



SPRAWOZDANIE

z zadania zapewnającego Nr 4/2018

I. TEMAT I CEL ZADANIA ZAPEWNIAJĄCEGO

Temat zadania zapewnającego – świadczenia wychowawcze.

Cel zadania zapewnającego – dokonanie oceny realizacji zadań z zakresu świadczeń wychowawczych.

II. ZAKRES PODMIOTOWY I PRZEDMIOTOWY ZADANIA ZAPEWNIAJĄCEGO

Zakres podmiotowy zadania zapewnającego – audytem objęto Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lipnie.

Zakres przedmiotowy zadania zapewnającego – audytem objęto świadczenia wychowawcze w okresie od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r.

III. DATA ROZPOCZĘCIA ZADANIA ZAPEWNIAJĄCEGO

Data rozpoczęcia zadania zapewnającego – 12.10.2018 roku.



IV. USTALENIA I OCENA WEDŁUG KRYTERIÓW PRZYJĘTYCH W PROGRAMIE

Podstawowymi aktami normatywnymi regulującymi zasady przyznawania świadczeń wychowawczych jest ustawa z dnia 11 lutego 2016 roku o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (t.j. Dz.U. z 2017 roku poz. 1851 z późn. zm.) oraz Rozporządzenie Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 27 lipca 2017 roku w sprawie sposobu i trybu postępowania w sprawach o przyznanie świadczenia wychowawczego oraz zakresu informacji, jakie mają być zawarte we wniosku, zaświadczeniach i oświadczeniach o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego – w okresie badanym uchylone Rozporządzenie Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 18 lutego 2016 r. w sprawie sposobu i trybu postępowania w sprawach o świadczenie wychowawcze (Dz.U. z 2016 r., poz. 214).

Ww. ustawa o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci w art. 1 ust. 2 stanowi, że prawo do świadczenia wychowawczego przysługuje obywatelom polskim oraz cudzoziemcom, jeżeli zamieszkują oni wraz z członkami ich rodzin na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej przez okres, w jakim mają otrzymywać świadczenie wychowawcze, chyba że przepisy o koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego lub dwustronne umowy międzynarodowe o zabezpieczeniu społecznym stanowią inaczej.

Zgodnie z art. 4 ust. 2 i 3 powyższej ustawy świadczenie wychowawcze przysługuje matce, ojcu, opiekunowi faktycznemu dziecka albo opiekunowi prawnemu dziecka do dnia ukończenia przez dziecko 18. roku życia. Art. 5 tej ustawy stanowi natomiast, że świadczenie wychowawcze przysługuje ww. osobom w wysokości 500,00 zł miesięcznie na dziecko w rodzinie, przy czym:

- na pierwsze dziecko osobom, o których mowa w art. 4 ust. 2 ustawy, jeżeli dochód rodziny w przeliczeniu na osobę nie przekracza kwoty 800,00 zł,
- jeżeli członkiem rodziny jest dziecko niepełnosprawne, świadczenie wychowawcze przysługuje na pierwsze dziecko osobom, o których mowa powyżej, jeżeli dochód rodziny w przeliczeniu na osobę nie przekracza kwoty 1.200,00 zł.



Podmiotami realizującym zadania w zakresie świadczenia wychowawczego zgodnie z art. 10 ust. 1 ustawy są:

- organ właściwy – wójt, burmistrz, prezydent miasta właściwy ze względu na miejsce zamieszkania osoby ubiegającej się o świadczenie wychowawcze lub je otrzymującej,
- marszałek województwa właściwy ze względu na miejsce zamieszkania osoby ubiegającej się o świadczenie wychowawcze pełniący funkcję instytucji właściwej w związku z udziałem Rzeczypospolitej Polskiej w koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego w przypadku przemieszczania się osób w granicach Unii Europejskiej i Europejskiego Obszaru Gospodarczego; przy czym świadczenie wychowawcze przyznane decyzją wydaną przez marszałka województwa wypłaca organ właściwy.

Prawo do świadczenia wychowawczego zgodnie z art. 18 ust. 1 powyższej ustawy ustalono na okres od dnia 1 października do dnia 30 września roku następnego.

W Gminie Lipno, czynności w zakresie udzielania świadczeń wychowawczych, powierzono:

- Pani Edycie Wawrzyniak pracującej na stanowisku starszego pracownika socjalnego,
- Pani Martynie Majcherek pracującej na stanowisku referenta,

Na podstawie sprawozdania Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych samorządowej jednostki budżetowej za okres od początku roku do dnia 31.12.2017 r. oraz kart wydatków do konta 130, ustalono wysokość zrealizowanych świadczeń wychowawczych oraz wydatków poniesionych na ich obsługę w okresie od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r.

Szczegółowe zestawienie przedstawia poniższa tabela:



OCHMAŃSCY Sp. z o.o.

Rozdział	Paragraf	Wykonanie wydatków za okres od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r.
85501	3020	535,00
	3110	6784365,48
	4010	59433,99
	4040	1902,84
	4110	10374,32
	4120	1073,00
	4170	2985,71
	4210	6178,00
	4260	788,16
	4280	165,00
	4300	12438,37
	4360	1500,00
	4440	1778,49
	4700	1159,12
	Razem	6884677,48

Na podstawie powyższego zestawienia ustalono, że wydatki związane z realizacją świadczeń wychowawczych w okresie od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r. wynosiły 6.884.677,48 zł, w tym:

- na świadczenia wydatkowano kwotę 6.784.365,48 zł, co stanowiło 98,54% poniesionych wydatków,
- na wynagrodzenia i pochodne pracowników obsługujących świadczenia wychowawcze wydatkowano kwotę 72.784,15 zł, co stanowiło 1,06% poniesionych wydatków,
- pozostałe wydatki to wydatki bieżące w kwocie 27.527,85 zł, stanowiące 0,40% poniesionych wydatków.



OCHMAŃSCY Sp. z o.o.

Na podstawie informacji przekazanych przez pracowników Ośrodka oraz miesięcznych sprawozdań rzeczowo – finansowych z wykonania zadań z zakresu świadczenia wychowawczego sporządzono zestawienie dotyczące ilości złożonych wniosków oraz wydanych decyzji w okresie od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r., i tak:

Liczba złożonych wniosków	Liczba wydanych decyzji	Liczba decyzji przyznających świadczenie	Liczba decyzji odmownych przyznania świadczenia	Liczba decyzji uchylonych	Liczba decyzji o dokonanie zwrotu	Liczba decyzji zmieniających
885	922	859	28	26	6	3

Na podstawie powyższego zestawienia ustalono, że w okresie od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r. wypłynęło ogółem 885 wniosków, wydano 922 decyzje, w tym: 28 decyzji odmownych przyznania świadczenia, 26 decyzji uchylono, 6 decyzji o dokonanie zwrotu, 3 decyzje zmieniające.

Do badania wyselekcjonowano 40 przypadkowo wybranych decyzji z badanego okresu tj. od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r., i tak:

1. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000459.2017 z dnia 12.09.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 16.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
2. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000354.2017 z dnia 07.09.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 07.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
3. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000677.2017 z dnia 05.10.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 30.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.



4. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000786.2017 z dnia 11.10.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 09.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
5. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000851.2017 z dnia 07.11.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 07.09.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
6. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000464.2017 z dnia 12.09.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 10.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
7. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000956.2017 z dnia 14.12.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 21.09.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
8. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000947.2017 z dnia 07.12.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 05.10.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
9. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000597.2017 z dnia 26.09.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 08.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
10. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000461.2017 z dnia 12.09.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 16.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
11. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000849.2017 z dnia 03.11.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30.



- Decyzja została wydana na wniosek z dnia 06.09.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
12. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000689.2017 z dnia 05.10.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 29.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
 13. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000900.2017 z dnia 16.11.2017 r. odmowna przyznania świadczenia wychowawczego w związku z przekroczeniem kryterium dochodowego ustanowionego w art. 5 ust. 3 ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 07.09.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
 14. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000263.2017 z dnia 28.08.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 04.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
 15. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000573.2017 z dnia 22.09.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 23.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
 16. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000425.2017 z dnia 11.09.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 11.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
 17. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000195.2017 z dnia 22.08.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 02.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
 18. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000271.2017 z dnia 27.08.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 04.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.



19. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000857.2017 z dnia 09.11.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 11.09.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
20. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000210.2017 z dnia 22.08.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 02.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
21. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000636.2017 z dnia 27.09.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 28.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
22. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000937.2017 z dnia 04.12.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 12.10.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
23. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000955.2017 z dnia 14.12.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 07.12.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
24. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000688.2017 z dnia 05.10.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 29.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
25. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000637.2017 z dnia 27.09.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-24, (świadczenie wychowawcze za m-c wrzesień 2018 r. w kwocie 400,00 zł). Decyzja została wydana na wniosek z dnia 18.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.



26. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000895.2017 z dnia 16.11.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 01.09.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
27. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000769.2017 z dnia 10.10.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-07-31. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 31.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
28. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000198.2017 z dnia 22.08.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 02.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
29. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000886.2017 z dnia 15.11.2017 r. odmowna przyznania świadczenia wychowawczego w związku z przekroczeniem kryterium dochodowego ustanowionego w art. 5 ust. 3 ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 29.09.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
30. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000840.2017 z dnia 26.10.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 30.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
31. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000278.2017 z dnia 27.08.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł, na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 04.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
32. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000654.2017 z dnia 02.10.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł, na



- okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 24.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
33. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000549.2017 z dnia 21.09.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 22.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
34. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000671.2017 z dnia 04.10.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 25.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
35. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000592.2017 z dnia 26.09.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 23.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
36. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000228.2017 z dnia 24.08.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 03.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
37. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000558.2017 z dnia 21.09.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł, na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł, na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 09.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
38. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000914.2017 z dnia 20.11.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 14.09.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.



39. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000279.2017 z dnia 27.08.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 04.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.
40. Decyzja Nr GOPS.433.SW.000555.2017 z dnia 21.09.2017 r. przyznająca świadczenie wychowawcze w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30, w kwocie 500,00 zł na okres od 2017-10-01 do 2018-09-30. Decyzja została wydana na wniosek z dnia 22.08.2017 r. do którego dołączono: informacje o dochodach.

W trakcie badania stwierdzono, że:

- ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego oraz jego wypłata następowała na wniosek matki, ojca, opiekuna faktycznego dziecka albo jego opiekuna prawnego, składany wraz z załącznikami do Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lipnie tj. jednostki właściwej ze względu na miejsce zamieszkania osoby ubiegającej się o to świadczenie,
- wnioski składano zgodnie z wzorem określonym w Rozporządzeniu Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w sprawie sposobu i trybu postępowania w sprawach o świadczenie wychowawcze,
- załączone oświadczenia o dochodach rodziny, w tym: oświadczenia osób rozliczających się na podstawie przepisów o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne oraz oświadczenia o wielkości gospodarstwa rolnego były zgodne z ww. Rozporządzeniem.

Wyplacone świadczenia na listach płac za okres od dnia 01.10.2017 r. do dnia 31.12.2017 r. były zgodne z przyznanymi świadczeniami wychowawczymi wynikającymi z wydanych decyzji. Badaniem objęto listy następujących wypłat świadczeń wychowawczych:



OCHMAŃSCY Sp. z o.o.

Nr i data sporządzenia listy	Okres wynagrodzenia	Kwota do wypłaty
31/2017 z dnia 18.10.2017 r.	Październik	22236,00
32/2017 z dnia 19.10.2017 r.		171523,38
33/2017 z dnia 30.10.2017 r.		25000,00
34/2017 z dnia 20.11.2017 r.	Listopad	44000,00
35/2017 z dnia 21.11.2017 r.		266112,96
36/2017 z dnia 30.11.2017 r.		9971,55
37/2017 z dnia 12.12.2017 r.	Grudzień	1000,00
38/2017 z dnia 15.12.2017 r.		37274,20
39/2017 z dnia 15.12.2017 r.		247740,70
40/2017 z dnia 19.12.2017 r.		500,00
41/2017 z dnia 19.12.2017 r.		6000,00
42/2017 z dnia 21.12.2017 r.		8063,40
43/2017 z dnia 28.12.2017 r.		17323,40

Listy płac zostały sprawdzone pod względem merytorycznym przez Kierownika Działu Świadczeń i pod względem formalno – rachunkowym przez Głównego Księgowego oraz zostały zatwierdzone do wypłaty przez Kierownika OPS.

Oceny mechanizmów kontrolnych w obszarze działalności jednostki objętym niniejszym zadaniem zapewniającym dokonano przy zastosowaniu kryterium legalności i kryterium rzetelności.

Słabości mechanizmów kontrolnych w obszarze działalności jednostki objętym niniejszym zadaniem zapewniającym przy zastosowaniu ww. kryteriów oceny nie stwierdzono.

V. ZALECENIA

Z uwagi na nie stwierdzenie słabości mechanizmów kontrolnych w obszarze działalności jednostki objętym niniejszym zadaniem zapewniającym przy zastosowaniu do oceny kryterium legalności i kryterium rzetelności, zaleceń nie wydano.



VI. ODNIESIENIE SIĘ AUDYTORA WEWNĘTRZNEGO DO ZGŁOSZONYCH ZASTRZEŻEŃ

W związku z uzgodnieniem przez audytora wewnętrznego z audytowanym w dniu 26.10.2018 roku wstępnych wyników audytu wewnętrznego – protokół z narady zamykającej zadanie zapewniające Nr 4/2018, ww. zastrzeżeń nie zgłoszono.

VII. OGÓLNA OCENA ADEKWATNOŚCI, SKUTECZNOŚCI I EFEKTYWNOŚCI KONTROLI ZARZĄDCZEJ W OBSZARZE DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI OBJĘTYM ZADANIEM ZAPEWNIAJĄCYM

Realizacja zadań z zakresu świadczeń wychowawczych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Lipnie funkcjonuje prawidłowo tj. w zgodności z obowiązującymi w jednostce uregulowaniami wewnętrznymi oraz przepisami prawa. Wobec powyższego stwierdzić należy, że:

- zadania w ramach pomocy społecznej realizowane są przez osoby upoważnione,
- prowadzono weryfikację składanych wniosków,
- udzielano świadczeń wychowawczych zgodnie z obowiązującymi zasadami,
- wypłacania świadczeń dokonywano w zgodności z wydanymi przez organ decyzjami administracyjnymi.

VIII. DATA SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA

Data sporządzenia sprawozdania – 29.10.2018 roku.

IX. IMIĘ I NAZWISKO AUDYTORA WEWNĘTRZNEGO REALIZUJĄCEGO ZADANIE ORAZ JEGO PODPIS

Audytora wewnętrznego – Barbara Pierzchlewicz

Audytora wewnętrznego
Barbara Pierzchlewicz
Barbara Pierzchlewicz

.....
Pieczeń i podpis