

## PROTOKÓŁ Nr 10/2021

**Zespołu Kontrolnego Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Cewice z kontroli: „Kontrola działalności i wykorzystania środków finansowych przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Cewicach za 2020 rok.”**

Na podstawie § 7, 9 i 10 Regulaminu Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Cewice, stanowiącego załącznik nr 4 do Statutu Gminy Cewice, Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Cewice dokonał kontroli pn. : „Kontrola działalności i wykorzystania środków finansowych przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Cewicach za 2020 rok.”

### **I. Kontrolę przeprowadził upoważniony Zespół Kontrolny w składzie:**

1. Maria Bachan - Przewodnicząca Zespołu Kontrolnego,
2. Michał Grybisz - Członek Zespołu,
3. Hanna Płotka - Członek Zespołu,
4. Zbigniew Tryba - Członek Zespołu.

Upoważnienia do kontroli stanowią załączniki do niniejszego protokołu.

### **II. Szczegółowy zakres kontroli**

- 1 Organizacja Ośrodka Pomocy Społecznej w Cewicach.
- 2 Gospodarka finansowa OPS.
- 3 Realizacja zadań własnych gminy i zadań z zakresu administracji rządowej.
- 4 Praca socjalna z podopiecznymi Ośrodka.

### **III. Kontrolowany okres: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.**

### **IV. Termin kontroli: kontrola została przeprowadzona w okresie od 15.02.2021 r. do 31.03.2021 r.**

## USTALENIA KONTROLI

### **Ad. 1 Organizacja Ośrodka Pomocy Społecznej w Cewicach.**

Ośrodek Pomocy Społecznej w Cewicach jest wyodrębnioną jednostką budżetową, powołaną Uchwałą Nr X/41/90 Gminnej Rady Narodowej w Cewicach z dnia 26 lutego 1990 r.

OPS działa na podstawie:

- Statutu przyjętego Uchwałą Nr VII/67/2019 Rady Gminy Cewice z dnia 23.05.2019 r. *(kserokopia uchwały stanowi załącznik nr 1)*,
- Regulaminu Organizacyjnego, wprowadzonego Zarządzeniem Nr 2/1/2017 Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Cewicach z dnia 03 marca 2017 r. oraz zmian w regulaminie wprowadzonych Zarządzeniem Nr VIII/1/2019 Kierownika OPS w Cewicach z dnia 28.06.2019 r. *(kserokopia zarządzenia stanowi załącznik nr 2)*,

- Ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2020 r. poz. 1876 z późniejszymi zmianami),
- Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305)

Kierownik Ośrodka działa na podstawie pełnomocnictwa udzielonego przez Wójta Gminy Cewice (znak pisma ZO.0052.12,2017) z dnia 01.09.2017 r. *(kserokopia pełnomocnictwa stanowi załącznik nr 3).*

Terenem działania Ośrodka Pomocy Społecznej jest teren gminy Cewice - 11 Sołectw i Rada Osiedla „Na Skarpie” w Siemirowicach.

Siedzibą Ośrodka Pomocy Społecznej jest budynek położony na Osiedlu Na Wzgórzu 35 w Cewicach.

Przed wejściem do budynku jest podjazd dla osób niepełnosprawnych. Osoby poruszające się na wózkach inwalidzkich mają możliwość skorzystania z podjazdu do budynku oraz bezpośredniego kontaktu z pracownikami Ośrodka, który mieści się na parterze. Natomiast do drugiej części budynku gdzie znajduje się kasa i stanowiska obsługujące osoby ubiegające się o dodatki mieszkaniowe i inne świadczenia zamontowana jest platforma schodowa do pomieszczeń piwnicznych, gdzie pracownik OPS-u obsługuje klienta osobiście.

Pracą Ośrodka kieruje Kierownik – Pani Ewa Maszota posiadająca kwalifikacje określone w art. 122 ust. 1 ustawy o pomocy społecznej: wykształcenie wyższe o kierunku praca socjalna oraz organizacja pomocy społecznej.

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2020 r. wg oświadczenia Kierownika jednostki wynosił siedemnastu pracowników zatrudnionych na umowę o pracę oraz cztery osoby zatrudnione są na umowę zlecenie.

Zatrudnienie w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Cewicach wynika z założeń przyjętych w Regulaminie Organizacyjnym Ośrodka wprowadzonym Zarządzeniem Kierownika Nr 2/1/2017 z dnia 03 marca 2017 r. w schemacie organizacyjnym jednostki widnieje zapis 20½ etatu. Zatrudnienie faktyczne kształtuje się poniżej etatów wynikających ze schematu organizacyjnego jednostki *(kserokopia Schematu Organizacyjnego stanowi załącznik nr 4).*

Istota funkcjonowania jednostek pomocy społecznej wiąże się z przetwarzaniem danych osobowych – przede wszystkim osób korzystających z tej pomocy. Ośrodek Pomocy Społecznej w Cewicach posiada politykę Ochrony Danych Osobowych wprowadzoną Zarządzeniem Kierownika OPS w Cewicach Nr II/1/2020 z dnia 14 lutego 2020 r. *(kserokopia zarządzenia stanowi załącznik nr 5).*

W Ośrodku został wyznaczony Inspektor ochrony danych, Piotr Przyborowski, z którym można się skontaktować poprzez e-mail: [grifinspekto@gmail.com](mailto:grifinspekto@gmail.com) lub pisząc na adres korespondencyjny Ośrodka. Na stronie internetowej Ośrodka zamieszczona jest Klauzula informacyjna przetwarzania danych *(kserokopia zawiadomienia stanowi załącznik nr 6).*

## - Rejestr skarg:

Kierownik Ośrodka poinformował, że w roku 2020 wpłynęła jedna skarga na usługi opiekuńcze. Skarga była rozpatrywana przez Komisję Skarg i Wniosków Rady Gminy Cewice – uznana za bezzasadną (pismo Rady Gminy Cewice z dnia 12.10.2020 r. znak OOS.1510.2.2020).

## Ad. 2 Gospodarka finansowa OPS

Jednostki pomocy społecznej ze względu na realizowane zadania prowadzą specyficzną gospodarkę finansową uzależnioną m.in. od ustaleń ustawy z 12.03.2004r. o pomocy społecznej(t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1876z późniejszymi zmianami).

Podstawą gospodarki finansowej OPS jest roczny plan finansowy obejmujący dochody i wydatki – zgodnie z uchwałą budżetową Gminy Cewice. Działalność Ośrodka Pomocy Społecznej finansowana jest:

- ze środków budżetu Gminy Cewice,
- ze środków budżetu Państwa
- ze środków otrzymywanych z Funduszu Solidarnościowego.

Plan finansowy jednostki na rok 2020 po zmianach wynosił 21 338 374 zł. Wykonanie planu to 20 847 060,72 zł stanowi to 97,7% planu (*wykonanie budżetu w podziale na paragrafy stanowi załącznik nr 7*).

Polityka Rachunkowości OPS została wprowadzona Zarządzeniem Nr 1/1/2010 Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Cewicach z dnia 01.01.2010 r.

Niniejsza polityka ma na celu przedstawienie obowiązujących w jednostce zasad rachunkowości.

Przechowywanie dokumentów, ich archiwizacja w OPS Cewice podlega regułom zapisanym w Instrukcji dotyczącej stosowania, wypełniania, kontroli i obiegu dokumentów księgowych – załącznik nr 6 część V do zasad polityki rachunkowości.

Ochrona danych w zakresie ksiąg rachunkowych, dowodów i dokumentów księgowych podlega zasadom zapisanym w instrukcji dokumentacji systemu przetwarzania danych przy użyciu komputera – załącznik nr 9 do zasad polityki rachunkowości.

Zarządzeniem Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej Nr XI/1/10 z dnia 25.11.2010 r. w sprawie zasad kontroli zarządczej Ośrodka Pomocy Społecznej wprowadzono zasady kontroli zarządczej w OPS Cewice której celem jest ogół działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy. Kontrolowana jednostka prowadzi kasę która dokonuje wypłat podopiecznym. W pomieszczeniu kasowym znajduje się kasa pancerna. Pogotowie kasowe ustalone jest do wysokości 1.000 zł. Instrukcja Gospodarki kasowej określona w załączniku nr 8 do zasad polityki rachunkowości

Pomieszczenie w którym znajduje się kasa jest okratowane i zabezpieczone alarmem. Kasjerem jest pracownica posiadająca średnie wykształcenie, mająca nienaganną opinię, nie karana za przestępstwa gospodarcze jak i wykroczenia przeciwko mieniu oraz posiadająca pełną zdolność do czynności prawnych. W aktach osobowych załączone jest Zaświadczenie o niekaralności.

Pomieszczenie przeznaczone do przechowywania wartości pieniężnych jest odpowiednio wydzielone i zabezpieczone. W pomieszczeniu znajduje się okratowane i zamykane okienko, przez które kasjer przyjmuje wpłaty i dokonuje wypłaty. Zainstalowane jest tak, aby uniemożliwiło swobodny dostęp do kasy osobom postronnym. Pomieszczenie kasowe chroni urządzenie alarmowe.

### **Ad. 3 Realizacja zadań własnych gminy i zadań z zakresu administracji rządowej.**

Zakres zadań własnych Ośrodka Pomocy Społecznej reguluje Art. 17. (Obowiązkowe i własne zadania gminy), natomiast zadania zlecone Art. 18. (Zadania gminy zlecone z zakresu administracji rządowej) Ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej. Realizacja zadań własnych jest finansowana z dochodów własnych Gminy. Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej są realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego, na szczeblu lokalnym, zaś państwo potwierdza ich prawidłowość i uwiarygodnia tę czynność. Ośrodek Pomocy Społecznej w Cewicach realizuje zadania wyznaczone ustawą z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej w następującym zakresie:

#### **1) Pozostała działalność – ochrona zdrowia.**

**Plan - 147 zł**

**Wykonanie - 147 zł**

Zadanie finansowane jest w całości ze środków budżetu państwa.

Środki przeznaczone były na sfinansowanie kosztów 7 decyzji świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe o którym mowa w art.8 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, zgodnie z art. 7 ust.4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach z opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. Dotacja przeznaczona jest na zakup materiałów biurowych.

#### **2) Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie**

**Plan -7.410 zł**

**Wykonanie - 7.365,27 zł**

Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie są zadaniem własnym gminy.

Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie (t. j. Dz. U. z 2020 poz. 218 ze zm.), nakłada na gminy obowiązek tworzenia lokalnego systemu przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz ochrony ofiar przemocy. Zapewnienie osobom dotkniętym przemocą miejsc w ośrodkach wsparcia oraz tworzenie zespołów interdyscyplinarnych.

W ramach posiadanych środków przeprowadzono konferencję (on-line) dla członków Gminnego Zespołu Interdyscyplinarnego pt. „Realizacja aktualnych przepisów w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, w tym elementy postępowania w czasie pandemii”. Ośrodek Pomocy Społecznej w Cewicach zgodnie z obowiązkiem gminy zapisanym w art.6 pkt 2 ppkt 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie realizował Gminny Program Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie oraz Ochrony Ofiar Przemocy w Rodzinie dla

Gminy Cewice na lata 2019- 2023 przyjęty uchwałą nr V/47/2019 z dnia 26 marca 2019 r. Program określa wachlarz zaplanowanych działań, których celem jest zmniejszenie skali zjawiska przemocy oraz stworzenie jednolitego i profesjonalnego systemu pomocy dla osób zagrożonych lub uwikłanych w zjawisko przemocy domowej.

**3) Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej**

**Plan - 38.900 zł**

**Wykonanie - 28.554,89 zł**

Zadanie własne finansowane ze środków budżetu państwa.

W ramach zadań własnych finansowanych ze środków budżetu państwa obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego podlegają osoby pobierające zasiłek stały z pomocy społecznej, niepodlegające obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu, w okresie od dnia przyznania zasiłku stałego do dnia utraty prawa do zasiłku stałego. Podstawą wymiaru składek na ubezpieczenie zdrowotne jest kwota odpowiadająca wysokości 9 % kwoty przyznanego zasiłku stałego. Składka zdrowotna od zasiłków stałych opłacona została za 55 świadczeniobiorców.

**4) Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie**

<b>Plan</b>		<b>Wykonanie</b>	
<b>431.982,00 zł</b>		<b>372.032,71 zł</b>	
w tym:			
Zasiłki okresowe	<b>154.000,00</b>	Zasiłki okresowe	<b>100.619,50</b>
Zasiłki celowe i w naturze	<b>277.982,00</b>	Zasiłki celowe i w naturze	<b>271.413,21</b>

Najliczniejszą grupę klientów korzystających z pomocy społecznej stanowiły rodziny/osoby w związku z długotrwałą chorobą, niepełnosprawnością, ubóstwem oraz osoby bezrobotne.

a. Zasiłki okresowe

Zadanie własne gminy dotowane z budżetu państwa

Zasiłek okresowy przysługuje zarówno osobom samotnie gospodarującym, jak i osobom w rodzinie, spełniającym kryteria dochodowe. Okres, na jaki przyznawany jest zasiłek zależy od okoliczności danej sprawy.

Zasiłki okresowe przyznane zostały 55rodzinom/osobom na łączną kwotę 100.619,50 zł - roczny przeciętny koszt pomocy rodziny/osoby wyniósł 1.829zł.

b. Zasiłki celowe i w naturze

Zadanie finansowane ze środków własnych gminy.

Jest to świadczenie fakultatywne przyznawane na podstawie art. 39 ustawy o pomocy społecznej na zaspokojenie niezbędnej potrzeby życiowej, a w szczególności na pokrycie części lub całości kosztów zakupu żywności,

leków i leczenia, opału, odzieży, niezbędnych przedmiotów użytku domowego, drobnych remontów i napraw w mieszkaniu. Osobom bezdomnym i innym osobom nie posiadającym dochodu oraz możliwości uzyskania świadczeń zdrowotnych może być przyznany zasiłek celowy na pokrycie części lub całości wydatków na świadczenia zdrowotne.

Przyznanymi środkami z budżetu gminy sfinansowano:

- zasiłki celowe i w naturze - 72.125,57 zł
- zdarzenie losowe (1 rodzina) - 1.500,00 zł
- opłaty za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej (6 osób) - 184.612,48 zł
- opłata za gotowość miejsca w schronisku, w schronisku z usługami opiekuńczymi, noclegowni i ogrzewalni - 9.960,00 zł
- refundacja biletów miesięcznych z PKS zakupionych dla dojeżdżających uczniów szkół w Popowie - 3.215,16 zł

## 5) Dodatki mieszkaniowe

### a. Dodatki mieszkaniowe

**Plan - 126.400,00 zł**

**Wykonanie - 125.202,30 zł**

Zadanie własne gminy.

Dodatek mieszkaniowy jest świadczeniem pieniężnym wypłacanym przez gminę, mającym na celu dofinansowanie do wydatków mieszkaniowych ponoszonych w związku z zajmowaniem lokalu mieszkalnego. Pomoc ta przysługuje najbiedniejszym mieszkańcom gminy w przypadkach ściśle określonych w przepisach ustawy z dnia 21 czerwca 2001 r. o dodatkach mieszkaniowych. Aby otrzymać dodatek mieszkaniowy, osoby ubiegające się o jego przyznanie muszą spełniać łącznie trzy warunki:

- posiadać tytuł prawny do lokalu,
- posiadać dochód w wysokości określonej w ustawie,
- posiadać mieszkanie o powierzchni określonej w ustawie.

W roku 2020 do Ośrodka Pomocy Społecznej wpłynęło 90 wniosków o przyznanie dodatku mieszkaniowego, z czego wydano 5 decyzji odmownych. Minimalna kwota dodatku mieszkaniowego wyniosła 48,98 zł. średnia wysokość dodatku mieszkaniowego wyniosła 256,24 zł., natomiast maksymalna kwota dodatku mieszkaniowego wyniosła 687,01 zł.

### b. Dodatek energetyczny

**Plan - 1.139,00zł zł**

**Wykonanie - 1.128,96 zł**

Do dodatku energetycznego uprawnione są osoby otrzymujące dodatek mieszkaniowy.

Aby otrzymać wsparcie na pokrycie rachunków za energię należy złożyć do OPS wnioski. W okresie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. dodatek energetyczny wypłacono 5 rodzinom. Wysokość zryczałtowanego dodatku energetycznego wynosiła miesięcznie w okresie I-IV2020 r.: 11,37 zł (osoba samotna), 15,80 zł (2-4 osoby), 18,96 zł (5 i więcej osób), a w okresie V-XII.2020 odpowiednio: 10,94 zł/m-c, 15,19 zł/m-c, 18,23 zł/m-c.

## 6) Zasilki stałe

**Plan - 398.200,00zł zł**

**Wykonanie - 367.172,57 zł**

Zadanie własne gminy o charakterze obowiązkowym finansowanym z budżetu państwa

Zasiłek stały przysługuje osobom pełnoletnim pozostającym w rodzinach lub samotnie gospodarującym, niezdolnym do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnym do pracy. Osoby te muszą spełniać obowiązujące kryteria dochodowe. Wysokość zasiłku stałego to kwota różnicy między odpowiednim kryterium dochodowym dochodem. Należy jednak pamiętać, iż maksymalna kwota zasiłku stałego wynosi 645 zł, minimalna zaś 30 zł.

Ogółem dla 72 osób wypłacono 738 świadczeń pieniężnych, w tym 52 osobom samotnym i 20 osobom będącym w rodzinach. Przeciętna wysokość wypłaconego zasiłku wyniosła 497,52 zł.

## 7) Ośrodek Pomocy Społecznej

**Plan - 627.468,00zł zł**

**Wykonanie - 613.656,56 zł**

Koszt utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej w Cewicach finansowany był:

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
Zadanie własne gminy	423.638,00	411.514,81
Zadanie własne finansowane z budżetu państwa	122.530,00	122.530,00
Zadania zlecone	81.300,00	79.611,75

### a. Zadania Własne

Wydatki osobowe łącznie wyniosły - **352.658,23 zł**

Pozostałe wydatki bieżące wyniosły - **58.856,58 zł**

**Łącznie wykonanie 411.514,81 zł**

Na wydatki osobowe składają się: wynagrodzenia pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki ZUS oraz fundusz pracy oraz nagrody jubileuszowe.

Natomiast pozostałe wydatki bieżące związane były m.in. z : odpisem na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, środków dezynfekujących, środków ochrony osobistej- COVID 19, zakup materiałów biurowych, środków czystości, opłaty za media, delegacje służbowe, ryczałty samochodowe, szkolenia pracowników, opłata za usługi telekomunikacyjne i.t.p.

#### **b. Zadania Własne Finansowane z Budżetu Państwa**

Kwotę 122.530,00 zł przeznaczono na wynagrodzenia pracowników, ubezpieczenia społeczne oraz fundusz pracy.

#### **c. Zadania Zlecone**

Zgodnie z Ustawą o pomocy społecznej (art. 36 pkt I lit.h oraz art. 53a ustawy z dnia 12 marca 2004 roku), kwotę 79.611,75 zł przeznaczono na wynagrodzenie dla opiekuna prawnego z tytułu sprawowania opieki nad osobą ubezwłasnowolnioną - 78 574,64 zł; materiały biurowe — 1.037,11 zł. Ze świadczenia powyższego skorzystało 15 osób. Wynagrodzenie, o którym mowa, nie jest przyznawane z urzędu, lecz na wniosek złożony przez opiekuna.

### **8) Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**

**Plan - 373.430,00 zł**

**Wykonanie - 313.000,20 zł**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>
Zadanie własne gminy	<b>223.394,00</b>	<b>200.752,77</b>
Zadanie własne finansowane z budżetu państwa	<b>24.036,00</b>	<b>8.641,01</b>
Zadania zlecone	<b>126.000,00</b>	<b>103.606,42</b>

#### **a. Zadania własne 200.752,77zł**

Usługi opiekuńcze obejmują pomoc osobom samotnym w zaspokajaniu codziennych potrzeb życiowych, opiekę higieniczną, zaleconą przez lekarza pielęgnację oraz, w miarę możliwości, zapewnienie kontaktów z otoczeniem. W roku 2020 taką opieką OPS objął 19 osób.

Wynagrodzenia: osobowe, z tytułu umowy zlecenie oraz pochodne od wynagrodzeń za usługi opiekuńcze z zakresu zadań własnych wynosiły: 192.248,02 zł

w tym refundacje:

- refundacja wynagrodzeń z PUP - 5.100,00 zł
- refundacja składek ZUS z PUP - 878,22 zł
- refundacja wynagrodzeń z funduszu solidarnościowego programu., Opieka 75+” - 8.641,01 zł



➤ refundacja wynagrodzeń z funduszu solidarnościowego programu „Usługi opiekuńcze dla osób niepełnosprawnych” - 13.777,00 zł  
Wydatki związane z bieżącą działalnością, odpis na ZFŚS, badania profilaktyczne pracowników w medycynie pracy - 8.504,75 zł

**b. Zadanie własne finansowane z budżetu państwa 8.641,01 zł**

Program „Opieka 75+”

W roku 2020 z usług tych skorzystały 2 osoby. Strategicznym celem programu jest poprawa dostępności do usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych usług opiekuńczych zarówno dla osób samotnych, jak również pozostających w rodzinach będących w wieku 75 lat i więcej.

**c. Zadania zlecone 103.606,42 zł**

Organizacja i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi w miejscu zamieszkania należy do zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, realizowanych przez gminę.

W 2020 r. specjalistyczne usługi opiekuńcze nad osobami z zaburzeniami psychicznymi świadczone były w 8 środowiskach. Wydatki osobowe oraz ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy wyniosły 90.253,80 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 13.352,62 zł stanowiły odpis na ZFŚS, delegacje służbowe, ekwiwalent za odzież, zakup materiałów biurowych, środków dezynfekujących, środków ochrony osobistej - COVID 19, zakup energii elektrycznej, centralne ogrzewanie, usług telekomunikacyjnych, materiały biurowe, środki czystości.

**9) Program wieloletni "Posiłek w szkole i w domu"**

**Plan - 335.500 zł**

**Wykonanie - 289.907,63 zł**

Program „Posiłek w szkole i w domu” zapewnia pomoc zarówno osobom starszym, niepełnosprawnym, o niskich dochodach, jak i dzieciom, które wychowują się w rodzinach znajdujących się w trudnej sytuacji.

Ośrodek Pomocy Społecznej w Cewicach realizuje pomoc w następujących formach:

- posiłek, ze szczególnym uwzględnieniem posiłku gorącego,
- zasiłek celowy na zakup posiłku lub zakup żywności (w tym na zakup posiłku dzieciom potrzebującym w placówkach oświatowych, gdzie rodzice zobowiązani są do pokrywania kosztów żywienia),
- świadczenie rzeczowe w postaci produktów żywnościowych.

Ponadto w ramach programu są realizowane działania dotyczące dowozu posiłku do szkoły.

Programem wieloletnim „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” objętych zostało 614 osób.

**a. Zadanie własne gminy - 57.995,05 zł**

Na realizację zadań własnych w zakresie dożywiania dzieci w szkołach oraz osób potrzebujących pomocy - wydatkowano kwotę — 56.135,05 zł. Natomiast na dowóz posiłków do Niepublicznej Szkoły Podstawowej Popowo wydatkowano kwotę 1.860,00 zł.

**b. Dotacja państwowa - 231.912,58 zł**

Na realizację zadań własnych w zakresie dożywiania dzieci w szkołach oraz osób potrzebujących pomocy - wydatkowano kwotę — 230.292,58 zł. Natomiast na dowóz posiłków do Niepublicznej Szkoły Podstawowej Popowo wydatkowano kwotę 1.620,00 zł.

Z programu "Posiłek w szkole i w domu" skorzystało 614 osób w tym:

- dzieci do czasu podjęcia nauki w szkole podstawowej 102,
- uczniowie do czasu ukończenia szkoły ponadpodstawowej lub ponadgimnazjalnej 302,
- otrzymujące pomoc na podstawie art. 7 ustawy o pomocy społecznej 233.

**10) Pozostała działalność**

**Plan - 25.846,00 zł**

**Wykonanie - 10.138,54 zł**

W ramach pozostałej działalności realizowane były poniższe zadania:

**a. Prace społecznie użyteczne - 3.276,04 zł**

Zadanie własne gminy

W okresie marzec — listopad 2020 r. na terenie gminy wykonywane były prace społecznie użyteczne przez 6 osób bezrobotnych, bez prawa do zasiłku i zarejestrowane w Powiatowym Urzędzie Pracy w Lęborku. Prace społecznie użyteczne refundowane były przez PUP Lębork w wysokości 60 % wypłaconych wynagrodzeń. Na realizację zadania wydatkowano 3.276,04 zł środków własnych gminy, refundacja z PUP to kwota 4.914,06 zł. Całkowitą koszt prac społecznie użytecznych wyniósł 8.190,10 zł.

**b. Działania środowiskowe - 1.527,26 zł**

Zadanie własne gminy.

Na realizację zadania wydano kwotę 1.527,26 zł. Zakupiono materiały profilaktyczne o tematyce antyprzemocowej.

**c. Teleopieka dla potrzebujących - 5.335,24 zł**

Teleopieka domowa to nowa, forma wsparcia opiekuńczego niesamodzielnych, niepełnosprawnych osób starszych które wyraziły zgodę na udział w programie. W roku 2020 opieką taką objęto 8 osób

**11) Pomoc materialna dla uczniów**

**Plan - 179.350,00 zł**

**Wykonanie - 124.655,03 zł**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>
Zadanie własne gminy	<b>28.350,00</b>	<b>24.931,01</b>
Zadania zlecone	<b>153.000,00</b>	<b>99.724,02</b>

W okresie styczeń — czerwiec 2020 r. wydano decyzje na stypendia szkolne dla 112 uczniów . Natomiast w okresie wrzesień grudzień 2020 r. wydano decyzje na stypendia szkolne dla 103 uczniów .

Wniosek o przyznanie pomocy materialnej o charakterze socjalnym (stypendium szkolne, zasiłek szkolny) składają rodzice/prawni opiekunowie lub pełnoletni uczniowie.

**12) Pomoc Państwa w wychowywaniu dzieci**

**Plan - 10.828.370,00 zł**

**Wykonanie - 10.806.724,5 zł**

USTAWA z dnia 11 lutego 2016 r.o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci określa warunki nabywania prawa do świadczenia wychowawczego oraz zasady przyznawania i wypłacania tego świadczenia.

W 2020 r. ze świadczeń wychowawczych „500 +” skorzystało 1.789 dzieci. Świadczenia wychowawcze „500+” stanowią kwotę — 10.716.805,00zł

Wydatki osobowe stanowią kwotę — 59.322,82zł.

Na wydatki osobowe składają się: wynagrodzenia pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki ZUS oraz fundusz pracy.

Pozostałe wydatki stanowią kwotę — 30.596,74zł.

**13) Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**

**Plan - 7.355.000,00 zł**

**Wykonanie - 7.195.511,94 zł**

Zadania w zakresie świadczeń rodzinnych jest zadaniem zleconym z zakresu administracji rządowej.

Świadczeniami rodzinnymi są:

- A. zasiłek rodzinny oraz dodatki do zasiłku rodzinnego,
- B. jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka,
- C. świadczenia opiekuńcze: zasiłek pielęgnacyjny i świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy.

Świadczenia rodzinne wypłacono w kwocie 6.996.146,40 zł w tym:

- świadczenia rodzinne 6.080.026,50 zł wypłacono 684 rodzinom
- fundusz alimentacyjny 242.489,92 zł wypłacono 38 rodzinom
- składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe 673.629,98 zł opłacono 118 osobom

Kwota 155.121,15 to koszty pracownicze (wynagrodzenia, składki ZUS oraz fundusz płacy).

Pozostałe wydatki to koszt w wysokości 44.244,39 zł składają się na nie:

- szkolenia pracowników,
- konwoje pieniężne,
- materiały biurowe,
- pozostałe koszty związane z obsługą interesantów.

#### 14) Wspieranie rodziny

**Plan - 495.632,00 zł**

**Wykonanie - 478.550,04 zł**

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
Zadanie własne gminy	<b>123.632,00</b>	<b>121.297,40</b>
Zadania zlecone	<b>372.000,00</b>	<b>357.252,64</b>

##### a) Zadanie własne gminy - 121.297,40 zł

W 2020 roku w rodzinie zastępczej znajdować się 8 dzieci z terenu naszej gminy. Świadczenie na pokrycie kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych w roku to kwota 67.080,46 zł.

W sytuacji, kiedy rodzina doświadcza trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczej może ona otrzymać od gminy wsparcie w postaci asystenta rodziny.

Wydatki osobowe asystenta rodziny w 2020 roku stanowią kwotę - 49.765,40 zł.

Pozostałe wydatki stanowią kwotę - 4.451,54 zł.

W kwocie tej znajduje się zwrot kosztów podróży służbowej, ryczałt samochodowy oraz odpis na ZFŚS i ekwiwalent za odzież.

W 2020 r. realizowano Gminny Program Wspierania Rodzin w gminie Cewice na lata 2019-2021 przyjęty uchwałą nr VI/57/20 19 z dnia 25 kwietnia 2019. Obecny program jest kontynuacją podejmowanych do tej pory działań, jego głównym celem jest udzielanie kompleksowej pomocy i wsparcia rodzinom z terenu Gminy Cewice w prawidłowym wypełnianiu funkcji opiekuńczo — wychowawczych.

Przy Ośrodku Pomocy Społecznej w Cewicach funkcjonuje również powołany Zespół do spraw Asysty Rodzinnej. W skład Zespołu wchodzi przedstawiciele OPS oraz jednostek, które działają na rzecz rodziny.

**b) Zadania własne finansowane z budżetu państwa (środki pozabudżetowe)**

Resortowy "Program asystent rodziny na rok 2020", dotyczący dofinansowania kosztów wypłaty dodatku do wynagrodzenia dla asystentów rodziny działających na rzecz rodzin w okresie pandemii Covid-19 — jednorazowy dodatek do wynagrodzenia dla asystenta rodziny w wysokości **1.700 zł** finansowany z Funduszu Pracy.

**c) Zadania zlecone - 357.252,64zł**

Świadczenie Dobry start „300+” jest realizacją rządowego programu „Dobry start”. Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 30 maja 2018 r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu „Dobry start”.

Celem programu jest wsparcie rodzin z dziećmi w ponoszeniu wydatków związanych z rozpoczęciem roku szkolnego.

W roku 2020 świadczenia wypłacono w kwocie - 345.750,00 zł dla 1.153 uczniów.

Wydatki osobowe stanowią kwotę - 9.196,64 zł

Pozostałe wydatki stanowią kwotę - 2.306,00 zł

W kwocie tej znajdują się wydatki związane z zakupem materiałów' biurowych i druków oraz prowizje bankowe.

**15) Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne**

**Plan - 115.600,00 zł**

**Wykonanie - 113.312,52 zł**

Składki zdrowotne za osoby pobierające świadczenia rodzinne w roku 2020 opłacone zostały za 60 osób.

**Ad.4 Praca socjalna z podopiecznymi Ośrodka.**

Praca socjalna świadczona jest na rzecz poprawy funkcjonowania osób i rodzin w ich środowisku społecznym. Prowadzona jest:

1. z osobami i rodzinami w celu rozwinięcia lub wzmocnienia ich aktywności i samodzielności życiowej;
2. ze społecznością lokalną w celu zapewnienia współpracy i koordynacji działań instytucji i organizacji istotnych dla zaspokajania potrzeb członków społeczności.

Praca socjalna jest prowadzona w oparciu o kontrakt socjalny. Świadczona jest osobom i rodzinom bez względu na posiadany dochód.

Na stronie internetowej prowadzonej przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Cewicach udostępniano informacje o formach i zasadach pomocy świadczonych przez jednostkę. W roku 2020 ze względu na sytuację epidemiologiczną i rozprzestrzenianie się koronawirusa (SARS-CoV-2) praca socjalna została ograniczona. W badanym okresie pracą socjalną zostało objętych 191 rodzin.

**WNIOSKI**  
**ZESPOŁU KONTROLNEGO KOMISJI REWIZYJNEJ RADY GMINY CEWICE**  
**WNIKAJĄCE Z PRZEPROWADZONEJ KONTROLI**

Ośrodek Pomocy Społecznej był poddany kontroli przez Najwyższą Izbę Kontroli za okres od 01.01.2020 r. do 24.02.2021r. Zakres przedmiotowy kontroli: Skuteczność podejmowanych przez gminę działań mających na celu ograniczenie niedożywienia dzieci i młodzieży w czasie trwania pandemii COVID-19.

W wystąpieniu pokontrolnym nr LGD.41 1.03.03.2021.LGD.41 1 .03.03.2021 z dnia 26.02.2021 r. Najwyższa Izba Kontroli nie formułuje uwag ani wniosków w związku z niestwierdzeniem nieprawidłowości.

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Cewice po zapoznaniu się z dokumentacją i wysłuchaniu wyjaśnień Kierownika Ośrodka, nie wnosi uwag i pozytywnie ocenia pracę i realizację zadań przez Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Cewice.

**Zalecenia zespołu kontrolującego:**

W związku z powyższym zaleceń nie udziela się.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli prowadzonej przez Ośrodek Pomocy Społecznej.

Protokół wykonano w czterech jednobrzmiących egzemplarzach – po jednym dla Przewodniczącego Rady Gminy Cewice, Wójta Gminy Cewice, Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Cewice i Kierownika kontrolowanego podmiotu.

**Data i podpis kierownika  
jednostki kontrolowanej:**

19.04.2021 ENO Maszota

**Podpisy Zespołu Kontrolnego:**

1. Maria Bachan .....
2. Michał Grybisz .....
3. Hanna Płotka ..... Płotka
4. Zbigniew Tryba ..... Zbigniew Tryba