustalenie prawa do świadczeń rodzinnych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1466)
- 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.

Jur. Lym

Na okres zasiłkowy 2016/17 w okresie od 01 lipca do 31 października 2017r wpłynęło 58 wniosków na zasiłek rodzinny z dodatkami, 42 wniosków o zasiłek pielęgnacyjny, 1 wniosek o świadczenie pielęgnacyjne oraz 3 wniosków o specjalny zasiłek opiekuńczy.

Wydano 1 decyzję odmawiającą przyznania dodatku do zasiłku rodzinnego z tytułu urodzenia dziecka. Pełnej kontroli poddano wniosek (), na które złożono odwołanie do Samorządowego Kolegium Odwoławczego. SKO odwołanie odrzuciło z uwagi na uchybienie terminu (14 dni po terminie).

Kontroli poddano wniosek, na który wydano odmowę:

() teczka zawiera (wniosek o ustalenie prawa do zasiłku rodzinnego oraz dodatków, zaświadczenie lekarskie potwierdzające pozostawanie kobiety pod opieką medyczną nie później niż od 10 tygodnia ciąży, akt urodzenia dziecka oraz zaświadczenia o dochodach i wyedytowane z programu komputerowego wyliczenie miesięcznego dochodu rodziny i miesięcznego dochodu na osobę), decyzję przyznającą zasiłek rodzinny oraz odmowę przyznania dodatku do zasiłku rodzinnego z tytułu urodzenia z uwagi na pozostawanie pod opieką medyczną od 12 tygodnia ciąży do porodu.

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

() teczka zawiera dokumentację (wniosek o ustalenie prawa do zasiłku rodzinnego oraz dodatku do zasiłku rodzinnego z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego, 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 rozpoczęcia roku szkolnego, dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego oraz dodatek do zasiłku z tytułu wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej.

Na okres zasiłkowy od dnia 01 listopada 2017r do 31 października 2018r w terminie do 30 czerwca 2018r zarejestrowano 594 wnioski o świadczenie rodzinne, na 24 wniosków wydano decyzje odmawiające przyznania prawa do zasiłku (w rejestrze nr ()

(). Pełnej kontroli poddano wnioski, na które wydano decyzje odmawiające przyznania zasiłku rodzinnego i dodatków wydano z uwagi na przekroczenie kryterium dochodowego (24 decyzje). Na wniosek () złożono odwołanie do Samorządowego Kolegium Odwoławczego. Od decyzji odmawiającej przyznania prawa do zasiłku rodzinnego dla osoby samotnie wychowującej dziecko za okres od dnia złożenia wniosku do dnia dostarczenia tytułu wykonawczego zatwierdzonego przez sąd SKO uchyliło decyzję w całości i przekazywało sprawę do ponownego rozpatrzenia organowi I instancji. Wydano decyzję przyznającą zasiłek rodzinny od dnia złożenia wniosku.

Wyrzykowej kontroli poddano wnioski:

() teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do zasiłku rodzinnego oraz dodatków (data wpływu 07.08.2017r), wyedytowane z programu komputerowego wyliczenie miesięcznego dochodu rodziny i miesięcznego dochodu na osobę oraz decyzję przyznającą zasiłek rodzinny wraz z dodatkami.

() dokumentacja zawiera wniosek o ustalenie prawa do zasiłku rodzinnego oraz dodatków (data wpływu 22.08.2017r). Wydano decyzję przyznającą zasiłek rodzinny wraz z dodatkiem z tytułu wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej i dodatkami z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego 2018/2019.

Handwritten signature and initials

██████████. dokumentacja zawiera wniosek o ustalenie prawa do zasiłku rodzinnego oraz dodatków (data wpływu 06.09.2017r). Wydano decyzję przyznającą zasiłek rodzinny na 3 dzieci wraz z dodatkiem z tytułu wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej i dodatkami z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego 2018/2019.

██████████ dokumentacja zawiera wniosek o ustalenie prawa do zasiłku rodzinnego oraz dodatków (data wpływu 28.09.2017r). Wydano decyzję przyznającą zasiłek rodzinny na 2 dzieci wraz z dodatkami z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego oraz dodatkiem na pokrycie wydatków związanych z dojazdem do miejscowości, w której znajduje się szkoła.

██████████. dokumentacja zawiera wniosek o ustalenie prawa do zasiłku rodzinnego oraz dodatków (data wpływu 03.11.2017r). Wydano decyzję przyznającą zasiłek rodzinny.

Każdateczka posiada metrykę sprawy.

Łącznie w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2017r kwota zasiłków rodzinnych i dodatków do zasiłku rodzinnego wyniosła 1.122.445 zł, natomiast za okres od 01 stycznia do 30 czerwca 2018r – 972.301zł.

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 2017r do 30 czerwca 2018r złożono po raz pierwszy 48 wnioski o zasiłek pielęgnacyjny, na 1 wniosek (██████████) wydano decyzję odmawiającą przyznania prawa do zasiłku (umiarkowany stopień niepełnosprawności orzeczony po 24 roku życia), decyzji odmownej nie zaskarżono do SKO. Przejrejstrowanych wniosków dotyczących decyzji przyznających zasiłek pielęgnacyjny na okres orzeczenia niepełnosprawności było 632. 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 2017r do 31 października 2018r., objęto wybranych losowo świadczeniobiorców zasiłku pielęgnacyjnego o następujących numerach w rejestrze:

██████████ teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do zasiłku pielęgnacyjnego, orzeczenie o stopniu niepełnosprawności oraz decyzję przyznającą zasiłek pielęgnacyjny z tytułu niepełnosprawności.

██████████ teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do zasiłku pielęgnacyjnego, orzeczenie o stopniu niepełnosprawności oraz decyzję przyznającą zasiłek pielęgnacyjny z tytułu niepełnosprawności.

██████████ 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 2017r wypłacono zasiłki pielęgnacyjne na kwotę 650.862 zł.

W okresie I półrocza 2018r wypłacono 3.881 zasiłków pielęgnacyjnych na kwotę 593.793zł.

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 ust.2.

W okresie od 1 lipca do 31 października 2017r złożono 3 wnioski o specjalny zasiłek opiekuńczy, natomiast za okres od 1 listopada 2017r do 30 czerwca 2018r złożono 17 wniosków o specjalny zasiłek opiekuńczy.

Za okres II półrocza 2017r wypłacono specjalne zasiłki opiekuńcze w wysokości 46.800zł, natomiast w okresie od początku roku do 30 czerwca 2018r w kwocie 62.920zł.

Pełną kontrolą przyznanego w okresie zasiłkowym od 01 listopada 2017r do 31 października 2018r. objęto wybranego losowo świadczeniobiorcę specjalnego zasiłku opiekuńczego o następującym numerze w rejestrze:

██████████ 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 na okres zasiłkowy.

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.

W okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2017r złożono 1 wnioski o świadczenie pielęgnacyjne, natomiast w okresie I półrocza 2018r złożono 5 wniosków.

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

██████████ teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do świadczenia pielęgnacyjnego z dnia 30.03.2018r, orzeczenie o niepełnosprawności, świadectwo pracy oraz decyzję przyznającą świadczenie pielęgnacyjne z tytułu rezygnacji z zatrudnienia od 30.03.2018r do 31.03.2019r

Łącznie w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2017r roku przyznano i wypłacono świadczenia pielęgnacyjne na kwotę 826.728zł, a w okresie od początku roku do 30 czerwca 2018r – 861.188zł.

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 w zależności od ilości dzieci urodzonych podczas jednego porodu. Świadczenie rodzicielskie przysługujące za niepełny miesiąc ustala się proporcjonalnie.

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

R-39 – G-H.M. teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do świadczenia rodzicielskiego (data

wpływu 24.07.2017r) oraz decyzję przyznającą świadczenie rodzicielskie na okres 12 m-cy.
- D.P. teczka zawiera wnioski o ustalenie prawa do świadczenia rodzicielskiego (data wpływu 24.07.2017r) oraz decyzję przyznającą świadczenie rodzicielskie na okres 12 m-cy.

Łącznie w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2017r roku złożono 28 wniosków i wypłacono 357 świadczenia rodzicielskie na kwotę 325.967zł, a w okresie od początku roku do 30 czerwca 2018r złożono 23 wnioski i wypłacono 334 świadczenia na kwotę 300.666,70zł.

W okresie od 01 lipca do 31 grudnia 2017r wpłynęło 99 wniosków o **jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia się dziecka**, a w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2018r wpłynęło 67 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 złożone w II półroczu 2017r wydano decyzje odmawiające przyznania jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka z uwagi na przekroczenie kryterium dochodowego. Od 1 decyzji odmawiającej przyznania jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka złożono odwołanie do Samorządowego Kolegium Odwoławczego (U-106/17 - I.W.). SKO odwołanie odrzuciło z uwagi na uchybienie terminu (14 dni po terminie). Od 2 pozostałych decyzji odmownych nie złożono odwołań do Samorządowego Kolegium Odwoławczego.

Kontroli poddano wnioski zarejestrowane w roku 2017 pod numerem:

██████████ dokumentacja zawiera wniosek o ustalenie uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka, zaświadczenie lekarskie potwierdzające pozostawanie kobiety pod opieką medyczną, 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.

██████████ Osoba ubiegająca się o ustalenie prawa do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka złożyła wniosek w dniu 18.12.2017r. Dokumentacja zawiera akt urodzenia dziecka, zaświadczenie lekarskie potwierdzające pozostawanie kobiety pod opieką medyczną, zaświadczenie z zakładu pracy i informacje o dochodach oraz pobranych zaliczkach na podatek dochodowy, wezwanie do uzupełnienia wniosku poprzez dostarczenie dokumentów dotyczących zatrudnienia i informacji o dochodach w terminie 14 dni. Z uwagi na nieusunięcie braków w terminie stronie wydano zawiadomienie o pozostawieniu wniosku bez rozpoznania.

Łącznie w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2017r roku wypłacono jednorazowych zapomóg z tytułu urodzenia dziecka na kwotę 99.000zł, a w okresie od początku roku do 30 czerwca 2018r wypłacono 67 zapomóg na kwotę 67.000zł.

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 2017r wpłynęły 33 wnioski o wypłatę świadczenia wychowawczego na okres świadczeniowy 2016/17 oraz 1.325 wniosków na okres świadczeniowy 2017/18. Na 21 wniosków wydano decyzje odmawiające przyznania świadczenia wychowawczego na 1 dziecko z uwagi na przekroczenie kryterium dochodowego. Ponadto wydano 49 decyzji odmawiającej przyznania na 1 dziecko z równoczesnym przyznaniem świadczenia na drugie bądź kolejne dziecko. Na 1 decyzję przyznającą świadczenie wychowawcze (121-G. L. - na 2 dzieci, w

[Handwritten signature]

tym1 dziecko do ukończenia 18 roku życia) złożono odwołania do SKO, które utrzymało zaskarżoną decyzję w mocy.

Wyrywkowej kontroli poddano prawidłowość przyznanego w okresie od 01 lipca do 31 grudnia 2017r świadczenia wychowawczego ujętego w rejestrze pod numerem:

teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego, wyedytowane z programu EMPATIA informacje o wypłaconych składkach na ubezpieczenie zdrowotne, umowę o pracę oraz zaświadczenie o zarobkach, wyedytowane z programu komputerowego wyliczenie miesięcznego dochodu rodziny i miesięcznego dochodu na osobę oraz decyzję przyznającą świadczenie na 1 dziecko na okres od 1.09-30.092017r..

Łącznie w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2017r roku wypłacono świadczenie wychowawcze na kwotę 5.726.394,20zł.

W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2018r wpłynęło 78 wniosków o wypłatę świadczenia wychowawczego. Na 5 wniosków wydano decyzję odmawiającą przyznanie świadczenia wychowawczego na 1 dziecko z uwagi na przekroczenie kryterium dochodowego. Również na 5 wniosków wydano decyzje odmawiające przyznania na 1 dziecko z równoczesnym przyznaniem świadczenia na drugie bądź kolejne dziecko. Na wniosek () wezwano stronę o dostarczenie tytułu wykonawczego pochodzącego lub zatwierdzonego przez sąd. Orzeczenie Sądu Rejonowego uprawomocniło się 16.01.2018r wobec czego organ odmówił przyznania prawa do świadczenia wychowawczego na okres od dnia urodzenia do 31.12.2017r z równoczesnym przyznaniem prawa do świadczenia wychowawczego na okres od dnia 01.01.2018r do 30.09.2018r. złożono odwołanie do Samorządowego Kolegium Odwoławczego. Od decyzji odmawiającej przyznania prawa do świadczenia rodzinnego za okres od dnia złożenia wniosku do dnia dostarczenia tytułu wykonawczego zatwierdzonego przez sąd SKO uchyliło decyzję przyznając świadczenie wychowawcze za okres od 16.11.2017 do 31.12.2017r.

Szczegółową kontrolą przyznanego świadczenia wychowawczego w okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2018r., objęto wybranych losowo świadczeniobiorców o następujących numerach w rejestrze:

teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego oraz decyzję przyznającą świadczenie na kolejne dziecko w wieku poniżej 18 roku życia.

teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego oraz decyzję przyznającą świadczenie na kolejne dziecko w wieku poniżej 18 roku życia.

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, komputerowe wyliczenie miesięcznego dochodu rodziny i miesięcznego dochodu na osobę oraz decyzję przyznającą świadczenie na 1 dziecko na okres od 01.10.2017r do 13.04.2018r.

teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego oraz decyzję przyznającą świadczenie na kolejne dziecko w wieku poniżej 18 roku życia.

teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego oraz decyzję przyznającą świadczenie na kolejne dziecko w wieku poniżej 18 roku życia.

W okresie od początku roku do 30 czerwca 2018r pomocą objęto 2 238 dzieci (bez świadczenia wychowawczego) wydatkując kwotę 3.140.475,70zł.

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 2018 r. poz. 554 z późn. zmianami), która weszła w życie z dniem 1 października 2008 r.

Według stanu na dzień 01.07.2017 r. należności z tytułu dokonanych wypłat z funduszu alimentacyjnego wynosiły:

- fundusz alimentacyjny (świadczenia + odsetki)	7.709.237,73 zł
- <u>zaliczki alimentacyjne</u>	<u>1.138.058,85 zł</u>
razem	8.847.296,58 zł

W okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2017r roku wypłacono z funduszu alimentacyjnego 982 świadczeń na kwotę 365.710 zł.

W okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2017r od dłużników wyegzekwowano kwotę główną funduszu alimentacyjnego 55.039,15zł, odsetek na kwotę 62.625,93 zł, zaliczek alimentacyjnych 1.465,95zł. Nienależnie pobrane świadczenia w okresie II półrocza 2017r wynoszą 1.350zł.

Saldo zadłużenia na dzień 31.12.2017 r. wynosi:

- z funduszu alimentacyjnego (świadczenia + odsetki)	8.160.071,69 zł
- z <u>zaliczek alimentacyjnych</u>	<u>1.136.592,90 zł</u>
razem	9.296.664,59 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 2017r do 30 czerwca 2018r 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 (36 informacji),
- zobowiązanie dłużnika alimentacyjnego do zarejestrowania się w urzędzie pracy jako bezrobotny albo poszukujący pracy (7 działania),
- zwrócenie się z wnioskiem do starosty o podjęcie działań zmierzających do aktywizacji zawodowej dłużnika alimentacyjnego (7 wnioski),
- złożenie wniosku o ściganie za przestępstwa alimentacyjne (162 wniosków),
- skierowanie wniosku o zatrzymanie prawa jazdy dłużnika alimentacyjnego (9 wnioski).

Działania te nie wpłynęły znacząco na poprawę ściągальności 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 wraz z odsetkami w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2017 w ogólnej sumie wypłaconych w tym okresie świadczeń wyniósł 32,57%.

W okresie od 1 lipca do 30 września 2017 złożono 6 wnioski o ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego na okres rozliczeniowy do 30 września 2017r, nie wydano decyzji

John *clymi*

odmownych.

Do dnia 30 czerwca 2018r na okres świadczeniowy od 1 października 2017r do 30 września 2018r wpłynęło 129 wniosków, z tego na 3 wnioski wystawiono decyzję odmowną z uwagi na przekroczenie progu dochodowego, z których żadna nie została zaskarżona do SKO.

W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2018 wypłacono 962 świadczeń na kwotę 362.157,26 zł. W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2017r od dłużników wyegzekwowano kwotę główną funduszu alimentacyjnego 48.631,98zł, odsetek na kwotę 47.829,78 zł, zaliczek alimentacyjnych 1.139,82zł.

Z tytułu śmierci 7 dłużników dokonano odpisu korygującego wysokość należności głównej funduszu alimentacyjnego w kwocie 231.786,26 oraz zaliczek alimentacyjnych na kwotę 47.670,01zł. Nienależnie pobrane świadczenia w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2018r wynoszą 3.491,71zł

Udział procentowy wyegzekwowanych należności w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2018 w ogólnej sumie wypłaconych w tym okresie świadczeń wyniósł 39,73%.

Saldo zadłużenia na dzień 30.06.2018 r. wynosi:

- z funduszu alimentacyjnego	8.243.546,34 zł
- z <u>zaliczek alimentacyjnych</u>	<u>1.078.956,07 zł</u>
razem	9.322.502,41 zł

Wyrywkowej kontroli poddano 4 wnioski ujęte w rejestrze pod numerami:

██████████. teczka zawiera 1 wniosek o ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego (data wpływu 17.09.2017r), zaświadczenia o wysokości dochodu, zaświadczenie komornika o bezskuteczności egzekucji oraz decyzję odmawiającą przyznania świadczenia alimentacyjnego z uwagi na przekroczenie kryterium dochodowego. Drugi wniosek na okres świadczeniowy 2017/2018 złożono w dniu 19.12.2017r. Z uwagi na ustalenie miesięcznego dochodu rodziny na 3 członków decyzją przyznano świadczenie na okres od 01.12.2017r do 30.09.2018r. Na wniosek strony uchylono decyzję dot. przyznania świadczenia z funduszu alimentacyjnego z uwagi na zmianę sytuacji dochodowej.

██████████. teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego (data wpływu 22.09.2017r), zaświadczenie komornika o bezskuteczności egzekucji oraz decyzję o przyznaniu świadczenia.

██████████ teczka zawiera wniosek o ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego z dnia 13.03.2018r, zaświadczenie komornika o bezskuteczności egzekucji oraz decyzję o przyznaniu świadczenia na okres od 01.03.2018r do 30.09.2018r.

Rejestr dłużników alimentacyjnych wierzycielek pobierających świadczenia alimentacyjne w GOPS na dzień 30 czerwca 2018 zawiera 272 dłużników. Kontroli wyrywkowej poddano 4 segregatory z dokumentacją postępowania wobec dłużników:

██████████ dokumentacja zawiera: - wniosek do Komornika o przyłączenie do postępowania egzekucyjnego; - zaświadczenie komornika o bezskuteczności egzekucji świadczeń alimentacyjnych; - decyzję przyznającą świadczenie z funduszu alimentacyjnego; - informację dla dłużnika alimentacyjnego o wysokości zobowiązań; - wezwanie w celu przeprowadzenia wywiadu i odebranie oświadczenia majątkowego od dłużnika alimentacyjnego; - informację do PUP o potrzebie aktywizacji zawodowej dłużnika; - pismo informujące dłużnika o uchyleniu świadczenia z funduszu alimentacyjnego na wniosek strony w związku z brakiem kontynuacji nauki .

██████████ dokumentacja zawiera zaświadczenie komornika o bezskuteczności egzekucji alimentów, decyzję przyznającą świadczenie z funduszu alimentacyjnego, wniosek do Komornika o przyłączenie do postępowania egzekucyjnego, zawiadomienie do prokuratury o istnieniu domniemania popełnienia przestępstwa niealimentacji ściganego z urzędu, informację dla

organu właściwego dłużnika alimentacyjnego oraz wniosek o podjęcie działań wobec dłużnika, pismo KPP o wszczęciu dochodzenia o przestępstwie, odpowiedź GOPS w Kondratowicach na pismo o podjęcie działań wobec dłużnika.

[REDAKTOWANO] dokumentacja zawiera protokół Sądu Rejonowego w sprawie zawarcia ugody o podwyższenie alimentów, zaświadczenie komornika o bezskuteczności egzekucji alimentów, decyzję przyznającą świadczenie z funduszu alimentacyjnego, wniosek do Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym w Strzelinie o przyłączenie do postępowania egzekucyjnego, zawiadomienie do prokuratury o istnieniu domniemania popełnienia przestępstwa niealimentacji ściganego z urzędu, wezwanie celem przeprowadzenia wywiadu alimentacyjnego i złożenia oświadczenia majątkowego, pismo GOPS do Komornika Sądowego informujące o pozostaniu w mocy decyzji uznającej dłużnika za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych .

[REDAKTOWANO]. dokumentacja zawiera protokół Sądu Rejonowego w sprawie zawarcia ugody o ustalenie alimentów, zaświadczenie komornika o bezskuteczności egzekucji świadczeń, decyzję przyznającą świadczenie z funduszu alimentacyjnego na 2 osoby uprawnione w wieku do 18 lat (od dnia 1.11.2017r do 30.09.2018r), wniosek o przyłączenie do postępowania egzekucyjnego na podstawie tytułu wykonawczego dot. okresu 1.11.2017 – 30.09.2018r, informację dla dłużnika alimentacyjnego. Ponadto dokumentacja zawiera wezwanie celem przeprowadzenia wywiadu alimentacyjnego i złożenia oświadczenia majątkowego, informację do PUP o potrzebie aktywizacji zawodowej dłużnika, zawiadomienie do prokuratury o istnieniu domniemania popełnienia przestępstwa niealimentacji ściganego z urzędu, postanowienie KPP Strzelin o odmowie wszczęcia dochodzenia wobec braku znamion czynu zabronionego.

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 2017 r. poz. 1769 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 2017r pomocą było objętych 101 osoby i w tym okresie wypłacono 553 świadczenia. Wydano 12 decyzji uchylających przyznanie pomocy (5 – zgon świadczeniobiorcy, 1 – podjęcie zatrudnienia, 3 – nabycie uprawnień emerytalnych powodujących przekroczenie kryterium dochodowego, 2 – odbywanie kary pozbawienia wolności, 1 – zmiana miejsca zamieszkania). Na 1 wniosek [REDAKTOWANO] wydano decyzję o odmowie przyznania zasiłku stałego z uwagi na brak

legitymowania się znacznym lub umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Od decyzji nie złożono odwołań.

Pełnej kontroli poddano decyzje dla nowo uprawnionych świadczeniobiorców ujęte w ewidencji roku 2017 pod numerami:

██████████ teczka 22 decyzja o przyznaniu zasiłku stałego od dnia 01.07.2017r, przyznająca zasiłek stały na stałe oraz składkę na ubezpieczenie zdrowotne na stałe od dnia 01.07.2017r; ██████████. teczka 127 decyzja o przyznaniu zasiłku stałego z 2017r, przyznająca zasiłek stały na okres ważności orzeczenia o umiarkowanym stopniu niepełnosprawności.

Łącznie w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2017r w ramach zadań własnych gminy wypłacono zasiłki stałe na kwotę 281.502,46zł. 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 2018r pomocą w zakresie zasiłków stałych objętych było 97 osób i w tym okresie wypłacono 533 świadczenia, z czego 7 świadczeniobiorcom przyznano zasiłek stały po raz pierwszy, ewentualnie po dłuższej przerwie. Wydano 1 decyzję odmawiającą przyznanie zasiłku stałego, od której nie złożono odwołań. W tym okresie wydano 8 decyzji uchylających przyznanie pomocy (zgon świadczeniobiorcy, podjęcie zatrudnienia, nabycie uprawnień emerytalnych powodujących przekroczenie kryterium dochodowego, zmiana miejsca zamieszkania).

Pełnej kontroli poddano decyzje ujęte w ewidencji roku 2018 pod numerami:

██████████ teczka 8 decyzja o przyznaniu zasiłku stałego z 2016r na okres od 01.05.2016r do 01.04.2019r tj. na okres ważności orzeczenia o umiarkowanym stopniu niepełnosprawności (teczka zawiera aktualizacje wywiadów); ██████████ teczka 100 decyzja przyznająca zasiłek stały od 07 marca 2018 na stałe oraz składkę na ubezpieczenie zdrowotne na stałe od dnia 07.03.2018r, po przerwie w związku z odbywaniem kary pozbawienia wolności.

Z tytułu wypłaconych zasiłków stałych w okresie od początku roku do 30 czerwca 2018 wydatki wyniosły 269.659,02zł.

Zasiłek okresowy w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2017 wypłacano dla 307 osób i wypłacono 1280 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 2017r wyniosły 421.817,70zł.

Na 5 wniosków wydano decyzje o odmowie przyznania zasiłku z uwagi na przekroczenie kryterium dochodowego na osobę w rodzinie. Od żadnej decyzji nie złożono odwołań do Samorządowego Kolegium Odwoławczego. Znaczna część świadczeniobiorców otrzymywała pomoc na okres dwóch miesięcy, po upływie których ponownie składała wniosek 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 teczki poszczególnych świadczeniobiorców zawierają pełną dokumentację dotyczącą przyznanej w tym zakresie pomocy.

Kontroli pełnej poddano decyzje ujęte w ewidencji zasiłków okresowych roku 2017 pod numerami:

██████████. teczka 109 zawiera dokumentację oraz 4 decyzje o przyznaniu zasiłku okresowego (6 m-cy) oraz 6 decyzji 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 2017r pomocy wyniosła

5.079,83zł.

teczki 442 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 2017r wydano 3 decyzje o przyznaniu zasiłku okresowego (obejmujące okres 6 m-cy) oraz 6 decyzji o przyznaniu zasiłku celowego. Ponadto wydano decyzję o przyznaniu pomocy w formie zasiłku celowego z przeznaczeniem na zakup żywności lub posiłków na m-c grudzień. Łączna wartość pomocy z tytułu przyznanych zasiłków okresowych, celowych oraz obiadów wynosi 5.641zł.

teczka 299 zawiera dokumentację (wnioski o pomoc, aktualizacje wywiadów) oraz decyzje. W okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2017r wydano 3 decyzje o przyznaniu zasiłku okresowego (6 m-cy) oraz 3 decyzje o zasiłku celowym. W ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” stronie udzielono pomocy w postaci obiadów w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2017r. Łączna wartość udzielonej w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2017r pomocy wyniosła 2.531,74zł.

teczka 598 zawiera dokumentację i wydane 3 decyzje (dot. 6 m-cy) o przyznaniu zasiłków okresowych oraz 4 decyzje 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 2017 wyniosła 2.931,20zł.

teczka 683 zawiera dokumentację oraz wydane 1 decyzję o przyznaniu zasiłku okresowego (2 m-ce) oraz 1 decyzję o nieodpłatnej pomocy udzielonej w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Łączna wartość udzielonej w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2017r pomocy wyniosła 417,00zł.

W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2018r udzielono pomocy w zakresie zasiłków okresowych 286 świadczeniobiorcom i wypłacono 1323 świadczenia. Na 10 wniosków o przyznanie zasiłku okresowego wydano decyzje odmawiającą przyznanie zasiłku z uwagi na przekroczenie kryterium dochodowego, od których nie złożono odwołania do Samorządowego Kolegium Odwoławczego. Świadczeniobiorcy, któremu w okresie I półrocza 2018r udzielono pomocy w formie zasiłków okresowych oraz celowych na 1 wniosek (z dnia 02.05.2018r) wydano decyzję odmawiającą przyznanie zasiłku okresowego stosownie do art. 11 ust. 2 ustawy o pomocy społecznej – odmowa zawarcia kontraktu socjalnego.

Pełnej kontroli poddano decyzje ujęte w ewidencji zasiłków okresowych roku 2018 pod numerami:

teczka 512 zawiera dokumentację oraz wydane decyzje w zakresie przyznanych świadczeń pieniężnych (zasiłki okresowe i celowe). W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2018r wydano 3 decyzje o przyznaniu zasiłku okresowego (obejmujące okres 6 m-cy) oraz 6 decyzji 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 3.318,75zł.

teczka 420 zawiera dokumentację (wnioski o pomoc, aktualizacje wywiadów) oraz decyzje. W okresie od I półrocza 2018r wydano 3 decyzje o przyznaniu zasiłku okresowego (6 m-cy) oraz 3 decyzje o zasiłku celowym. Wartość udzielonej pomocy w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2018r wyniosła 1.661,14zł.

teczka 438 zawiera dokumentację i wydane 3 decyzje (dot. 6 m-cy) o przyznaniu zasiłków okresowych oraz 3 decyzje o przyznaniu zasiłku celowego. Pomoc z tytułu udzielonych w I półroczu 2018 zasiłków okresowych i celowych wyniosła 2.182zł.

teczka 370 zawiera dokumentację oraz wydane 2 decyzje o przyznaniu zasiłku okresowego (3 m-ce) oraz 3 decyzje o przyznaniu zasiłku celowego. Łączna wartość udzielonej w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2018r pomocy wyniosła 851zł, ponadto wypłacono zasiłek okresowy za m-c grudzień'2017 z uwagi na nieodebranie zasiłku

wysłanego pocztą.

Z tytułu wypłaconych zasiłków okresowych w okresie od początku roku do 30 czerwca 2018 wydatki wyniosły 437.986,51zł.

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 2017 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 wpłynęły wnioski o pomoc w postaci zasiłków celowych (w wielu przypadkach kilkakrotnie przez te same osoby) od 396 wnioskodawców, którym wypłacono 1541 świadczeń. 17 wnioskom z uwagi na niespełnianie kryterium dochodowego wydano decyzje odmowne. W wypadku 1 wnioskującego na 1 wniosek została przyznana pomoc w postaci zasiłku celowego, natomiast na 1 wniosek wydano decyzję odmowną z uwagi na rażącą dysproporcję między udokumentowanym dochodem, a rzeczywistą sytuacją dochodową strony. Ponadto niektórym wnioskodawcom w powyższym okresie zarówno przyznawano pomoc w postaci zasiłków celowych jak i odmawiano pomocy z uwagi na niespełnianie kryterium dochodowego. Łączna kwota udzielonej pomocy z tytułu wypłaconych zasiłków celowych w II półroczu 2017r wyniosła 197.319,51zł.

Kontroli poddano prawidłowość przyznania zasiłku celowego dla świadczeniobiorców ujętych w rejestrze roku 2017 w okresie objętym kontrolą pod numerem:

██████████ teczka 469 zawiera dokumentację oraz 5 decyzji o przyznaniu zasiłku celowego (5 m-cy). Strona korzystała z pomocy w formie zasiłków okresowych, pomocy udzielonej w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” oraz pomocy w postaci zakupu dla dziecka obiadów w szkole. Łączna wartość udzielonej w okresie od 1 lipca do dnia 31 grudnia 2017r pomocy wynosi 1.828,50zł.

██████████ teczka 381 zawiera dokumentację oraz 6 decyzji o przyznaniu zasiłku celowego (6 m-cy). Strona korzystała z pomocy w formie zasiłków okresowych oraz pomocy w postaci obiadów. Łączna wartość udzielonej w okresie od 1 lipca do dnia 31 grudnia 2017 pomocy wynosi 3.043,68zł.

██████████ teczka 383 zawiera dokumentację oraz 5 decyzji o przyznaniu zasiłku celowego. Ponadto Strona korzystała z pomocy w formie zasiłku okresowego, a także pomocy udzielonej w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Łączna wartość udzielonej w okresie od 1 lipca do dnia 31 grudnia 2017r pomocy wynosi 3.002zł.

██████████ teczka 509 zawiera wnioski o udzielenie pomocy, aktualizacje wywiadu bezdomnego oraz wydane 4 decyzje o przyznaniu zasiłku celowego. Strona korzystała z pomocy w postaci nieodpłatnych obiadów w Jadłodajni. Wartość udzielonej w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2017r pomocy wyniosła 1.083zł.

██████████ teczka 620 zawiera dokumentację oraz wydane 2 decyzje o przyznaniu zasiłku celowego. Ponadto Strona korzystała z pomocy w formie zasiłku okresowego (1 decyzja o przyznaniu zasiłku okresowego na m-ce VII-VIII). Łączna wartość udzielonej w okresie od 1 lipca do dnia 31 grudnia 2017r pomocy wynosi 444,00zł.

██████████ teczka 678 zawiera dokumentację oraz wydaną 1 decyzje o przyznaniu zasiłku celowego. Ponadto Strona korzystała z pomocy w formie zasiłku okresowego z powodu bezrobocia oraz świadczenia pieniężnego w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Łączna wartość udzielonej w okresie od 1 lipca do dnia 31 grudnia 2017r

Handwritten signature and initials

pomocy wynosi 1.169zł.

Od początku roku do 30 czerwca 2018r wpłynęły wnioski o udzielenie pomocy w formie zasiłków celowych od 324 wnioskujących (1.329 wniosków). Z uwagi na niespełnianie kryterium dochodowego na 38 wniosków wydano decyzje odmowne (w tym: 35 niespełnione kryterium dochodowe, 1 zerwanie kontraktu socjalnego, 1 odmowa zawarcia kontraktu socjalnego, 1 brak przesłanek określonych w art. 7 pkt. 2-15).

Na 2 decyzje odmowne złożono odwołanie do Samorządowego Kolegium Odwoławczego, które 1 zaskarżoną decyzję utrzymało w mocy (), natomiast 1 decyzję uchyliło w całości i przekazywało sprawę do ponownego rozpatrzenia organowi I instancji ().

W okresie od początku roku do 30 czerwca 2018r wydano decyzje o przyznaniu zasiłku celowego na łączną kwotę 160.919,42zł.

Wrywkowej kontroli poddano prawidłowość przyznania zasiłku celowego dla świadczeniobiorców ujętych w rejestrze roku 2018 pod numerem:

teczka 101 zawiera dokumentację oraz wydane 5 decyzji o przyznaniu zasiłku celowego. Świadczeniobiorca oprócz zasiłku celowego pobiera zasiłek okresowy. Łączna wartość udzielonej w okresie od początku roku do dnia 30 czerwca 2018r pomocy wynosi 2.452,00zł.

teczka 682 zawiera dokumentację oraz wydane 3 decyzji o przyznaniu zasiłku celowego na pokrycie kosztów leków i leczenia. Ponadto Świadczeniobiorca pobiera zasiłek okresowy z powodu bezrobocia. Łączna wartość udzielonej w okresie od początku roku do dnia 30 czerwca 2018r wynosi 1.235,00zł.

teczka 491 dokumentacja zawiera wnioski o udzielenie pomocy, kwestionariusz rodzinnego wywiadu środowiskowego oraz wydane 2 decyzje o przyznaniu zasiłku celowego. Świadczeniobiorca oprócz zasiłków celowych pobiera zasiłki okresowe. Łączna wartość udzielonej w okresie od początku roku do dnia 30 czerwca 2018r pomocy wynosi 589zł.

W okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2017 zasiłki celowe specjalne przyznano 6 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. Z uwagi na niespełnianie kryterium dochodowego na 3 wnioski wydano decyzje odmowne. Na 1 decyzję odmowną złożono odwołanie do Samorządowego Kolegium Odwoławczego, które utrzymało w mocy zaskarżoną decyzję ().

Kwota wypłaconych w II półroczu 2017 zasiłków celowych specjalnych wyniosła 1.945 zł.

W okresie od początku roku do 30 czerwca 2018 przyznano zasiłki celowe specjalne dla 2 wniosków udzielenie pomocy w formie zasiłków celowych specjalnych. Dla 2 wniosków wydano decyzje odmowne o przyznaniu z uwagi na niespełnianie kryterium dochodowego. Na 1 decyzję odmowną złożono odwołanie do Samorządowego Kolegium Odwoławczego, które utrzymało w mocy zaskarżoną decyzję ().

Pełnej kontroli poddano decyzję o przyznaniu zasiłku celowego specjalnego ujętą w rejestrze roku 2018 pod numerem:

teczka 490 zawiera dokumentację oraz decyzję o przyznania zasiłku celowego specjalnego na dofinansowanie zakupu opału 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 2018r wydatki z tytułu wypłaconych zasiłków celowych specjalnych wyniosły 400zł.

Jan 'ujzi'

W okresie od 01 lipca do 31 grudnia 2017r przyznano 1 zasiłek celowy z tytułu strat w wyniku zdarzenia losowego. Świadczeniobiorca złożył odwołanie do Samorządowego Kolegium Odwoławczego, które utrzymało w mocy zaskarżoną decyzję [REDAKTION]. Kwota wypłaconego zasiłków celowych z tytułu zdarzeń losowych wyniosła 732zł.

W roku 2018 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 5,29zł, obiadów dla dzieci w stołówkach szkolnych w wysokości 3,00 - 8,00zł oraz przedszkolu w kwocie 3,00 – 7,50zł. Wydatki dotyczące pomocy w naturze za okres 6 m-cy 2018r wyniosły 126.657,00zł.

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 2017 r. poz. 1769 z późn. zmianami) określa formy usług opiekuńczych i specjalistycznych usług 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 2017 na świadczenia usług opiekuńczych ustalono stawkę 1 godziny w wysokości 15,00zł, natomiast od 1 kwietnia 2018r stawka 1 godziny wynosi 15,45zł.

Usługami opiekuńczymi realizowanymi przez opiekunki domowe w miejscu zamieszkania w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2017 objętych było 92 osoby, a w okresie od stycznia do czerwca 2018r objętych było 88 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 2018 pod numerami [REDAKTION]. W wyniku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie odpłatności za usługi opiekuńcze.

Pełną kontrolą objęto karty czasu pracy opiekunek za m-c kwiecień'2018 oraz odpłatności podopiecznych za zrealizowane usługi opiekuńcze. Łącznie w m-cu kwietniu zrealizowano usługi opiekuńcze w ilości 2.112 godzin dla 75 świadczeniobiorców na łączną wartość odpłatności w wysokości 12.585,34zł, dla 4 świadczeniobiorców realizowano usługi opiekuńcze nieodpłatnie z uwagi na dochód na 1 osobę poniżej kwoty wyjściowej art. 8 ust. 1 pkt 1 (załącznik nr 1). W wyniku kontroli stwierdzono, że należności z tytułu usług opiekuńczych zrealizowanych w okresie rozliczeniowym od 1 kwietnia do 30 kwietnia uregulowano w terminie od 25 kwietnia do 30 maja 2018r. W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2018 wobec jednej podopiecznej [REDAKTION]) wydawano decyzje o odstąpieniu od żądania zwrotu należności za pomoc w postaci usług opiekuńczych. Decyzje o odstąpieniu od żądania zwrotu należności wydano na okres 3 m-cy.

W okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2017r 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

Handwritten signature and initials

Rozporządzenie Ministra Polityki Społecznej z dnia 22 września 2005r. w sprawie specjalistycznych usług opiekuńczych. Od dnia 1 stycznia 2017r stawka bazowa za 1 godzinę specjalistycznych usług opiekuńczych wynosi 29,43zł stanowiąc podstawę obliczania procentowej odpłatności przez podopiecznych. W roku 2018 specjalistycznymi usługami opiekuńczymi objętych było 6-ro dzieci (na dzień 30.06.2018r 5-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 2018 pod numerem:

teczka zawiera wniosek o przyznanie pomocy, kwestionariusz rodzinnego wywiadu środowiskowego, zaświadczenie o dochodzie, decyzje o przyznanych świadczeniach rodzinnych, decyzję o przyznaniu pomocy w postaci specjalistycznych usług opiekuńczych z określeniem odpłatności za 1 godz. usługi.

teczka zawiera wniosek o przyznanie pomocy, kwestionariusz rodzinnego wywiadu środowiskowego, zaświadczenie o dochodzie, decyzje o przyznanych świadczeniach rodzinnych, 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 kwietniu 2018r uregulowano w terminie od 26 kwietnia do 11 maja 2018r.

W II półroczu 2017r łącznie na w/w świadczenia GOPS poniósł wydatki z tytułu usług opiekuńczych wyniosły 332.181,33zł, a wydatki z tytułu specjalistycznych usług opiekuńczych wyniosły 15.108,04zł. Za I półrocze 2018r wydatki kształtowały się odpowiednio 326.872,98zł i 16.760,83zł.

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 2017r GOPS pokrywał koszty pobytu w domu pomocy 32 osobom, którym decyzją przyznano to świadczenie oraz ustalono opłatę za pobyt, a kwota wydatków wyniosła 385.762,08zł. 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 3 pensjonariuszy DPS).

W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2018 złożono po raz pierwszy 11 wniosków, spośród których 6 wnioskom przyznano świadczenie pobytu w DPS. Nie wydano decyzji odmawiającej skierowania do domu opieki. GOPS za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2018r pokrył koszty pobytu 34 osób w wysokości 411.514zł.

Kontroli poddano wnioski ujęte w rejestrze decyzji wydanych w 2018r pod numerem: segregator zawiera dokumentację od roku 2005 oraz decyzję przyznającą pomoc finansową od 28.08.2006r na dofinansowanie odpłatności za pobyt pensjonariusza w DPS.

W wyniku kontroli stwierdzono, że teczki zawierają kompletną dokumentację w zakresie

Handwritten signature and initials.

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.

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 2017 GOPS poniósł koszty związane ze współfinansowaniem pobytu dziecka w rodzinie zastępczej. Na dzień 31 grudnia 2017r w rodzinach zastępczych za pobyt, których GOPS ponosił koszty związane ze współfinansowaniem pobytu dziecka w rodzinie zastępczej przebywało 25 dzieci. Ponadto 2 dzieci przebywało w placówkach opiekuńczo-wychowawczych. Na dzień 30 czerwca 2018r w rodzinach zastępczych za pobyt, których GOPS ponosił koszty przebywało 24 dzieci, a w placówkach opiekuńczo-wychowawczych 4 dzieci.

W okresie od 01 lipca do 31 grudnia 2017r asystent rodziny prowadził pracę zarówno na wniosek sądu, jak i wniosek pracownika socjalnego, czy też postanowienia sądowego z 12 rodzinami, w tym 5 rodzin zobowiązanych przez sąd. W tym okresie asystent rodziny zakończył pracę z 3 rodzinami (2 ze względu na osiągnięcie celu asystenta rodziny oraz 1 z uwagi na zaprzestanie współpracy z asystentem).

W okresie I półrocza 2018r asystent rodziny prowadził pracę po raz pierwszy z 5 rodzinami, z czego na wniosek pracownika socjalnego 4 rodziny i 1 rodzina na podstawie postanowienia sądowego (postanowienia sądowe dla 2 rodzin dotyczą okresu po 30 czerwca 2018r). W okresie I półrocza 2018r zakończono pracę z uwagi na osiągnięcie celu asystenta z 4 rodzinami.

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 2018r wynosi 1.029,80zł. 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 (tekst jednolity Dz.U. z 2018r Nr 756) 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 2017r Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Strzelinie przyznano świadczenia na 310 wniosków o przyznanie dodatków mieszkaniowych. Od żadnej decyzji nie złożono odwołania do Samorządowego Kolegium Odwoławczego.

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

- [REDAKTOWANE] wniosek zawiera kwestionariusz wywiadu środowiskowego, decyzja ZUS o wysokości renty, decyzja przyznająca zasiłek rodzinny z dodatkami, raport PUP – składki zdrowotne za osobę bezrobotną, kartę obliczenia dodatku mieszkaniowego oraz decyzję orzekającą przyznanie dodatku mieszkaniowego na okres od 01.07.- 31.12.2017r;
- [REDAKTOWANE] dokumentacja zawiera kwestionariusz wywiadu środowiskowego, lista zrealizowanych świadczeń, raport PUP – status osoby z ostatniej rejestracji, kartę obliczenia dodatku mieszkaniowego oraz decyzję o przyznaniu dodatku mieszkaniowego na okres sześciu m-cy począwszy od 1 sierpnia 2017r;
- [REDAKTOWANE] 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 października 2017.
- [REDAKTOWANE] dokumentacja zawiera kwestionariusz wywiadu środowiskowego. We wniosku ustalono dochody gospodarstwa domowego, a załączniki stanowią zaświadczenia o wysokości wynagrodzeń, karta obliczenia dodatku mieszkaniowego oraz decyzja o przyznaniu dodatku mieszkaniowego na okres sześciu m-cy począwszy od 1 listopada 2017r. We wniosku błędnie ustalono łączną kwotę wydatków na mieszkanie za ostatni miesiąc w wysokości 396,40zł, podczas gdy prawidłowa kwota za ostatni m-c wynosi 386,40zł. W konsekwencji nastąpiło zawyżenie przyznanego dodatku mieszkaniowego w wysokości 9,44zł/m-c (załącznik nr 2) – decyzja GOPS/VI/4051/534/2017 z dnia 25.10.2017r.

[REDAKTOWANE] we wniosku ustalono dochody gospodarstwa domowego oraz średni dochód na 1 członka rodziny. Dokumentacja zawiera kwestionariusz wywiadu środowiskowego, odcinki emerytury i renty inwalidzkiej, decyzja o przyznaniu świadczenia pielęgnacyjnego + orzeczenie o stopniu niepełnosprawności, kartę obliczenia dodatku mieszkaniowego oraz decyzję o przyznaniu dodatku mieszkaniowego na okres sześciu m-cy

[Handwritten signature]

począwszy od 1 grudnia 2017r. We wniosku błędnie ustalono łączną kwotę dochodów gospodarstwa domowego w wysokości 10.383,12 za 3 m-ce (prawidłowa kwota 10.377,12zł). W konsekwencji nastąpiło zaniżenie przyznanego dodatku mieszkaniowego w wysokości 0,23zł/m-c (załącznik nr 3) – decyzja GOPS/VI/4051/596/2017 z dnia 23.11.2017r.

W okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2017r wydatki w dziale 85215 – dodatki mieszkaniowe w paragrafie – 3110 zamknęły się kwotą 353.072,58 zł.

W okresie od początku roku do 30 czerwca 2018r GOPS przyjął 284 wniosków o przyznanie dodatków mieszkaniowych. Nie wydano decyzji odmawiającej przyznanie dodatku mieszkaniowego. Kontrolą pełną objęto losowo wybraną próbę 7 wniosków o następujących numerach rejestru:

- [REDAKTOWANE] dokumentacja zawiera wniosek o przyznanie dodatku mieszkaniowego, kwestionariusz wywiadu środowiskowego, odcinek renty, kartę obliczenia dodatku mieszkaniowego oraz decyzję orzekającą przyznanie dodatku mieszkaniowego. na okres sześciu m-cy począwszy od 1 stycznia 2018r. We wniosku błędnie przyjęto do dochodu składki zdrowotne za okres 3 m-cy w kwocie 176,19zł, podczas gdy z raportu PUP – status osoby z ostatniej rejestracji kwota odprowadzonych składek wynosi 117,46zł. Nieprawidłową wysokość dochodu błędnie wprowadzono do karty obliczenia dodatku mieszkaniowego, co nie ma wpływu na wysokość dodatku mieszkaniowego (załącznik nr 4).
- [REDAKTOWANE] wniosek zawiera kwestionariusz wywiadu środowiskowego, raporty PUP – status osoby z ostatniej rejestracji, kartę obliczenia dodatku mieszkaniowego oraz decyzję orzekającą przyznanie dodatku mieszkaniowego na okres sześciu m-cy począwszy od 1 lutego 2018r.
- [REDAKTOWANE] dokumentacja zawiera wniosek o przyznanie dodatku mieszkaniowego, kwestionariusz wywiadu środowiskowego, decyzję o przyznaniu zasiłku stałego, kartę obliczenia dodatku mieszkaniowego oraz decyzję orzekającą przyznanie dodatku mieszkaniowego na okres sześciu m-cy począwszy od 1 kwietnia 2018r. Strona ponadto korzysta z przyznanego dodatku energetycznego w okresie od 1.05 -30.09.2018r.
- [REDAKTOWANE] wniosek zawiera kwestionariusz wywiadu środowiskowego, raport PUP – status osoby z ostatniej rejestracji, kartę obliczenia dodatku mieszkaniowego oraz decyzję orzekającą przyznanie dodatku mieszkaniowego na okres od 01.05.2018r do 31.10.2018r. Strona korzysta z przyznanego dodatku energetycznego w okresie od 1.05 -31.10.2018r.
- [REDAKTOWANE] wniosek zawiera kwestionariusz wywiadu środowiskowego, raporty PUP – status osoby z ostatniej rejestracji, kartę obliczenia dodatku mieszkaniowego oraz decyzję orzekającą przyznanie dodatku mieszkaniowego na okres 6 m-cy począwszy od dnia 01.06.2018r.

Każda teczka posiada metrykę sprawy.

W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2018r wydatki z tytułu dodatków mieszkaniowych wg paragrafu – 3110 zamknęły się kwotą 333.289,16 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 2018r wypłaty dla zarządców dokonywane są po obowiązującym terminie (między 11 a 16 dniem miesiąca) – załącznik nr 5.

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 2017r wysokość dodatku energetycznego wynosiła dla gosp. domowego prowadzonego przez :

- osobę samotną 11,22 zł/m-c;
- 2 do 4 osób 15,58 zł/m-c;
- z co najmniej 5 osób 18,70 zł/m-c.

Wysokość dodatku energetycznego obowiązująca od dnia 1 maja 2018r odpowiednio wynosi: 11,35 zł/m-c, 15,77 zł/m-c i 18,92 zł/m-c.

W okresie od 01 lipca do 31 grudnia 2017r wydatki z tytułu zryczałtowanych dodatków energetycznych wg paragrafu – 3110 wyniosły 8.693,34 zł, a za I półrocze 2018r wydatki zamknęły się kwotą 7.025,39zł.

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 2017r do 30 czerwca 2018r 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 3 postępowania, z czego 2 poniżej 20 tys. zł:

- 1/ obsługa kasy fiskalnej – ilość uczestników 12 osób;
- 2/ prawo jazdy kat. B – szacowana ilość uczestników 19-23;
- 3/ opiekun osób starszych – liczba uczestników 10.

Ustalono wartość szacunkową zamówienia na przeprowadzenie szkoleń: Kursów zawodowych realizowanych w ramach projektu:

- obsługa kasy fiskalnej 5.338zł;
- prawo jazdy kat. B 50.600zł;
- opiekun osób starszych 19.330zł;

na łączną wartość 75.268zł netto co stanowi 17.881,79 euro.

Szczegółowej kontroli poddano postępowanie:

- 1/ „Obsługa kasy fiskalnej”

W dniu 12 września 2017r na stronie internetowej GOPS oraz na stronie internetowej Baza

Konkurencyjności Fundusze Europejskie upubliczniono zapytanie ofertowe na przeprowadzenie szkolenia określając termin realizacji zadania od 25.09.2017 do dnia 20.10.2017r. Kryteriami oceny ofert są: - cena 80%, doświadczenie instytucji szkoleniowej 20%. W terminie składania ofert wpłynęła 4 oferty kompletne.

Komisja zawnioskowała o przyjęcie oferty, która uzyskała liczbę 100 pkt. na kwotę brutto 2.989,44zł. W dniu 21.09.2017r poinformowano oferenta o wyborze najkorzystniejszej oferty - Europejska Akademia Handlu i Przedsiębiorczości R. Staluszka.

Załącznikami do umowy GOPS/EFS/IX/4308/07/17 z dnia 10.10.2017r są: - powierzenie i przetwarzanie danych osobowych, - wykaz uczestników. W dniu 2 listopada Wykonawca przedłożył dokumentację rozliczeniową wraz z fakturą 170/A/2017 na kwotę 2.989,44zł.

2/ „Prawo jazdy kat. B”

16 października 2017r upubliczniono na stronie internetowej GOPS oraz na stronie Baza Konkurencyjności Fundusze Europejskie zapytanie o przeprowadzenie szkolenia w ramach projektu z terminem realizacji XI.2017r – III.2018r. Kryteriami oceny ofert są: - cena 70%, zdawalność 30%, teoria 10%, praktyka 20%. Na ogłoszenie wpłynęła 1 oferta kompletna, która podlegała ocenie.

Komisja zawnioskowała o przyjęcie oferty, która uzyskała liczbę 70 pkt. na kwotę brutto 2.128,46zł/ za osobę. Umowę nr GOPS/EFS/IX/4308/08/17 z CSW DELTA J. Błaszczyk na przeprowadzenie usługi szkoleniowej 23 uczestników zawarto w dniu 14.11.2017r określając termin realizacji zadania XI 2017 -III.2018, wynagrodzenie w kwocie brutto 48.954,58zł.

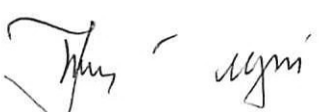
Załącznikiem do umowy są: - powierzenie i przetwarzanie danych osobowych, - wykaz uczestników. Wykonawca przedłożył fakturę nr 18/04/2018 za przeprowadzenie szkolenia na kwotę 46.826,12zł za 22 uczestników.

Z ogólnej liczby 41 uczestników I etapu projektu na dzień kontroli zatrudnienie podjęło 9 osób.

Zarządzeniem Nr GOPS/V/0110/3/2017 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 01.01.2018r do 31.12.2018r. W Biuletynie Zamówień Publicznych zamieszczono w dniu 21.11.2016r pod numerem 619356-N-2017 ogłoszenie na przygotowanie i dostarczanie gorących dwudaniowych posiłków dla klientów GOPS w okresie od 01.01.2018r do 31.12.2018r. Kryterium oceny ofert to: cena – 60, czas dostawy posiłków – 40. Zarządzeniem GOPS/V/0110/4/2017 z dnia 28 listopada 2017r powołano komisję w celu dokonania oceny ofert. W terminie składania ofert wpłynęły 4 oferty. W dniu 11.12.2017r komisja dokonała oceny złożonych ofert oraz dokonano wyboru najkorzystniejszej oferty. Z postępowania wykluczono 1 ofertę na podstawie art. 24 ust. 1 pkt 12 ustawy Pzp. W postępowaniu odrzucono 1 ofertę na podstawie art. 89 ust. 1 pkt 4 w związku z art. 90 ust. 3 ustawy Pzp. Komisja dokonała oceny 2 pozostałych ofert wg kryterium określonym w SIWZ uznając 1 ofertę za najkorzystniejszą (większa łączna ilość punktów). 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 500081588-N-2017 w dniu 28.12.2017r. 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 28.12.2017r. Umowę nr GOPS/I/4025/1/2017 zawarto w dniu 20.12.2017r 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 28.12.2017r. Raport z realizacji celów i zadań za rok 2017, analizy ryzyka i reakcji na ryzyko stanowiący podstawę sporządzenia oświadczenia o stanie kontroli zarządczej przez kierownika jednostki sporządzono w dniu 16 marca 2018r. Kierownik jednostki organizacyjnej jako osoba odpowiedzialna za zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej złożył za rok 2017r oświadczenia o stanie kontroli zarządczej w dniu 26 marca 2018r.

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.

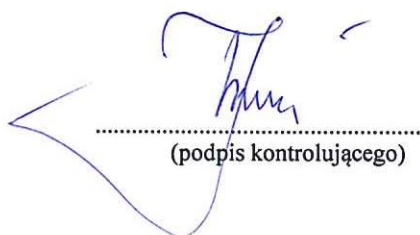
Protokół sporządzono w 4 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

Protokół podpisano bez zastrzeżeń.

Przeprowadzoną kontrolę wpisano do książki kontroli pod poz. 2/2018 r.

**OSRODEK
POMOCY SPOLECZNEJ**
ul. 57-100 Strzelin
71 392 06 77
REGON 005956832

.....
(pieczęć jednostki kontrolowanej)


.....
(podpis kontrolującego)

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

Władysława Maturlak
.....
(podpis Kierownika jednostki)