

R A P O R T

z kontroli przeprowadzonej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Białogardzie.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Białogardzie, ul. Wileńska 8, 78-200 Białogard.

Czynności kontrolnych dokonał Pan Łukasz Ślaga na podstawie upoważnienia wydanego przez Wójta Gminy Białogard w dn.06.03.2017 r.

Przedmiotem kontroli zarządczej była gospodarka finansowa i merytoryczna Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Białogardzie za okres 2015 i 2016 r.

Kontrolę rozpoczęto dnia 06 marca 2017 r., a zakończono dnia: 10 marca 2017 r.

Kontrolujący zapoznał się z wystąpieniem pokontrolnym Wojewody Zachodniopomorskiego nr K-S-2.431.3.1.2017.UŁ z dnia 10 lutego 2017 r. Zgodnie z przedłożonym wystąpieniem pokontrolnym ustalono, że Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Białogardzie nie posiadał w latach 2012-2014 gminnego programu wspierania rodziny. Ponadto w dokumentach organizacyjnych GOPS-u i Gminy Białogard nie wskazano jednoznacznie podmiotu, który był odpowiedzialny za organizację pracy z rodziną.

Kategorie ryzyk w Ośrodku Pomocy Społecznej w Płotach *Białogard*

Kategorie ryzyka	Źródło przyczyn, skutki
Ryzyko finansowe	
Budżetowe	Związane z planowaniem dochodów i wydatków, dostępnością środków publicznych, dokonywaniem wydatków i pobieraniem dochodów, brak środków na organizację dodatkowych zajęć i kół zainteresowań
	Sporządzanie sprawozdawczości oraz przekazywanie jej właściwemu Wojewodzie, Skarbnikowi Gminy, również w wersji elektronicznej, z zastosowaniem systemu informatycznego.
Oszustwa i kradzieży	Związane ze stratą środków rzeczowych i finansowych, będącą wynikiem przestępstwa lub wykroczenia
Podlegające ubezpieczeniu	Związane ze stratami finansowymi, które mogą być przedmiotem ubezpieczenia, np. ryzyko pożaru, wypadku, zalania itp.
Zamówień publicznych i zlecania zadań publicznych	Związane z podejmowaniem decyzji oraz udzielaniem zamówień publicznych lub zlecaniem zadań publicznych jednostkom nadzorowanym, np. ryzyko naruszenia zasad, form lub trybu ustawy o zamówieniach publicznych
Odpowiedzialności	Związane z obowiązkiem zapłaty kwot pieniężnych tytułem, np. odszkodowań, odsetek karnych, kosztów procesowych
Środki pochodzące z Unii Europejskiej	Związane z kosztami na realizację projektu, zwiększenie wydatków, nie zaplanowanych w budżecie do czasu otrzymania transzy unijnej
Ryzyko dotyczące zasobów ludzkich	
Personel	Związane z liczebnością i kompetencjami pracowników
Bhp	Związane ze zdrowiem pracowników i wypadkami przy pracy

Ryzyko działalności	
Regulacji wewnętrznych	Związane z istnieniem i adekwatnością regulacji wewnętrznych
Organizacji i podejmowania decyzji	Związane ze strukturą organizacyjną, organizacją pracy oraz przekazywaniem obowiązków i uprawnień, np. ryzyko nieprecyzyjnie określonych obowiązków, ryzyko braku formalnie powierzonych obowiązków, ryzyko nieodpowiedniej struktury organizacyjnej
Kontroli wewnętrznej	Związane z funkcjonowaniem systemu kontroli wewnętrznej, np. ryzyko niedostatecznej kontroli, ryzyko nieskutecznych mechanizmów kontrolnych
Informacji	Związane z jakością informacji na podstawie których podejmowane są decyzje, np. ryzyko braku komunikacji wewnętrznej i zewnętrznej
Wizerunku	Związane z wizerunkiem ośrodka, np. ryzyko negatywnych opinii o działalności szkoły
Systemów informatycznych	Związane z używanymi w szkole systemami i programami informatycznymi oraz ochrona zawartych w nich danych, np. ryzyko awarii, ryzyko udostępnienia danych osobom nieuprawnionym, ryzyko nieuprawnionych modyfikacji danych
Ryzyko działalności społecznej i opiekuńczej.	
Decyzje administracyjne	Związane z niewłaściwie prowadzonym postępowaniem administracyjnym.
Przyznawanie świadczeń	Przyznawanie świadczeń osobom niespełniającym kryteriów ustawowych.
Wypłata świadczeń	Nieterminowa wypłata świadczeń, wypłata osobom nieuprawnionym.
Zjawiska o charakterze patologicznym	Klient jako ofiara przemocy, pracownik jako ofiara przemocy.
Terminy świadczeń	Słabe zainteresowanie proponowanymi świadczeniami
Współpraca z klientami	Brak zainteresowania ze strony klientów podejmowaniem działań w celu polepszenia własnej sytuacji życiowej.
Realizacja zadań własnych	Przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych i celowych specjalnych.
	Analiza i ocena zjawisk rodzących zapotrzebowanie na świadczenia pomocy społecznej.
	Udzielenie schronienia, posiłku, niezbędnego ubrania osobom tego pozbawionym, w tym również osobom bezdomnym.
	Organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania osobom samotnym oraz w rodzinie, jeśli rodzina nie jest w stanie ich zapewnić.
	Przyznawanie zasiłków na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego; sprawienie pogrzebu w tym osobom bezdomnym.
	Przyznawanie zasiłków okresowych, opłacanie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za osobę, która rezygnuje z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej i osobistej opieki nad długotrwale lub ciężko chorym członkiem rodziny.
	Kierowanie do Domu Pomocy Społecznej i ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańca w tym domu.
	Koordynowanie realizacji gminnej strategii rozwiązywania problemów społecznych, profilaktyki i rozwiązywaniu problemów alkoholowych i innych, których celem jest integracja osób i rodzin z grup szczególnego ryzyka. Tworzenie gminnego systemu

	profilaktyki i opieki nad dzieckiem i rodzinom. Praca socjalna nad osobą i rodziną.
Realizacja zadań zleconych	Przyznawanie i wypłacanie zasiłków stałych, przyznawanie i wypłacanie zasiłków okresowych, opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne określonych w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.
	Organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi.
	Przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych na pokrycie wydatków powstałych w wyniku klęski żywiołowej lub ekologicznej.
	Przyznawanie i wypłacanie świadczeń rodzinnych wraz z dodatkami na podstawie przepisów wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych.
	Przyznawanie i wypłacanie zaliczki alimentacyjnej zgodnie z ustawą o zaliczce alimentacyjnej i postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych.

Ryzyko finansowe	Opis ryzyka	Skutki wystąpienia ryzyka
	1. Wykonywanie zadań niezgodnie z przyjętą polityką rachunkowości.	1. Naruszenie dyscypliny finansów publicznych. 2. Nieprawidłowe planowanie wydatków. Nieprawidłowe lub niekompletne sporządzanie sprawozdań finansowych.
	2. Tworzenie planu rzeczowo – finansowego, brak ujęcia kosztów dodatkowych, wydatki niezgodne z planem.	1. Niezgodność planu z celami i zadaniami szkoły. 2. niewłaściwe gospodarowanie zasobami. 3. Naruszenie dyscypliny finansów publicznych.
	3. Nieprawidłowe naliczanie wynagrodzeń pracowniczych i świadczeń.	1. Konieczność korekty. 2. Uzupełnienie dokumentacji. 3. Kary i odsetki. 4. Opóźnienia w otrzymywaniu świadczeń.
	4. Nieprawidłowe i nieterminowe wpłaty za	

	projekty unijne, braki w dokumentacji.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Konieczność korekt 2. Uzupełnienie braków w wymaganej dokumentacji. 3. Niezgodność między rozdysponowaniem środków a regulaminem
Ryzyko dotyczące zasobów ludzkich	<ol style="list-style-type: none"> 1. Brak opracowanej strategii zarządzania zasobami ludzkimi. 2. Nieprawidłowo przeprowadzany nabór na wolne stanowiska pracy. 3. Nieprawidłowo naliczany okres zatrudnienia, nieterminowość wypłat. 4. Brak dokumentacji czasu pracy, brak nadzoru ze strony kadr kierowniczej, niewłaściwe rozliczanie czasu pracy. 5. Nieprzewodzenie szkoleń bhp dla nowozatrudnionych i dla pracowników. 6. Pracownik nie posiada stosownych badań 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Brak przejrzystych zasad dotyczących zatrudnienia, awansu zawodowego, szkoleń, nagród. 1. Zatrudnienie pracowników o kwalifikacjach lub cechach osobowościowych nieodpowiednich do powierzonego stanowiska pracy. 2. Przyjęcie dokonane niezgodnie z przyjętymi procedurami wewnętrznymi. 1. Roszczenia pracowników, pozwy sądowe, naruszenie dyscypliny finansów publicznych. 1. Wykorzystywanie godzin służbowych do załatwiania spraw prywatnych. 2. Niewłaściwe rozliczanie godzin. 3. Wypłata wynagrodzenia za czas nieprzepracowany. 1. Brak świadomości zagrożenia na stanowisku pracy. 2. Zwiększenie zagrożenia wypadkowością. 1. Naruszenie przepisów w tym zakresie.
Ryzyko działalności	<ol style="list-style-type: none"> 1. Podejmowanie działań niezgodnych z przepisami, nieznajomość prawa, brak porady prawnej. 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Naruszenie przepisów. 2. odpowiedzialność prawna za

<p>2. Brak przepływu informacji między pracownikami i komórkami, brak wiedzy o zakresie ich obowiązków.</p>	<p>błędne decyzje.</p> <p>1. Niewłaściwe określenie postępowania kontrolnego.</p>
<p>3. Niewłaściwe postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego (zakup niezgodny z przepisami, nieterminowość realizacji zamówień, zakup usług i dostaw bez przestrzegania wewnętrznych procedur).</p>	<p>2. Nieefektywne gospodarowanie majątkiem.</p> <p>1. Naruszenie dyscypliny finansów publicznych.</p> <p>2. Naruszenie prawa zamówień publicznych.</p> <p>3. Nieracjonalne zakupy.</p>
<p>4. Awarie systemu informatycznego</p>	<p>4. Zła jakość nabywanych usług.</p> <p>1. Utrata danych.</p>
<p>5. Nieprawidłowe obchodzenie się z dokumentami (ujawnianie danych, dostęp do danych, przechowywanie dokumentów).</p>	<p>2. Unieruchomienie serwera.</p> <p>1. Odpowiedzialność karna.</p> <p>2. Naruszenie przepisów o ochronie danych.</p>
<p>6. Nieodpowiedni zakres obowiązków.</p>	<p>1. Odmowa wykonania polecenia.</p> <p>2. Przypisanie obowiązków niezgodnych z zajmowanym stanowiskiem.</p> <p>3. Niemożliwość wyciągnięcia konsekwencji dyscyplinarnych.</p>
<p>7. Niestaranność prowadzenia ksiąg inwentarzowych.</p>	<p>1. Brak dokumentacji.</p> <p>2. Niemożność ustalenia faktycznego stanu majątkowego.</p>
<p>8. Nieprawidłowy nadzór nad inwestycjami, błędne rozliczenia remontów.</p>	<p>1. Niewłaściwe wydatkowanie środków publicznych.</p> <p>2. Niezrealizowanie inwestycji.</p> <p>3. Naruszenie dyscypliny finansów publicznych.</p>
<p>9. Niewłaściwe zabezpieczenie dokumentów.</p>	<p>1. Brak dokumentacji archiwum.</p> <p>2. Utrata dokumentacji.</p> <p>3. Ujawnienie danych osobowych.</p>

	<p>10. Ochrona mienia (właściwe zabezpieczenie p.poż, monitoring).</p> <p>11. Nieterminowy obieg korespondencji.</p> <p>12. Niewłaściwa obsługa sekretariatu.</p> <p>13. Nieterminowość zawierania umów na ubezpieczenia mienia.</p> <p>14. Wypadki w pracy</p>	<p>1. Zagrożenie mienia i osób.</p> <p>2. Dewastacja, włamania, kradzieże.</p> <p>1. Nieterminowość załatwiania spraw, straty finansowe.</p> <p>1. Nieterminowe załatwianie spraw.</p> <p>2. Dezorganizacja pracy.</p> <p>1. Ubezpieczenie nie obejmuje całości mienia lub posiada zaniżoną wartość.</p> <p>2. Odszkodowanie nie pokrywa całości kosztów powstałej szkody.</p> <p>1. Naruszenie przepisów w tym zakresie.</p> <p>2. Brak świadomości o zagrożeniach (szkolenie).</p>
<p>Ryzyko działalności społecznej i opiekuńczej.</p>	<p>Niewłaściwie prowadzone postępowanie administracyjne.</p> <p>Przyznawanie świadczeń osobom niespełniającym kryteriów ustawowych</p> <p>Nieterminowa wypłata świadczeń, wypłata osobom nieuprawnionym</p> <p>Klient jako ofiara przemocy</p> <p>Słabe zainteresowanie proponowanymi świadczeniami</p>	<p>Naruszenie przepisów KPA.</p> <p>Niewłaściwe prowadzenie dokumentacji klientów.</p> <p>Naruszenie zasady analizy zawartej w dokumentacji klienta.</p> <p>Nienależyte przeprowadzenie wywiadu środowiskowego.</p> <p>Wypłata po terminie świadczeń spowodowana brakiem środków finansowych.</p> <p>Nieterminowa wypłata związana z absencją chorobową pracowników.</p> <p>Wypłata świadczeń osobom nieuprawnionym.</p> <p>Zagrożenie osób i mienia.</p> <p>Przemoc w rodzinie.</p> <p>Brak zainteresowania proponowanymi formami pomocy.</p>

	<p>Brak zainteresowania ze strony klientów podejmowaniem działań w celu polepszenia własnej sytuacji życiowej.</p>	<p>Brak zainteresowania klientów poprawieniem swojej sytuacji życiowej.</p> <p>Niechęć w podejmowaniu działań zmierzających do wyeliminowania wykluczenia społecznego.</p> <p>Trwanie w stanie zawieszenia poprzez świadomość obowiązku udzielenia pomocy przy braku zaangażowania ze strony klienta.</p>
	<p>Przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych i celowych specjalnych.</p> <p>Analiza i ocena zjawisk rodzących zapotrzebowanie na świadczenia pomocy społecznej.</p> <p>Udzielenie schronienia, posiłku, niezbędnego ubrania osobom tego pozbawionym, w tym również osobom bezdomnym.</p> <p>Organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania osobom samotnym oraz w rodzinie, jeśli rodzina nie jest w stanie ich zapewnić.</p> <p>Przyznawanie zasiłków na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego; sprawienie pogrzebu w tym osobom bezdomnym.</p> <p>Przyznawanie zasiłków okresowych, opłacanie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za osobę, która rezygnuje z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej i osobistej opieki nad długotrwale lub ciężko chorym członkiem rodziny.</p>	<p>Nie właściwe rozpoznanie potrzeb klientów ośrodka.</p> <p>Brak zainteresowania proponowanymi formami pomocy.</p> <p>Brak bieżącej analizy mającej na celu zapobieganie sytuacjom związanym z koniecznością korzystania z pomocy społecznej.</p> <p>Niechęć w stosunku do osób bezdomnych. Brak zainteresowania proponowanymi formami pomocy.</p> <p>Brak zainteresowania proponowanymi formami pomocy. Brak dostatecznego rozeznania potrzeb w zakresie świadczenia usług opiekuńczych. Brak wykwalifikowanej kadry.</p> <p>Brak zainteresowania proponowanymi formami pomocy.</p> <p>Zbyt późna reakcja na zaistniałe zdarzenie losowe.</p> <p>Nie właściwe rozpoznanie potrzeb pokrzywdzonym.</p> <p>Brak środków finansowych w ilości zabezpieczającej świadczenia.</p> <p>Brak zainteresowania proponowanymi formami pomocy.</p> <p>Chęć wykorzystania potencjalnych świadczeń przez osoby nieuprawnione bądź pogłębienie wykluczenia społecznego poprzez zbyt łatwy dostęp do pomocy.</p> <p>Brak zainteresowania</p>

	<p>Kierowanie do Domu Pomocy Społecznej i ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańca w tym domu.</p> <p>Koordinowanie realizacji gminnej strategii rozwiązywania problemów społecznych, profilaktyki i rozwiązywaniu problemów alkoholowych i innych, których celem jest integracja osób i rodzin z grup szczególnego ryzyka.</p> <p>Tworzenie gminnego systemu profilaktyki i opieki nad dzieckiem i rodzinom. Praca socjalna nad osobą i rodziną.</p>	<p>proponowanymi formami pomocy.</p> <p>Brak możliwości finansowych w zakresie ponoszenia odpłatności za pobyt w DPS.</p> <p>Nie opracowanie gminnych programów strategicznych w zakresie rozwiązywania problemów społecznych.</p> <p>Brak koordynacji podejmowanych działań.</p> <p>Zbyt późne rozpoznawanie potrzeb mieszkańców w zakresie działań ośrodka pomocy społecznej.</p> <p>Brak rozeznania sytuacji społecznej mieszkańców gminy.</p> <p>Niechęć do współpracy z osobami i rodzinami objętymi pracą socjalną.</p>
	<p>Przyznawanie i wypłacanie zasiłków stałych, przyznawanie i wypłacanie zasiłków okresowych, opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne określonych w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.</p> <p>Organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi.</p> <p>Przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych na pokrycie wydatków powstałych w wyniku klęski żywiołowej lub ekologicznej.</p>	<p>Brak zainteresowania proponowanymi formami pomocy.</p> <p>Nieuprawnione wykorzystywanie możliwości ośrodka.</p> <p>Niewłaściwe rozeznanie potrzeb w zakresie przyznawanych świadczeń.</p> <p>Brak podejmowania działań mających na celu wyeliminowanie złej sytuacji materialnej.</p> <p>Niewłaściwie prowadzona dokumentacja, brak orzeczeń bądź nie przestrzeganie terminów orzeczeń o niepełnosprawności.</p> <p>Brak zainteresowania proponowanymi formami pomocy z uwagi na zaburzenia psychiczne.</p> <p>Brak wykwalifikowanej kadry opiekuńczej.</p> <p>Zagrożenie zdrowia i życia ze strony i samych podopiecznych.</p> <p>Brak środków finansowych.</p> <p>Brak możliwości właściwego rozeznania potrzeb poprzez</p>

	<p>Przyznawanie i wypłacanie świadczeń rodzinnych wraz z dodatkami na podstawie przepisów wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych.</p> <p>Przyznawanie i wypłacanie zaliczki alimentacyjnej zgodnie z ustawą o zaliczce alimentacyjnej i postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych.</p>	<p>utrudniony dostęp.</p> <p>Brak pełnej dokumentacji w zakresie przyznawanych świadczeń i dodatków do zasiłku rodzinnego.</p> <p>Brak środków finansowych.</p> <p>Ryzyko przeznaczenia środków na inne cele aniżeli przyznane świadczenie wraz z dodatkami.</p> <p>Ograniczenie liczby korzystających z uwagi na osiągnięte dochody.</p> <p>Brak możliwości ściągania należnych alimentów przez komorników.</p> <p>Problemy w zakresie uzyskiwania wywiadów alimentacyjnych, podawanie nieprawdziwych danych.</p> <p>Opieszałość komorników.</p> <p>Brak zainteresowania proponowanymi formami pomocy.</p>
--	---	---

Wyniki analizy ryzyka w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Białogardzie

<i>L.p.</i>	<i>Obszar</i>	<i>Zidentyfikowane najważniejsze Ryzyka</i>	<i>Prawdopodobieństwo wystąpienia</i>	<i>Miara negatywnego wpływu</i>	<i>Uwagi</i>
1	<i>Księgowość i sprawozdawczość</i>	<ul style="list-style-type: none"> - nierzetelne prowadzenie ksiąg rachunkowych, - wykazywanie w sprawozdaniach budżetowych niezgodnych z ewidencją księgową, - nie ujmowanie w ewidencji księgowej jednostki wszystkich należności i zobowiązań 	3	3	<i>Poziom ryzyka Średni</i>
2	<i>Zamówienia publiczne</i>	<ul style="list-style-type: none"> - nie przestrzeganie zasad powszechności ustawy, - zawarcie umowy niezgodnej z treścią oferty wybranej w postępowaniu 	1	1	<i>Poziom ryzyka niski</i>
3	<i>Gospodarowanie mieniem</i>	<ul style="list-style-type: none"> - nie przeprowadzanie inwentaryzacji rzeczowych składników majątkowych lub 			<i>Poziom</i>

		<i>niewłaściwe przeprowadzanie i rozliczenie inwentaryzacji, - nie ujmowanie w ewidencji księgowej wszystkich środków trwałych, - przekroczenie kompetencji lub nieprawidłowe przeprowadzenie przetargów przy zbywaniu mienia komunalnego</i>	3	3	<i>ryzyka średni</i>
4	<i>Przyznawanie świadczeń pomocy społecznej, świadczeń rodzinnych</i>	<i>-prowadzenie dokumentacji nie zgodnie z obowiązującymi przepisami, - przyznawanie świadczeń osobom nieuprawnionym,</i>	3	3	<i>Poziom ryzyka średni</i>
5	<i>Wydatki bieżące i majątkowe</i>	<i>- dokonywanie wydatków niezgodnie z zatwierdzonym planem finansowym, - przekraczanie kompetencji do zaciągania zobowiązań, - nie przyjmowanie na stan majątku środków trwałych</i>	2	2	<i>Poziom ryzyka Niski</i>

I.1.1. KIEROWNIK JEDNOSTKI

Kierownikiem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Białogardzie jest Pani Elżbieta Grygorcewicz-Cupał.

I.2. WEWNĘTRZNE REGULACJE ORGANIZACYJNO – PRAWNE

I.2.1. STATUT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ

Uchwałą Nr VI/39/2011 Rady Gminy Białogard z dnia 05 maja 2011 r. w sprawie nadania Statutu Gminnemu Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Białogardzie, nadany został Ośrodkowi Statut. Ośrodek Pomocy Społecznej jest jednostką organizacyjną Gminy Białogard. Ośrodek swoim zasięgiem działania obejmuje granice administracyjne Gminy Sławoborze i jest samodzielną jednostką nie posiadającą osobowości prawnej. Zgodnie ze statutem organem zarządzającym i nadzorującym działalność Ośrodka Pomocy Społecznej jest Wójt Gminy Białogard. Strukturę organizacyjną Ośrodka Pomocy Społecznej określa załącznik do Statutu, który stanowi integralną część statutu.

Głównym celem działania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Białogardzie jest realizacja polityki społecznej państwa zmierzająca do umożliwienia osobom i rodzinom przezwycięzania trudnych sytuacji życiowych, jak również działania profilaktyczne mające na celu zapobieganie powstawaniu sytuacji będących zagrożeniem potrzeb bytowych odpowiadających godności człowieka. W celu realizacji zadań Ośrodek współpracuje z organami administracji rządowej i samorządowej, organizacjami społecznymi, kościołem katolickim i innymi kościołami, związkami wyznaniowymi, fundacjami, stowarzyszeniami, pracodawcami, osobami fizycznymi i prawnymi. Świadczenia pomocy społecznej są

udzielane osobom i rodzinom na zasadach określonych w ustawie o pomocy społecznej. Ośrodek, wykonując zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, kieruje się ustaleniami przekazanymi przez Wojewodę Zachodniopomorskiego.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Białogardzie jest jednostką wykonującą zadania również w zakresie:

- a) prowadzenie postępowania w sprawie przyznawania i wypłacania świadczeń rodzinnych,
- b) prowadzenie postępowania w sprawie przyznawania i wypłacania dodatków mieszkaniowych,
- c) prowadzenia postępowania w sprawie przyzfiawania i wypłacania pomocy osobom uprawnionym do alimentów,
- d) prowadzenie postępowania wobec dłużników alimentacyjnych.

Przedmiotem działalności Ośrodka mogą być również inne zadania przekazane do realizacji przez Wójta Gminy.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Białogardzie prowadzi gospodarkę finansową na zasadach przewidzianych w ustawie o finansach publicznych. Działalność Ośrodka Pomocy Społecznej finansowana jest:

- a) ze środków budżetu Państwa,
- b) ze środków budżetu Gminy Białogardzie,
- c) ze środków otrzymywanych z tytułu innej działalności ubocznej, a także ze spadków, zapisów i darowizn.

Odpowiedzialność za gospodarkę finansową Ośrodka Pomocy Społecznej w Białogardzie zgodnie ze statutem ponosi Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej, i w zakresie mu powierzonym: Główny Księgowy.

Podstawą gospodarki finansowej Ośrodka Pomocy Społecznej jest roczny plan finansowy. Zmiany w ciągu roku w planie mogą być dokonywane zgodnie z obowiązującymi przepisami. Z wykorzystania środków finansowych, Ośrodek rozlicza się z budżetem Gminy Białogard.

W zakresie zaciągania zobowiązań pieniężnych, Kierownik Ośrodka działa jednoosobowo w granicach udzielonego przez Wójta pełnomocnictwa.

Ośrodek prowadzi księgowość, zgodnie z typowym planem kont w oparciu o obowiązujące przepisy prawa, dającą rzetelny obraz sytuacji finansowej. Roczny bilans i wykazany w nim wynik finansowy Ośrodka oraz pozostałe roczne sprawozdania finansowe sporządzane są stosownie do przepisów o sprawozdawczości budżetowej.

Ośrodek samodzielnie gospodaruje powierzonym majątkiem, zgodnie z obowiązującymi przepisami.

I.2.2. REGULAMIN ORGANIZACYJNY

Regulamin Organizacyjny Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Białogardzie zatwierdzony został Zarządzeniem nr 1/2012 Kierownika GOPS w Białogardzie z dnia 2 stycznia 2012 roku w sprawie wprowadzenia regulaminu organizacyjnego w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Białogardzie zatwierdzony został regulamin org. Ośrodka. Szczegółowe unormowania w zakresie obowiązków poszczególnych sekcji czy stanowisk

pracy zostały omówione w dalszych częściach protokołu przy omawianiu zagadnień szczegółowych.

I.2.3. DOKUMENTACJA OPISUJĄCA PRZYJĘTE PRZEZ JEDNOSTKĘ ZASADY (POLITYKĘ) RACHUNKOWOŚCI, INSTRUKCJE I PROCEDURY

Zarządzeniem nr 3/2012 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Białogardzie z dnia 31 lipca 2012 roku w sprawie zatwierdzenia polityki rachunkowości Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Białogardzie. Zgodnie z zarządzeniem ze właściwe przestrzeganie polityki rachunkowości uczyniono odpowiedzialną Główną księgową Ośrodka. Polityka rachunkowości Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Białogardzie określa:

- rok obrotowy i wchodzące w jego skład okresy sprawozdawcze,
- metody wyceny aktywów i pasywów,
- metody ustalania wyniku finansowego,
- sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym: zakładowego planu kont, wykazu ksiąg rachunkowych oraz systemu służącego ochronie danych i ich zbiorów.

Zakładowy plan kont Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Białogardzie zakładał funkcjonowanie następujących kont:

Konta bilansowe

- *zespołu 0 – Majątek trwały: 011, 013, 020, 071, 072;*
- *zespołu 1 – Środki pieniężne i rachunki bankowe: 101, 130, 135, 137, 139, 141;*
- *zespołu 2 – Rozrachunki i roszczenia: 201, 221, 222, 223, 224, 225, 226, 227, 229, 231, 234, 240, 245, 290;*
- *zespołu 4 – Koszty według rodzajów i ich rozliczenie: 400, 401, 402, 403, 404, 405, 409, 410;*
- *zespołu 7 – Przychody, dochody i koszty: 720, 750, 751, 760, 761, 770, 771;*
- *zespołu 8 – Fundusze, rezerwy i wynik finansowy: 800, 851, 860;*

Konta pozabilansowe

- *konta pozabilansowe: 975, 980, 998, 999.*

I.3. DANE OGÓLNE

I.3.1. Budżet jednostki

Kontrolującemu przedłożono plan finansowy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Białogardzie na 2015 i 2016 rok sporządzony w układzie klasyfikacji budżetowej z podziałem na zadania własne, zadania zlecone.

Zapoznano się z dokumentami obrazującymi dokonywanie zmian w trakcie roku budżetowego 2015 i 2015 r.

II.1. GOSPODARKA PIENIĘŻNA I KONTROLA KASY

II.1.1. Obsługa jednostki i gospodarka kasowa

Do kontroli szczegółowej przyjęto raporty kasowe Gminnego Ośrodka Pomocy Rodzinie w Białogardzie sporządzone w miesiącu maju i czerwcu 2015 r. oraz kwiecień - czerwiec 2016 r.

Zestawienie raportów kasowych sporządzanych komputerowo za miesiąc maj/czerwiec 2015r. oraz kwiecień - czerwiec 2016 r. przedstawia poniższe zestawienie:

nr raportu	okres	ilość pozycji w raporcie	Przychód	rozchód	saldo poprzednie	saldo końcowe
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
14	19.06.2015	13	168.135,44	168.447,98	1.039,72	727,18
13	10.06.2015	15	6.415,01	6.539,41	1.164,12	1.039,72
12	11.05.2015	28	110.090,13	110.510,16	1.584,15	1.164,12
11	04.05.2015	13	11.164,35	9.764,34	184,14	1.584,15
12	30.06.2016	37	423.421,79	424.578,89	1.157,10	0,00
11	10.06.2016	14	10.801,50	11.305,84	1.681,44	1.157,10
10	30.05.2016	38	253.444,10	253.659,85	1.850,85	1.681,44
9	29.04.2016	35	158.071,63	158.150,98	1.930,20	1.850,85

Zakres kontroli:

- sporządzanie raportów kasowych ,
- udokumentowanie raportów kasowych,
- zgodność dekretacji dowodów kasowych z zakładowym planem kont, Instrukcją gospodarki kasowej i ewidencji druków ścisłego zarachowania i Instrukcją obiegu i kontroli dokumentów księgowych,
- zgodność sald raportów kasowych z ewidencją księgową,

W 2015 r. i 2016 r. w raportach kasowych ewidencjonowano:

1) po stronie przychodów:

- podjęcia gotówki na wypłaty wydatków,
- przychody z tytułu dochodów budżetowych,

2) po stronie rozchodów:

- wypłaty z pogotowia kasowego,
- wypłaty za rachunki, faktury, wypłaty świadczeń i inne wydatki,
- odprowadzenie pobranych dochodów na rachunek budżetu.

W wyniku kontroli ustalono, że:

- raporty kasowe były kolejno ponumerowane,
- w raportach kasowych była zachowana ciągłość sald,
- raporty kasowe były podpisane przez sporządzającego i sprawdzającego,
- raporty kasowe sporządzano za okresy kiedy dokonywano operacji rozchodów z kasy,

- dowody źródłowe dotyczące rozchodów załączone do raportów kasowych były zatwierdzone do wypłaty przez osoby upoważnione, sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym oraz zawierały wszystkie inne wymagane adnotacje,
- zapisy dokonywane były chronologicznie.

Konto 101 „Kasa” na dzień 31.12.2015 r. wg ewidencji księgowej wykazywało saldo 0,00 zł i było to zgodne z zapisami w raportach kasowych sporządzonych na koniec roku 2015 oraz ze stanem rzeczywistym stwierdzonym podczas inwentaryzacji na dzień 31.12.2015 r. przeprowadzonej w dniu 31.12.2015 r.

Konto 101 „Kasa” na dzień 31.12.2016 r. wg ewidencji księgowej wykazywało saldo 0,00 zł i było to zgodne z zapisami w raportach kasowych sporządzonych na koniec roku 2016 oraz ze stanem rzeczywistym stwierdzonym podczas inwentaryzacji na dzień 31.12.2016 r. przeprowadzonej w dniu 31.12.2016 r.

II.1.2.1.3. Gospodarka drukami ścisłego zarachowania.

W trakcie przeprowadzanych czynności kontrolnych przedłożono kontrolującemu instrukcję w sprawie gospodarowania drukami ścisłego zarachowania oraz księgę druków ścisłego zarachowania – założoną w dniu 02.01.2014 r. Kontrolujący zapoznał się z zapisami księgi druków ścisłego zarachowania stwierdzając, że księga zawierała wpisy umożliwiające identyfikację druków, a w szczególności: ich nazwę, numer kolejny strony, liczbę porządkową, treść (od kogo otrzymano lub komu wydano druk), serie i numery druków, stan (ilość), potwierdzenie odbioru druku oraz adnotacje dotyczące zwrotu druków. ***Prowadzona ewidencja nie zawiera informacji o dacie odbioru druków ścisłego zarachowania.***

II.2. KSIĘGI RACHUNKOWE JEDNOSTKI

II.2.1. Rozrachunki i roszczenia

Na podstawie zakładowego planu kont dla wydatków jednostki budżetowej, jaką jest Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Białogardzie oraz wydruku zestawień obrotów i sald z programu księgowego kontrolujący ustalił, że w 2015 i 2016 roku ewidencja rozrachunków wydatków, w księgach dotyczących jednostki prowadzona była na następujących kontach rozrachunkowych.

Sposób dokonywania zapisów księgowych i ich prawidłowość sprawdzano przy kontroli poszczególnych zagadnień.

II.3. Inwentaryzacja

Kontrolującemu przedłożono zarządzenie nr 5/2015 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Białogardzie z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji. Zgodnie z zarządzeniem inwentaryzacją objęto kasę metodą spisu z natury, termin przeprowadzenia inwentaryzacji wyznaczony został na dzień 31 grudnia 2015 r. Ponadto w zarządzeniu określono, że inwentaryzację należy przeprowadzić wg stanu na dzień 31.12.2015 r. oraz wyznaczono Komisję inwentaryzacyjną w składzie:

Pani Krystyna Gołębiwska – przewodnicząca,

Pani Magdalena Bielenis – członek,
Pani Aleksandra Paluszkiewicz – członek.

Jednocześnie w zarządzeniu zawarto informację, że arkusze spisu wydano przewodniczącemu komisji.

Zapoznano się z protokołem inwentaryzacji kasy w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Białogardzie. Protokół zawiera następujące informacje:

- a) wskazanie członków zespołu spisowego,
- b) wskazanie terminu przeprowadzenia inwentaryzacji w dn. 31.12.2015 r. w godz. od 10.30 do 11.00,
- c) wskazanie osób materialnie odpowiedzialnych,
- d) informację o stanie gotówki w kasie wynoszącym: **nie wskazano stanu kasy poprzez wpisanie nominalów i ilości środków pieniężnych, pola nie zostały wypełnione**
- e) informację o saldzie końcowym kasy i jego zgodności z ostatnim raportem kasowym sporządzonym w dniu 31.12.2015 r. nr 32/2015.

Protokół zawiera podpisy komisji inwentaryzacyjnej. **Protokół nie zawiera podpisu osoby materialnie odpowiedzialnej za kasę.**

Zapoznano się z protokołem inwentaryzacji druków ścisłego zarachowania z dnia 31.12.2015r. Zgodnie z protokołem inwentaryzacji druków ścisłego zarachowania stan:

- a) kwitariuszy przychodowych wynosił: od nr 104801 do nr 104900, ostatni wykorzystany druk nr 104861,
- b) druków kasa wpłaci od nr 1/2015 do nr 83/2015,
- c) kart drogowych od nr 1 do nr 225
- d) druków kasa wypłaci od nr 1/2015 do nr 10/2015.

Protokół zawiera podpisy komisji inwentaryzacyjnej i osoby materialnie odpowiedzialnej. W aktach sprawy znajduje się oświadczenie osoby materialnie odpowiedzialnej z dnia 31.12.2015 r., że nie wnosi zastrzeżeń, co do przeprowadzonego spisu z natury.

Kontrolującemu przedłożono zarządzenie nr 4/2016 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Białogardzie z dnia 19 grudnia 2016 r. w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji. Zgodnie z zarządzeniem inwentaryzacją objęto kasę metodą spisu z natury, termin przeprowadzenia inwentaryzacji wyznaczony został na dzień 30 grudnia 2016 r. Ponadto w zarządzeniu określono, że inwentaryzację należy przeprowadzić wg stanu na dzień 30.12.2016 r. oraz wyznaczono Komisję inwentaryzacyjną w składzie:

Pani Krystyna Gołębiowska – przewodnicząca,
Pani Magdalena Bielenis – członek,
Pani Aleksandra Paluszkiewicz – członek.

Jednocześnie w zarządzeniu zawarto informację, że arkusze spisu wydano przewodniczącemu komisji.

Zapoznano się z protokołem inwentaryzacji kasy nr1 w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Białogardzie. Protokół zawiera następujące informacje:

- f) wskazanie członków zespołu spisowego,
- g) wskazanie terminu przeprowadzenia inwentaryzacji w dn. 30.12.2016 r. w godz. od 11.50 do 12.00,

- h) wskazanie osób materialnie odpowiedzialnych,
- i) informację o stanie gotówki w kasie wynoszącym: 0,00 zł,
- j) informację o saldzie końcowym kasy i jego zgodności z ostatnim raportem kasowym sporządzonym w dniu 28.12.2016 r. nr 31/2016.

Protokół zawiera podpisy komisji inwentaryzacyjnej i osoby materialnie odpowiedzialnej. W aktach sprawy znajduje się oświadczenie osoby materialnie odpowiedzialnej z dnia 30.12.2016 r., że nie wnosi zastrzeżeń, co do przeprowadzonego spisu z natury.

Zapoznano się z protokołem inwentaryzacji druków ścisłego zarachowania z dnia 31.12.2016r. Zgodnie z protokołem inwentaryzacji druków ścisłego zarachowania stan:

- e) kwitariuszy przychodowych wynosił: od nr 104901 do nr 10500, ostatni wykorzystany druk nr 104958,
- f) dowodów wpłaty wykorzystanych od nr 1/2016 do nr 68/2016 i niewykorzystanych od nr 69/2016 do nr 79/2016,
- g) kart drogowych od nr 1/2016 do nr 193/2016,
- h) druków kasa wypłaci od nr 1/2016 do nr 29/2016, druki niewykorzystane od nr 4/2016 do 29/2016,
- i) czeki gotówkowe od nr 3040632251 do nr 3040632275, niewykorzystane od nr 3040632268 do nr 3040632275,
- j) czeki gotówkowe ZFŚS od nr 3040632368 do nr 3040632370.

Protokół zawiera podpisy komisji inwentaryzacyjnej i osoby materialnie odpowiedzialnej. W aktach sprawy znajduje się oświadczenie osoby materialnie odpowiedzialnej z dnia 31.12.2016 r., że nie wnosi zastrzeżeń co do przeprowadzonego spisu z natury.

W związku z powyższym przedmiotowe dokumenty nie stanowią o prawidłowo przeprowadzonej inwentaryzacji i stanowią naruszenie przepisów art. 26 i 27 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późniejszymi zmianami) i dyscypliny finansów publicznych w rozumieniu ustawy z dnia 17 grudnia 2004 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 168) tj. art. 18 ust. 1.

III.1. WYDATKI BUDŻETOWE

III.1.1. ROZLICZENIE OTRZYMANÝCH DOTACJI

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Białogardzie nie otrzymywał dotacji na realizację zadań, środki pochodzące z dotacji otrzymywanych przez Gminę Białogard przekazywane były jako środki na wydatki realizowane w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej przez GOPS.

III.1.2.1. Prawidłowość wykorzystania dotacji celowych

Zakres przedmiotowy:

- wydatki z dotacji otrzymywanych w Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie oraz środki własne Gminy Białogard na 2015 / 2016 rok.

Zakres podmiotowy:

Kontrolą objęto następującą jednostkę Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Białogardzie.

Metodyka kontroli zarządczej:

- zapoznanie się z dokumentami,
- uzyskiwanie wyjaśnień i informacji od pracowników jednostki, w której jest przeprowadzona kontrola,
- rekonstrukcja wydarzeń lub obliczeń pozwalająca ocenić dokładność i prawidłowość zastosowanych działań oraz wiarygodności wyników,
- sprawdzenie rzetelności informacji przez porównanie jej z informacją pochodzącą z innego źródła,
- rozpoznawcze badanie próbek losowych,
- analiza dokumentacji: dotyczących wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z pomocy społecznej, stypendiów socjalnych, świadczeń wychowawczych i innych dokumentów dotyczących m.in. organizacji.

Analiza ryzyka:

- nie przestrzeganie zasad powszechności dostępu do świadczeń rodzinnych, świadczeń z pomocy społecznej, stypendiów socjalnych, świadczeń wychowawczych,
- nie wypłacenie w jednym terminie osobom uprawnionym świadczeń,
- wydatkowanie środków nie zgodnie z przeznaczeniem.

Badanie procedur wydatkowania środków:

- badanie czy przeprowadzono postępowanie o przyznanie świadczeń rodzinnych, świadczeń z pomocy społecznej, stypendiów socjalnych, świadczeń wychowawczych,
- badanie procedur wewnętrznych związanych z wypłatą świadczeń i ponoszonymi wydatkami rzeczowymi i osobowymi.

Analiza wydatków oraz udzielanych świadczeń społecznych i rodzinnych świadczy, że wydatki ponoszone w ramach środków otrzymywanych przez Gminę Białogard wydatkowane były celowo na realizację zadań ustawowych.

Zasiłki rodzinne/świadczenia rodzinne, pielęgnacyjne, zapomogi z tytułu urodzenia dziecka

Kontrolujący zapoznał się z:

- a) decyzją nr 641/16-ŚR/404 z dn. 05.12.2016 r. przyznająca C***J*** zasiłek rodzinny na:
- K*** D*** w kwocie: 124,00 zł miesięcznie w okresie od 01.11.2016r. do 31.10.2017r.
 - D*** D*** w kwocie: 95,00 zł miesięcznie w okresie od 01.11.2016r. do 31.10.2017r.
- oraz

- jednorazowy dodatek z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego: 1 x 100,00 zł
miesięczny dochód na osobę w rodzinie wyniósł: 183,42 zł nie przekracza kwoty: 674,00zł; decyzję odebrano w dn. 07.12.2016 r.
- b) decyzją nr 514/15-ŚR/404 z dn. 19.11.2015 r. przyznająca C***J*** zasiłek rodzinny na:
 - K*** D*** w kwocie: 118,00 zł miesięcznie w okresie od 01.11.2015r. do 31.10.2016r.
 - D*** D*** w kwocie: 89,00 zł miesięcznie w okresie od 01.11.2015r. do 31.10.2016r.oraz
 - jednorazowy dodatek z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego: 1 x 100,00 zł
miesięczny dochód na osobę w rodzinie wyniósł: 180,95 zł nie przekracza kwoty: 674,00zł; decyzję odebrano w dn. 20.11.2015 r.
- c) decyzją nr 696/16-ŚR/508 z dn. 13.12.2016 r. przyznająca M***G*** zasiłek rodzinny na:
 - A*** S*** w kwocie: 124,00 zł miesięcznie w okresie od 01.11.2016r. do 31.10.2017r.
 - A*** S*** w kwocie: 124,00 zł miesięcznie w okresie od 01.11.2016r. do 31.10.2017r.oraz
 - jednorazowy dodatek z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego: 2 x 100,00 zł
miesięczny dochód na osobę w rodzinie wyniósł: 359,67 zł nie przekracza kwoty: 674,00zł; decyzję odebrano w dn. 15.12.2016 r.
- d) decyzją nr 523/15-ŚR/508 z dn. 23.11.2015 r. przyznająca M***G*** zasiłek rodzinny na:
 - A*** S*** w kwocie: 118,00 zł miesięcznie w okresie od 01.11.2015r. do 31.10.2016r.
 - A*** S*** w kwocie: 118,00 zł miesięcznie w okresie od 01.11.2015r. do 31.10.2016r.oraz
 - jednorazowy dodatek z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego: 2 x 100,00 zł
miesięczny dochód na osobę w rodzinie wyniósł: 300,51 zł nie przekracza kwoty: 674,00zł; decyzję odebrano w dn. 23.11.2015 r.
- e) decyzją nr 498/16-ŚR/63 z dn. 24.10.2016 r. przyznająca E***K*** zasiłek rodzinny na:
 - J*** K*** w kwocie: 124,00 zł miesięcznie w okresie od 01.11.2016r. do 31.10.2017r.
 - A*** K*** w kwocie: 124,00 zł miesięcznie w okresie od 01.11.2016r. do 31.10.2017r.oraz
 - jednorazowy dodatek z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego: 2 x 100,00 zł
 - dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu podjęcia nauki w szkole poza miejscem zamieszkania na pokrycie kosztów dojazdu dla J***K*** w kwocie: 69,00 zł na okres od 01.11.2016 r. do 30.06.2017 r. oraz od dn. 01.09.2017 r. do 31.10.2017 r.miesięczny dochód na osobę w rodzinie wyniósł: 546,76 zł nie przekracza kwoty: 674,00zł; decyzję odebrano w dn. 03.11.2016 r.
- f) decyzją nr 437/15-ŚR/63 z dn. 02.11.2015 r. przyznająca E***K*** zasiłek rodzinny na:
 - J*** K*** w kwocie: 118,00 zł miesięcznie w okresie od 01.11.2015r. do 31.10.2016r.
 - A*** K*** w kwocie: 118,00 zł miesięcznie w okresie od 01.11.2015r. do 31.10.2016r.oraz
 - jednorazowy dodatek z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego: 2 x 100,00 zł
 - dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu podjęcia nauki w szkole poza miejscem zamieszkania na pokrycie kosztów dojazdu dla J***K*** w kwocie: 69,00 zł na okres od 01.11.2015 r. do 30.06.2016 r. oraz od dn. 01.09.2016 r. do 31.10.2016 r.

- miesięczny dochód na osobę w rodzinie wyniósł: 217,44 zł nie przekracza kwoty: 674,00zł; decyzję odebrano w dn. 10.11.2015 r.
- g) decyzją nr 71/16-ŚR/1577 z dn. 02.03.2016 r. przyznająca A***Ł*** jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia dziecka w wysokości: 1.000,00 zł na dziecko: N***M***, decyzję odebrano w dn. 04.03.2016 r.
- h) decyzją nr 70/16-ŚR/1577 z dn. 02.03.2016 r. przyznająca A***Ł*** zasiłek rodzinny na:
- N*** M*** w kwocie: 89,00 zł miesięcznie w okresie od 01.02.2016r. do 31.10.2016r.
oraz
- jednorazowy dodatek z tytułu urodzenia dziecka: 1 x 1.000,00 zł
miesięczny dochód na osobę w rodzinie wyniósł: 23,09 zł nie przekracza kwoty: 674,00zł; decyzję odebrano w dn. 04.03.2016 r.
- i) decyzją nr 645/16-ŚR/948 z dn. 05.12.2016 r. przyznająca E***L*** zasiłek rodzinny na:
- F***L*** w kwocie: 124,00 zł miesięcznie w okresie od 01.11.2016r. do 31.10.2017r.
oraz
- jednorazowy dodatek z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego: 1 x 100,00 zł
miesięczny dochód na osobę w rodzinie wyniósł: 410,00 zł nie przekracza kwoty: 674,00zł; decyzję odebrano w dn. 05.12.2016 r.
- j) decyzją nr 467/15-ŚR/392 z dn. 10.11.2015 r. przyznająca A***A*** dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego na:
- K***A*** w kwocie: 80,00 zł miesięcznie w okresie od 01.10.2015r. do 31.10.2015r.
decyzję odebrano w dn. 20.11.2015 r.
- k) decyzją nr 466/15-ŚR/392 z dn. 10.11.2015 r. przyznająca A***A*** zasiłek pielęgnacyjny z tytułu niepełnosprawności na:
- K***A*** w kwocie: 80,00 zł miesięcznie w okresie od 01.10.2015r. do 31.10.2016r.
decyzję odebrano w dn. 20.11.2015 r.
- l) decyzją nr 680/65-ŚR/1685 z dn. 12.12.2016 r. przyznająca J***F*** prawo do specjalnego zasiłku opiekuńczego w związku ze sprawowaniem stałej opieki nad niepełnosprawną w stopniu znacznym na:
- K***F*** w kwocie: 520,00 zł miesięcznie w okresie od 01.11.2016r. do 31.10.2017r.
miesięczny dochód na osobę w rodzinie wyniósł: 181,67 zł nie przekracza kwoty: 674,00zł; decyzję odebrano w dn. 12.12.2016 r.
- m) decyzją nr 238/65-ŚR/1685 z dn. 08.10.2016 r. przyznająca J***F*** prawo do specjalnego zasiłku opiekuńczego w związku ze sprawowaniem stałej opieki nad niepełnosprawną w stopniu znacznym na:
- K***F*** w kwocie: 520,00 zł miesięcznie w okresie od 01.06.2016r. do 31.10.2016r.
miesięczny dochód na osobę w rodzinie wyniósł: 36,38 zł nie przekracza kwoty: 674,00zł; decyzję odebrano w dn. 11.07.2016 r.
- n) decyzją nr 628/16-ŚR/296 z dn. 02.12.2016 r. przyznająca K***B*** zasiłek rodzinny na:
- O***B*** w kwocie: 124,00 zł miesięcznie w okresie od 01.11.2016r. do 31.10.2017r.
- N***B*** w kwocie: 124,00 zł miesięcznie w okresie od 01.11.2016r. do 31.10.2017r.
oraz

- jednorazowy dodatek z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego: 2 x 100,00 zł
miesięczny dochód na osobę w rodzinie wyniósł: 480,13 zł nie przekracza kwoty: 674,00zł; decyzję odebrano w dn. 08.12.2016 r.
- o) decyzją nr 527/15-ŚR/296 z dn. 24.11.2015 r. przyznająca K***B*** zasiłek rodzinny na:
 - O***B*** w kwocie: 118,00 zł miesięcznie w okresie od 01.11.2015r. do 31.10.2016r.
 - N***B*** w kwocie: 118,00 zł miesięcznie w okresie od 01.11.2015r. do 31.10.2016r.oraz
 - jednorazowy dodatek z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego: 2 x 100,00 zł
miesięczny dochód na osobę w rodzinie wyniósł: 27,28 zł nie przekracza kwoty: 674,00zł; decyzję odebrano w dn. 26.11.2015 r.
- p) decyzją nr 92/16-ŚR/1011 z dn. 15.03.2016 r. przyznająca P***R*** świadczenie rodzicielskie na:
 - M***M*** w kwocie: 1.000,00 zł miesięcznie w okresie od 04.03.2016r. do 03.03.2017 r.
decyzję odebrano w dn. 16.03.2016 r.
- q) decyzją nr 544/15-ŚR/1537 z dn. 08.11.2016 r. przyznająca P***U*** zasiłek rodzinny na:
 - W***T*** w kwocie: 95,00 zł miesięcznie w okresie od 01.11.2016r. do 31.10.2017r.
miesięczny dochód na osobę w rodzinie wyniósł: 291,53 zł nie przekracza kwoty: 674,00zł; decyzję odebrano w dn. 12.11.2016 r.
- r) decyzją nr 156/15-ŚR/1537 z dn. 27.04.2016 r. przyznająca P***U*** zasiłek rodzinny na:
 - W***T*** w kwocie: 89,00 zł miesięcznie w okresie od 01.04.2016r. do 31.10.2016r.
miesięczny dochód na osobę w rodzinie wyniósł: 0,00 zł nie przekracza kwoty: 674,00zł; decyzję odebrano w dn. 29.04.2016 r.

Realizacja programu: „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, zasiłki specjalne, celowe, okresowe, stałe

Zapoznano się z:

- a) decyzją nr 1337/28/25/2016 z dnia 03.10.2016 r. przyznającą R***S*** pomoc społeczną w postaci zasiłku pieniężnego w ramach Rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w wysokości: 150,00 zł miesięcznie w okresie od 01.09.2016 r. do 31.12.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 05.10.2016 r.,
- b) decyzją nr 1336/28/24/2016 z dnia 03.10.2016 r. przyznającą R***S*** pomoc społeczną w postaci zasiłku celowego specjalnego w wysokości: 200,00 zł na zakup opału w okresie od 01.09.2016 r. do 30.09.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 05.10.2016 r.,
- c) decyzją nr 659/28/23/2016 z dnia 08.04.2016 r. przyznającą R***S*** pomoc społeczną w postaci zasiłku pieniężnego w ramach Rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w wysokości: 100,00 zł miesięcznie w okresie od 01.03.2016 r. do 30.06.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 27.04.2016 r.,

- d) decyzją nr 83/28/22/2016 z dnia 13.01.2016 r. przyznającą R***S*** pomoc społeczną w postaci pomocy rzeczowej składającej się z prześcieradła 1 szt oraz kompletu pościeli 1 szt, decyzja została odebrana w dniu 20.01.2016 r.,
- e) decyzją nr 1615/28/21/2015 z dnia 05.10.2015 r. przyznającą R***S*** pomoc społeczną w postaci zasiłku pieniężnego w ramach Rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w wysokości: 100,00 zł miesięcznie w okresie od 01.09.2015 r. do 31.12.2015 r., decyzja została odebrana w dniu 07.10.2015 r.,
- f) decyzją nr 1864/27/16/2016 z dnia 15.12.2016 r. przyznającą J***K*** pomoc społeczną w postaci zasiłku celowego specjalnego w wysokości: 200,00 zł na dofinansowanie kosztów leczenia w okresie od 01.12.2016 r. do 31.12.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 21.12.2016 r.,
- g) decyzją nr 1490/78/15/2016 z dnia 26.10.2016 r. przyznającą J***K*** pomoc społeczną w postaci zasiłku pieniężnego w ramach Rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w wysokości: 150,00 zł miesięcznie w okresie od 01.10.2016 r. do 31.12.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 27.10.2016 r.,
- h) decyzją nr 1803/16/14/2016 z dnia 12.12.2016 r. przyznającą R***S*** pomoc społeczną w postaci pomocy rzeczowej składającej się z paczki spożywczo-chemicznej, decyzja została odebrana w dniu 21.12.2016 r.,
- i) decyzją nr 1666/16/12/2016 z dnia 24.11.2016 r. przyznającą R***S*** pomoc społeczną w postaci zasiłku stałego w wysokości: 481,00 zł miesięcznie w okresie od 15.10.2016 r. do 15.10.2017 r., decyzja została odebrana w dniu 29.11.2016 r.,
- j) decyzją nr 1424/16/10/2016 z dnia 14.10.2016 r. przyznającą R***S*** pomoc społeczną w postaci zasiłku okresowego w wysokości: 317,00 zł miesięcznie w okresie od 01.09.2016 r. do 31.10.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 18.10.2016r.,
- k) decyzją nr 1425/16/11/2016 z dnia 14.10.2016 r. przyznającą R***S*** pomoc społeczną w postaci zasiłku pieniężnego w ramach Rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w wysokości: 150,00 zł miesięcznie w okresie od 01.10.2016 r. do 31.12.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 18.10.2016 r.,
- l) decyzją nr 1932/32/78/2016 z dnia 28.12.2016 r. przyznającą S***J*** pomoc społeczną w postaci zasiłku okresowego w wysokości: 514,00 zł miesięcznie w okresie od 01.12.2016 r. do 31.12.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 04.01.2017r., *decyzja została odebrana po terminie wykonania świadczenia w nowym roku budżetowym,*
- m) decyzją nr 1191/32/75/2016 z dnia 15.09.2016 r. przyznającą S***J*** pomoc społeczną w postaci zasiłku okresowego w wysokości: 399,00 zł miesięcznie w okresie od 01.09.2016 r. do 31.10.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 26.09.2016r.,
- n) decyzją nr 496/32/72/2016 z dnia 05.03.2016 r. przyznającą S***J*** pomoc społeczną w postaci zasiłku okresowego w wysokości: 514,00 zł miesięcznie w okresie od 01.03.2016 r. do 31.03.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 07.03.2016r.,
- o) decyzją nr 1187/50/29/2016 z dnia 14.09.2016 r. przyznającą Z***R*** pomoc społeczną w postaci zasiłku okresowego w wysokości: 317,00 zł miesięcznie w

- okresie od 01.09.2016 r. do 31.10.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 20.09.2016r.,
- p) decyzją nr 736/50/26/2016 z dnia 20.04.2016 r. przyznającą Z***R*** pomoc społeczną w postaci zasiłku okresowego w wysokości: 317,00 zł miesięcznie w okresie od 01.04.2016 r. do 30.06.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 25.04.2016r.,
- q) decyzją nr 1113/50/181/2016 z dnia 31.08.2016 r. przyznającą T***R*** pomoc społeczną w postaci zasiłku celowego specjalnego w wysokości: 250,00 zł na dofinansowanie kosztów związanych z utrzymaniem mieszkania w okresie od 01.08.2016 r. do 31.08.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 09.09.2016 r.,
- r) decyzją nr 248/50/176/2016 z dnia 09.02.2016 r. przyznającą T***R*** pomoc społeczną w postaci zasiłku okresowego w wysokości: 1.383,50 zł miesięcznie w okresie od 01.01.2016 r. do 31.01.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 10.02.2016r.,
- s) decyzją nr 249/50/177/2016 z dnia 09.02.2016 r. przyznającą T***R*** pomoc społeczną w postaci posiłku w szkole na dziecko K***R*** w okresie od 15.02.2016 r. do 23.06.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 10.02.2016r.,
- t) decyzją nr 1663410/32/2016 z dnia 25.11.2016 r. przyznającą M***SZ*** pomoc społeczną w postaci zasiłku celowego specjalnego w wysokości: 150,00 zł na dofinansowanie kosztów związanych z utrzymaniem mieszkania w okresie od 01.11.2016 r. do 30.11.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 02.12.2016 r.,
- u) decyzją nr 1662/41/31/2016 z dnia 25.11.2016 r. przyznającą M***SZ*** pomoc społeczną w postaci zasiłku okresowego w wysokości: 188,19 zł miesięcznie w okresie od 01.11.2016 r. do 31.12.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 02.12.2016r.,
- v) decyzją nr 1284/41/29/2016 z dnia 23.09.2016 r. przyznającą M***SZ*** pomoc społeczną w postaci zasiłku pieniężnego w ramach Rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w wysokości: 150,00 zł miesięcznie w okresie od 01.09.2016 r. do 31.12.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 30.09.2016 r.,
- w) decyzją nr 1285/41/30/2016 z dnia 23.09.2016 r. przyznającą M***SZ*** pomoc społeczną w postaci zasiłku pieniężnego w ramach Rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w wysokości: 150,00 zł miesięcznie w okresie od 01.09.2016 r. do 31.12.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 30.09.2016 r.,
- x) decyzją nr 2118/52/174/2015 z dnia 18.12.2015 r. przyznającą B***K*** pomoc społeczną w postaci zasiłku pieniężnego na zakup żywności w wysokości: 200,00 zł miesięcznie w okresie od 01.12.2015 r. do 31.12.2015 r., decyzja została odebrana w dniu 18.12.2015 r.,
- y) decyzją nr 2117/52/173/2015 z dnia 18.12.2015 r. przyznającą B***K*** pomoc społeczną w postaci zasiłku pieniężnego na dofinansowanie kosztów związanych z utrzymaniem mieszkania w wysokości: 100,00 zł miesięcznie w okresie od 01.12.2015 r. do 31.12.2015 r., decyzja została odebrana w dniu 18.12.2015 r.,
- z) decyzją nr 1905/21/55/2016 z dnia 19.12.2016 r. przyznającą A***S*** pomoc społeczną w postaci zasiłku pieniężnego na zakup żywności w wysokości: 200,00 zł

- miesięcznie w okresie od 01.12.2016 r. do 31.12.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 20.12.2016 r.,
- aa) decyzją nr 1320/21/53/2016 z dnia 30.09.2016 r. przyznającą A***S*** pomoc społeczną w postaci zasiłku pieniężnego w ramach Rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w wysokości: 150,00 zł miesięcznie w okresie od 01.09.2016 r. do 31.12.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 06.10.2016 r.,
- bb) decyzją nr 904/21/52/2016 z dnia 13.05.2016 r. przyznającą A***S*** pomoc społeczną w postaci zasiłku pieniężnego w ramach Rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w wysokości: 100,00 zł miesięcznie w okresie od 01.04.2016 r. do 30.06.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 22.05.2016 r.,
- cc) decyzją nr 1914/32/8/2016 z dnia 21.12.2016 r. przyznającą J***W*** pomoc społeczną w postaci zasiłku okresowego w wysokości: 67,00 zł miesięcznie w okresie od 01.12.2016 r. do 31.12.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 27.12.2016 r.,
- dd) decyzją nr 1915/32/9/2016 z dnia 21.12.2016 r. przyznającą J***W*** pomoc społeczną w postaci zasiłku pieniężnego na zakup opału w wysokości: 200,00 zł miesięcznie w okresie od 01.12.2016 r. do 31.12.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 27.12.2016 r.,
- ee) decyzją nr 1916/32/10/2016 z dnia 21.12.2016 r. przyznającą J***W*** pomoc społeczną w postaci zasiłku pieniężnego na zakup żywności w wysokości: 100,00 zł miesięcznie w okresie od 01.12.2016 r. do 31.12.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 27.12.2016 r.,
- ff) decyzją nr 580/32/7/2016 z dnia 23.03.2016 r. przyznającą J***W*** pomoc społeczną w postaci zasiłku okresowego w wysokości: 317,00 zł miesięcznie w okresie od 01.03.2016 r. do 30.04.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 31.03.2016 r.,
- gg) decyzją nr 2390/32/6/2016 z dnia 08.02.2016 r. przyznającą J***W*** pomoc społeczną w postaci zasiłku okresowego w wysokości: 317,00 zł miesięcznie w okresie od 01.01.2016 r. do 29.02.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 10.02.2016 r.,
- hh) decyzją nr 2151/32/5/2015 z dnia 22.12.2015 r. przyznającą J***W*** pomoc społeczną w postaci zasiłku pieniężnego na zakup żywności w wysokości: 200,00 zł miesięcznie w okresie od 01.12.2015 r. do 31.12.2015 r., decyzja została odebrana w dniu 23.12.2015 r.,
- ii) decyzją nr 557/32/3/2015 z dnia 20.03.2015 r. przyznającą J***W*** pomoc społeczną w postaci zasiłku pieniężnego na zakup żywności w wysokości: 100,00 zł miesięcznie w okresie od 01.03.2015 r. do 31.03.2015 r., decyzja została odebrana w dniu 23.03.2015 r.,
- jj) decyzją nr 558/32/4/2015 z dnia 20.03.2015 r. przyznającą J***W*** pomoc społeczną w postaci zasiłku okresowego w wysokości: 331,00 zł miesięcznie w okresie od 01.04.2015 r. do 30.04.2015 r., decyzja została odebrana w dniu 23.03.2015 r.,
- kk) decyzją nr 1752/22/89/2016 z dnia 09.12.2016 r. przyznającą W***S*** pomoc społeczną w postaci pomocy rzeczowej składającej się z paczki spożywczo-chemicznej, decyzja została odebrana w dniu 09.12.2016 r.,

- ll) decyzją nr 1232/22/87/2016 z dnia 21.09.2016 r. przyznającą W***S*** pomoc społeczną w postaci zasiłku pieniężnego na zakup opału w wysokości: 500,00 zł miesięcznie w okresie od 01.09.2016 r. do 30.09.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 28.09.2016 r.,
- mm) decyzją nr 1233/22/88/2016 z dnia 21.09.2016 r. przyznającą W***S*** pomoc społeczną w postaci zasiłku pieniężnego w ramach Rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w wysokości: 150,00 zł miesięcznie w okresie od 01.09.2016 r. do 31.12.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 28.09.2016r.,
- nn) decyzją nr 718/22/86/2016 z dnia 18.04.2016 r. przyznającą W***S*** pomoc społeczną w postaci zasiłku pieniężnego w ramach Rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w wysokości: 100,00 zł miesięcznie w okresie od 01.04.2016 r. do 30.06.2016 r., *decyzja została odebrana przez wnioskodawcę, potwierdzenie odbioru nie zawiera daty odebrania decyzji,*
- oo) decyzją nr 145/22/84/2016 z dnia 25.01.2016 r. przyznającą W***S*** pomoc społeczną w postaci zasiłku pieniężnego na zakup drewna opałowego w wysokości: 400,00 zł miesięcznie w okresie od 01.01.2016 r. do 31.01.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 04.02.2016 r.,
- pp) decyzją nr 1777/04/128/2016 z dnia 12.12.2016 r. przyznającą A***S*** pomoc społeczną w postaci pomocy rzeczowej składającej się z paczki spożywczo-chemicznej, decyzja została odebrana w dniu 21.12.2016 r.,
- qq) decyzją nr 1253/04/127/2016 z dnia 22.09.2016 r. przyznającą A***S*** pomoc społeczną w postaci zasiłku pieniężnego w ramach Rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w wysokości: 150,00 zł miesięcznie w okresie od 01.09.2016 r. do 31.12.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 30.09.2016 r.,
- rr) decyzją nr 1252/04/126/2016 z dnia 22.09.2016 r. przyznającą A***S*** pomoc społeczną w postaci zasiłku pieniężnego na zakup opału w wysokości: 200,00 zł miesięcznie w okresie od 01.09.2016 r. do 30.09.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 30.09.2016 r.,
- ss) decyzją nr 1251/04/125/2016 z dnia 22.09.2016 r. przyznającą A***S*** pomoc społeczną w postaci zasiłku okresowego w wysokości: 77,49 zł miesięcznie w okresie od 01.09.2016 r. do 31.12.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 30.09.2016r.,
- tt) decyzją nr 948/27/9/2016 z dnia 02.06.2016 r. przyznającą Z***M*** pomoc społeczną w postaci zasiłku okresowego w wysokości: 317,00 zł miesięcznie w okresie od 01.05.2016 r. do 31.07.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 03.06.2016r.,
- uu) decyzją nr 1885/03/20/2016 z dnia 16.12.2016 r. przyznającą T***R*** pomoc społeczną w postaci zasiłku pieniężnego na zakup opału w wysokości: 250,00 zł miesięcznie w okresie od 01.12.2016 r. do 31.12.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 29.12.2016 r.,
- vv) decyzją nr 1884/03/19/2016 z dnia 16.12.2016 r. przyznającą T***R*** pomoc społeczną w postaci zasiłku okresowego w wysokości: 317,00 zł miesięcznie w okresie od 01.12.2016 r. do 31.12.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 29.12.2016r.,

- wv) decyzją nr 1073/35/33/2016 z dnia 10.08.2016 r. przyznającą K***F*** pomoc społeczną w postaci zasiłku okresowego w wysokości: 317,00 zł miesięcznie w okresie od 01.08.2016 r. do 30.09.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 28.08.2016r.,
- xx) decyzją nr 853/12/6/2016 z dnia 05.05.2016 r. przyznającą M***L*** pomoc społeczną w postaci zasiłku okresowego w wysokości: 317,00 zł miesięcznie w okresie od 01.04.2016 r. do 30.04.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 10.05.2016r.,

Indywidualne teczkę klientów zawierają dokumenty, o których mowa w ustawie z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2004 r. Nr 64 poz. 593) oraz ustawie z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. Z 2003 r. Nr 28, poz. 2256).

Indywidualne teczkę klientów zawierają dokumenty, o których mowa w ustawie z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2004 r. Nr 64 poz. 593). Wydanie, każdej z w/wym. decyzji każdorazowo poprzedzone zostało zatwierdzeniem w planie pomocy zatwierdzanym przez Kierownika GOPS w Białogardzie. Wyliczenia dochodów na osobę w rodzinie dokonywane były prawidłowo na podstawie przedkładanych przez klientów dokumentów, potwierdzających dochody miesięczne.

Decyzje zawierają:

- a) pouczenie o środkach odwoławczych,
- b) informację o terminie wypłacania świadczeń,
- c) informację o konieczności zwrotu świadczeń w przypadku nienależnego ich pobrania.

Wydatki poniesione w powyższych paragrafach klasyfikacji budżetowej zgodne były z zapisami na kontach 130-(...)-(...) prowadzonymi do klasyfikacji budżetowej zgodnie z załącznikiem do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38, poz. 207).

Świadczenie wychowawcze

Szczegółową kontrolę w zakresie wykorzystania dotacji przekazywanej przez Wojewodę Zachodniopomorskiego, przeprowadzono na losowo wybranej próbie dokumentów. Analizie poddano oryginały dokumentów księgowych, tj.: wnioskami, decyzjami przyznającymi świadczenia wychowawcze, wyciągi bankowe, które potwierdzają, że GOPS w Białogardzie wydatkował, celowo środki z dotacji celowych, w okresie objętym kontrolą. Poniesione wydatki ujęte są w ewidencji księgowej na kartach wydatków wg klasyfikacji budżetowej z

podziałem na dział, rozdział, paragraf. Kwota wynikająca z ewidencji księgowej jest zgodna z faktycznie poniesionymi wydatkami przez GOPS w Białogardzie.

W zakresie świadczeń wychowawczych:

- a) decyzja nr 29/2016-SW/147 z dnia 15.04.2016 r. w sprawie przyznania świadczenia wychowawczego na drugie i kolejne dziecko dla Pani I*** D*** w wysokości: 2 x 500,00 zł miesięcznie na okres od 01.04.2016 r. do 30.09.2017 r. na dzieci E*** T*** oraz S***T***, wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem z dnia 05.04.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 26.04.2016 r.;
- b) decyzja nr 680/2016-SW/1719 z dnia 07.11.2016 r. w sprawie przyznania świadczenia wychowawczego na pierwsze dziecko dla Pani K*** K*** w wysokości: 500,00 zł miesięcznie na okres od 01.11.2016 r. do 30.09.2017 r. na dziecko M***K***, wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem z dnia 03.11.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 15.11.2016 r.;
- c) decyzja nr 699/2016-SW/541 z dnia 06.12.2016 r. w sprawie przyznania świadczenia wychowawczego na pierwsze dziecko dla Pani A*** A*** w wysokości: 500,00 zł miesięcznie na okres od 01.11.2016 r. do 30.09.2017 r. na dziecko M***A***, wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem z dnia 22.11.2016 r., dochód rodziny w przeliczeniu na osobę nie przekracza 800,00 zł, decyzja została odebrana w dniu 18.12.2016 r.;
- d) decyzja nr 641/2016-SW/1256 z dnia 02.09.2016 r. w sprawie przyznania świadczenia wychowawczego na drugie i kolejne dziecko dla Pani A*** A*** w wysokości: 500,00 zł miesięcznie na okres od 01.09.2016 r. do 30.09.2017 r. na dziecko D*** A***, wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem z dnia 01.09.2016 r., decyzja została odebrana w dniu 09.11.2016 r.;
- e) decyzja nr 478/2016-SW/1199 z dnia 31.05.2016 r. w sprawie przyznania świadczenia wychowawczego na pierwsze dziecko dla Pani Ż*** S*** w wysokości: 500,00 zł miesięcznie na okres od 01.04.2016 r. do 30.09.2017 r. na dziecko K***P***, wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem z dnia 22.11.2016 r., dochód rodziny w przeliczeniu na osobę nie przekracza 800,00 zł, decyzja została odebrana w dniu 02.06.2016 r.;
- f) decyzja nr 19/2017-SW/1754 z dnia 27.02.2017 r. w sprawie przyznania świadczenia wychowawczego na drugie i kolejne dziecko dla Pana P*** P*** w wysokości: 500,00 zł miesięcznie na okres od 17.02.2017 r. do 30.09.2017 r. na dziecko A*** P***, wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem z dnia 22.02.2017 r., decyzja została odebrana w dniu 06.03.2017 r.;
- g) decyzja nr 247/2016-SW/1556 z dnia 06.05.2016 r. w sprawie przyznania świadczenia wychowawczego na pierwsze i kolejne dziecko dla Pani A*** R*** w wysokości: 6 x 500,00 zł miesięcznie na okres od 01.04.2016 r. do 30.09.2017 r. na dzieci K**R***, K***R***, D***D***, M***R***, C***R***, E***R***, wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem z dnia 08.04.2016 r., dochód rodziny w przeliczeniu na osobę nie przekracza 1.360,00 zł i wynosi: 194,29 zł, decyzja została odebrana w dniu 13.05.2016 r.;

- h) decyzja nr 495/2016-SW/1261 z dnia 06.06.2016 r. w sprawie przyznania świadczenia wychowawczego na pierwsze dziecko dla Pana T*** K*** w wysokości: 500,00 zł miesięcznie na okres od 01.04.2016 r. do 30.09.2017 r. na dziecko A***K***, wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem z dnia 17.05.2016 r., dochód rodziny w przeliczeniu na osobę nie przekracza 800,00 zł i wynosi: 393,38 zł, decyzja została odebrana w dniu 17.06.2016 r.

Wydanie decyzji zostało poprzedzone przeprowadzeniem postępowania. W odniesieniu do przyznanych świadczeń wychowawczych na pierwsze, pierwsze i kolejne dziecko stwierdzono, że Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Białogardzie każdorazowo badał sytuację materialną rodziny. Świadczenie wychowawcze na pierwsze dziecko każdorazowo przyznawane było po stwierdzeniu, że wysokość dochodu na osobę nie przekraczała kwoty: 800,00 zł. W jednym badanym przypadku świadczenie wychowawcze na pierwsze dziecko przyznane zostało w związku z posiadaniem przez członka rodziny orzeczenia o stopniu niepełnosprawności. Ponadto w przypadkach, gdy jedno z dzieci w okresie na jaki zostało przyznane świadczenie wychowawcze, kończyło 18 lat, świadczenie przeliczano proporcjonalnie do momentu osiągnięcia pełnoletniości. Wszystkie decyzje zostały odebrane, co poświadczono własnoręcznymi podpisami na potwierdzeniach odbioru. Wypłat świadczenia dokonywano zgodnie z przyznanymi świadczeniami, w terminach wynikających z ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci. Nieprawidłowości w zakresie przyznania, naliczenia i wypłacenia świadczenia wychowawczego w badanej próbie nie stwierdzono.

Stypendia socjalne

Kontrolujący zapoznał się z:

- decyzją nr ST/14/2016 z dn. 18.05.2016 r. przyznającą Pani I*** S*** stypendium szkole dla ucznia M*** S*** w formie świadczenia pieniężnego, w kwocie: 108,00 zł miesięcznie za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016 r., stypendium przeznaczone jest na pokrycie kosztów udziału w zajęciach edukacyjnych, w tym wyrównawczych wykraczających poza zajęcia realizowane w szkole w ramach planu nauczania, a także udziału w zajęciach edukacyjnych realizowanych poza szkołą, kwota dochodu na osobę w rodzinie nie przekroczyła kwoty: 514,00 zł, decyzja doręczona została w dniu 10.06.2016 r., wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem o przyznanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla ucznia,
- decyzją nr ST/14/2016 z dn. 18.05.2016 r. przyznającą Pani I*** S*** stypendium szkole dla ucznia W*** S*** w formie świadczenia pieniężnego, w kwocie: 108,00 zł miesięcznie za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016 r., stypendium przeznaczone jest na pokrycie kosztów udziału w zajęciach edukacyjnych, w tym wyrównawczych wykraczających poza zajęcia realizowane w szkole w ramach planu nauczania, a także udziału w zajęciach edukacyjnych realizowanych poza szkołą, kwota dochodu na osobę w rodzinie nie przekroczyła kwoty: 514,00 zł, decyzja doręczona została w dniu

10.06.2016 r., wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem o przyznanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla ucznia,

- decyzją nr ST/307/2016 z dn. 21.11.2016 r. przyznającą Pani E*** SZ*** stypendium szkole dla ucznia B*** SZ*** w formie świadczenia pieniężnego, w kwocie: 131,00 zł miesięcznie za okres od 01.09.2016 do 31.12.2016 r., stypendium przeznaczone jest na pokrycie kosztów udziału w zajęciach edukacyjnych, w tym wyrównawczych wykraczających poza zajęcia realizowane w szkole w ramach planu nauczania, a także udziału w zajęciach edukacyjnych realizowanych poza szkołą, kwota dochodu na osobę w rodzinie nie przekroczyła kwoty: 514,00 zł, decyzja doręczona została w dniu 08.12.2016 r., wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem o przyznanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla ucznia,

- decyzją nr ST/8/2016 z dn. 18.05.2016 r. przyznającą Pani E*** SZ*** stypendium szkole dla ucznia B*** SZ*** w formie świadczenia pieniężnego, w kwocie: 108,00 zł miesięcznie za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016 r., stypendium przeznaczone jest na pokrycie kosztów udziału w zajęciach edukacyjnych, w tym wyrównawczych wykraczających poza zajęcia realizowane w szkole w ramach planu nauczania, a także udziału w zajęciach edukacyjnych realizowanych poza szkołą, kwota dochodu na osobę w rodzinie nie przekroczyła kwoty: 514,00 zł, decyzja doręczona została w dniu 10.06.2016 r., wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem o przyznanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla ucznia,

- decyzją nr ST/339/2015 z dn. 23.11.2015 r. przyznającą Pani E*** SZ*** stypendium szkole dla ucznia B*** SZ*** w formie świadczenia pieniężnego, w kwocie: 118,00 zł miesięcznie za okres od 01.09.2015 do 31.12.2015 r., stypendium przeznaczone jest na pokrycie kosztów udziału w zajęciach edukacyjnych, w tym wyrównawczych wykraczających poza zajęcia realizowane w szkole w ramach planu nauczania, a także udziału w zajęciach edukacyjnych realizowanych poza szkołą, kwota dochodu na osobę w rodzinie nie przekroczyła kwoty: 456,00 zł, decyzja doręczona została w dniu 06.12.2015 r., wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem o przyznanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla ucznia,

- decyzją nr ST/57/2015 z dn. 27.05.2015 r. przyznającą Pani E*** SZ*** stypendium szkole dla ucznia B*** SZ*** w formie świadczenia pieniężnego, w kwocie: 90,00 zł miesięcznie za okres od 01.01.2015 do 30.06.2015 r., stypendium przeznaczone jest na pokrycie kosztów udziału w zajęciach edukacyjnych, w tym wyrównawczych wykraczających poza zajęcia realizowane w szkole w ramach planu nauczania, a także udziału w zajęciach edukacyjnych realizowanych poza szkołą, kwota dochodu na osobę w rodzinie nie przekroczyła kwoty: 456,00 zł, decyzja doręczona została w dniu 02.06.2015 r., wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem o przyznanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla ucznia,

- decyzją nr ST/449/2016 z dn. 28.11.2016 r. przyznającą Pani D*** K*** stypendium szkole dla ucznia K*** A*** w formie świadczenia pieniężnego, w kwocie: 131,00 zł miesięcznie za okres od 01.09.2016 do 31.12.2016 r., stypendium przeznaczone jest na pokrycie kosztów udziału w zajęciach edukacyjnych, w tym

wyrównawczych wykraczających poza zajęcia realizowane w szkole w ramach planu nauczania, a także udziału w zajęciach edukacyjnych realizowanych poza szkołą, kwota dochodu na osobę w rodzinie nie przekroczyła kwoty: 514,00 zł, decyzja doręczona została w dniu 15.12.2016 r., wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem o przyznanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla ucznia,

- decyzją nr ST/50/2016 z dn. 19.05.2016 r. przyznającą Pani D*** K*** stypendium szkole dla ucznia K*** A*** w formie świadczenia pieniężnego, w kwocie: 108,00 zł miesięcznie za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016 r., stypendium przeznaczone jest na pokrycie kosztów udziału w zajęciach edukacyjnych, w tym wyrównawczych wykraczających poza zajęcia realizowane w szkole w ramach planu nauczania, a także udziału w zajęciach edukacyjnych realizowanych poza szkołą, kwota dochodu na osobę w rodzinie nie przekroczyła kwoty: 514,00 zł, decyzja doręczona została w dniu 21.06.2016 r., wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem o przyznanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla ucznia,

- decyzją nr ST/382/2015 z dn. 24.11.2015 r. przyznającą Pani D*** K*** stypendium szkole dla ucznia K*** A*** w formie świadczenia pieniężnego, w kwocie: 118,00 zł miesięcznie za okres od 01.09.2015 do 31.12.2015 r., stypendium przeznaczone jest na pokrycie kosztów udziału w zajęciach edukacyjnych, w tym wyrównawczych wykraczających poza zajęcia realizowane w szkole w ramach planu nauczania, a także udziału w zajęciach edukacyjnych realizowanych poza szkołą, kwota dochodu na osobę w rodzinie nie przekroczyła kwoty: 456,00 zł, decyzja doręczona została w dniu 06.12.2015 r., wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem o przyznanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla ucznia,

- decyzją nr ST/29/2015 z dn. 26.05.2015 r. przyznającą Pani D*** K*** stypendium szkole dla ucznia K*** A*** w formie świadczenia pieniężnego, w kwocie: 90,00 zł miesięcznie za okres od 01.01.2015 do 30.06.2015 r., stypendium przeznaczone jest na pokrycie kosztów udziału w zajęciach edukacyjnych, w tym wyrównawczych wykraczających poza zajęcia realizowane w szkole w ramach planu nauczania, a także udziału w zajęciach edukacyjnych realizowanych poza szkołą, kwota dochodu na osobę w rodzinie nie przekroczyła kwoty: 456,00 zł, decyzja doręczona została w dniu 16.06.2015 r., wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem o przyznanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla ucznia,

- decyzją nr ST/5/2016 z dn. 17.05.2016 r. przyznającą Pani M*** J*** stypendium szkole dla ucznia S*** J*** w formie świadczenia pieniężnego, w kwocie: 108,00 zł miesięcznie za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016 r., stypendium przeznaczone jest na pokrycie kosztów udziału w zajęciach edukacyjnych, w tym wyrównawczych wykraczających poza zajęcia realizowane w szkole w ramach planu nauczania, a także udziału w zajęciach edukacyjnych realizowanych poza szkołą, kwota dochodu na osobę w rodzinie nie przekroczyła kwoty: 514,00 zł, decyzja doręczona została w dniu 15.06.2016 r., wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem o przyznanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla ucznia,

- decyzją nr ST/336/2015 z dn. 23.11.2015 r. przyznające Pani M*** J*** stypendium szkole dla ucznia S*** J*** w formie świadczenia pieniężnego, w kwocie: 118,00 zł miesięcznie za okres od 01.09.2015 do 31.12.2015 r., stypendium przeznaczone jest na pokrycie kosztów udziału w zajęciach edukacyjnych, w tym wyrównawczych wykraczających poza zajęcia realizowane w szkole w ramach planu nauczania, a także udziału w zajęciach edukacyjnych realizowanych poza szkołą, kwota dochodu na osobę w rodzinie nie przekroczyła kwoty: 456,00 zł, decyzja doręczona została w dniu 04.12.2015 r., wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem o przyznanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla ucznia,
- decyzją nr ST/3/2015 z dn. 25.05.2015 r. przyznające Pani M*** J*** stypendium szkole dla ucznia S*** J*** w formie świadczenia pieniężnego, w kwocie: 90,00 zł miesięcznie za okres od 01.01.2015 do 30.06.2015 r., stypendium przeznaczone jest na pokrycie kosztów udziału w zajęciach edukacyjnych, w tym wyrównawczych wykraczających poza zajęcia realizowane w szkole w ramach planu nauczania, a także udziału w zajęciach edukacyjnych realizowanych poza szkołą, kwota dochodu na osobę w rodzinie nie przekroczyła kwoty: 456,00 zł, decyzja doręczona została w dniu 08.06.2015 r., wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem o przyznanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla ucznia,
- decyzją nr ST/334/2016 z dn. 23.11.2016 r. przyznające Pani M*** J*** stypendium szkole dla ucznia A*** J*** w formie świadczenia pieniężnego, w kwocie: 131,00 zł miesięcznie za okres od 01.09.2016 do 31.12.2016 r., stypendium przeznaczone jest na pokrycie kosztów udziału w zajęciach edukacyjnych, w tym wyrównawczych wykraczających poza zajęcia realizowane w szkole w ramach planu nauczania, a także udziału w zajęciach edukacyjnych realizowanych poza szkołą, kwota dochodu na osobę w rodzinie nie przekroczyła kwoty: 514,00 zł, decyzja doręczona została w dniu 15.12.2016 r., wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem o przyznanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla ucznia,
- decyzją nr ST/334/2016 z dn. 23.11.2016 r. przyznające Pani M*** J*** stypendium szkole dla ucznia W*** J*** w formie świadczenia pieniężnego, w kwocie: 131,00 zł miesięcznie za okres od 01.09.2016 do 31.12.2016 r., stypendium przeznaczone jest na pokrycie kosztów udziału w zajęciach edukacyjnych, w tym wyrównawczych wykraczających poza zajęcia realizowane w szkole w ramach planu nauczania, a także udziału w zajęciach edukacyjnych realizowanych poza szkołą, kwota dochodu na osobę w rodzinie nie przekroczyła kwoty: 514,00 zł, decyzja doręczona została w dniu 15.12.2016 r., wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem o przyznanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla ucznia,
- decyzją nr ST/153/2016 z dn. 25.05.2016 r. przyznające Pani M*** J*** stypendium szkole dla ucznia K*** A*** w formie świadczenia pieniężnego, w kwocie: 108,00 zł miesięcznie za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016 r., stypendium przeznaczone jest na pokrycie kosztów udziału w zajęciach edukacyjnych, w tym wyrównawczych wykraczających poza zajęcia realizowane w szkole w ramach planu nauczania, a także udziału w zajęciach edukacyjnych realizowanych poza szkołą, kwota dochodu na osobę w rodzinie nie przekroczyła kwoty: 514,00 zł, decyzja doręczona została w dniu

16.06.2016 r., wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem o przyznanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla ucznia,

- decyzją nr ST/153/2016 z dn. 25.05.2016 r. przyznającą Pani M*** J*** stypendium szkole dla ucznia W***J*** w formie świadczenia pieniężnego, w kwocie: 108,00 zł miesięcznie za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016 r., stypendium przeznaczone jest na pokrycie kosztów udziału w zajęciach edukacyjnych, w tym wyrównawczych wykraczających poza zajęcia realizowane w szkole w ramach planu nauczania, a także udziału w zajęciach edukacyjnych realizowanych poza szkołą, kwota dochodu na osobę w rodzinie nie przekroczyła kwoty: 514,00 zł, decyzja doręczona została w dniu 16.06.2016 r., wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem o przyznanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla ucznia,
- decyzją nr ST/497/2015 z dn. 30.11.2015 r. przyznającą Pani M*** J*** stypendium szkole dla ucznia A***J*** w formie świadczenia pieniężnego, w kwocie: 118,00 zł miesięcznie za okres od 01.09.2015 do 31.12.2015 r., stypendium przeznaczone jest na pokrycie kosztów udziału w zajęciach edukacyjnych, w tym wyrównawczych wykraczających poza zajęcia realizowane w szkole w ramach planu nauczania, a także udziału w zajęciach edukacyjnych realizowanych poza szkołą, kwota dochodu na osobę w rodzinie nie przekroczyła kwoty: 456,00 zł, decyzja doręczona została w dniu 11.12.2015 r., wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem o przyznanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla ucznia,
- decyzją nr ST/497/2015 z dn. 30.11.2015 r. przyznającą Pani M*** J*** stypendium szkole dla ucznia W***J*** w formie świadczenia pieniężnego, w kwocie: 118,00 zł miesięcznie za okres od 01.09.2015 do 31.12.2015 r., stypendium przeznaczone jest na pokrycie kosztów udziału w zajęciach edukacyjnych, w tym wyrównawczych wykraczających poza zajęcia realizowane w szkole w ramach planu nauczania, a także udziału w zajęciach edukacyjnych realizowanych poza szkołą, kwota dochodu na osobę w rodzinie nie przekroczyła kwoty: 456,00 zł, decyzja doręczona została w dniu 11.12.2015 r., wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem o przyznanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla ucznia,
- decyzją nr ST/134/2015 z dn. 28.05.2015 r. przyznającą Pani M*** J*** stypendium szkole dla ucznia W*** J*** w formie świadczenia pieniężnego, w kwocie: 90,00 zł miesięcznie za okres od 01.01.2015 do 30.06.2015 r., stypendium przeznaczone jest na pokrycie kosztów udziału w zajęciach edukacyjnych, w tym wyrównawczych wykraczających poza zajęcia realizowane w szkole w ramach planu nauczania, a także udziału w zajęciach edukacyjnych realizowanych poza szkołą, kwota dochodu na osobę w rodzinie nie przekroczyła kwoty: 456,00 zł, decyzja doręczona została w dniu 24.06.2015 r., wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem o przyznanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla ucznia,
- decyzją nr ST/133/2015 z dn. 28.05.2015 r. przyznającą Pani M*** J*** stypendium szkole dla ucznia A*** J*** w formie świadczenia pieniężnego, w kwocie: 90,00 zł miesięcznie za okres od 01.01.2015 do 30.06.2015 r., stypendium przeznaczone jest na pokrycie kosztów udziału w zajęciach edukacyjnych, w tym wyrównawczych wykraczających poza zajęcia realizowane w szkole w ramach planu nauczania, a także udziału w zajęciach edukacyjnych realizowanych poza szkołą, kwota dochodu na

osobę w rodzinie nie przekroczyła kwoty: 456,00 zł, decyzja doręczona została w dniu 24.06.2015 r., wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem o przyznanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla ucznia,

- decyzją nr ST/422/2016 z dn. 25.11.2016 r. przyznającą Pani P***L*** stypendium szkole dla ucznia H*** L*** w formie świadczenia pieniężnego, w kwocie: 131,00 zł miesięcznie za okres od 01.09.2016 do 31.12.2016 r., stypendium przeznaczone jest na pokrycie kosztów udziału w zajęciach edukacyjnych, w tym wyrównawczych wykraczających poza zajęcia realizowane w szkole w ramach planu nauczania, a także udziału w zajęciach edukacyjnych realizowanych poza szkołą, kwota dochodu na osobę w rodzinie nie przekroczyła kwoty: 514,00 zł, decyzja doręczona została w dniu 03.12.2016 r., wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem o przyznanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla ucznia,

- decyzją nr ST/44/2016 z dn. 19.05.2016 r. przyznającą Pani P*** K*** stypendium szkole dla ucznia H***L*** w formie świadczenia pieniężnego, w kwocie: 108,00 zł miesięcznie za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016 r., stypendium przeznaczone jest na pokrycie kosztów udziału w zajęciach edukacyjnych, w tym wyrównawczych wykraczających poza zajęcia realizowane w szkole w ramach planu nauczania, a także udziału w zajęciach edukacyjnych realizowanych poza szkołą, kwota dochodu na osobę w rodzinie nie przekroczyła kwoty: 514,00 zł, decyzja doręczona została w dniu 21.06.2016 r., wydanie decyzji poprzedzone zostało wnioskiem o przyznanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla ucznia.

Do wniosków zostały załączone każdorazowo dokumenty potwierdzające dochód rodziny, w przypadkach, gdy dochód na osobę w rodzinie przekraczał kwotę: 456,00 zł w 2015 r. i od dnia 1 października 2015 r. kwotę: 514,00 zł w 2016 r. Kierownik GOPS w Białogardzie odmawiał przyznania stypendium z uwagi na przekroczenie kwoty określonej w art. 90 d ust. 7 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (tekst jednolity Dz. U. z 2004 r., Nr 256, poz. 2572 z późniejszymi zmianami).

Na tym czynności kontrole zakończono.

Protokół niniejszy sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymał Kierownik Ośrodka, a drugi zespół kontrolujący.


.....
Za Zespół Kontrolujący
Łukasz Ślaga

Ola Mierzej 24.04.2017
KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Białogardzie
.....
mgr Elżbieta Kuwarczyk-Cupał
Kierownik GOPS
w Białogardzie