

Olsztyn, dnia 3.11. 2016 roku

**WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI**

PS-II.431.3.4.2016

**Pani
Agnieszka Chrzanowska
Kierownik
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Miłkach**
ul. Sportowa 4
11-513 Miłki

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. Nr 185, poz. 1092), zwanej dalej *ustawą o kontroli w administracji rządowej*, przekazuję Pani wystąpienie pokontrolne.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrolę przeprowadzono w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Miłkach (ul. Sportowa 4, 11-513 Miłki; REGON: 519630185; NIP: 845-18-58-025).
(akta kontroli str. 18-19)

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia wykonywanie zadań w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Miłkach nadzorowała **Pani Agnieszka Chrzanowska**, która pełni funkcję Kierownika jednostki kontrolowanej od dnia 30 kwietnia 2013 roku.
(akta kontroli str. 20)

Kontrolę przeprowadził inspektor wojewódzki:

- **Paulina Sigiel** – inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – zamiejscowe stanowisko pracy w Delegaturze w Elku;
- legitymacja służbowa nr 19/2016 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
- imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego nr FK-VI.0030.688.2016 z dnia 26 lipca 2016 roku.
(akta kontroli str. 2)

Kontrola została przeprowadzona w dniach **od 22 do 26 sierpnia 2016 roku**.

Odnotowano ją w książce kontroli Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłkach pod poz. 11.

Zakres kontroli:

- **przedmiot kontroli** – ocena realizacji przez samorząd terytorialny zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych w zakresie jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka oraz świadczeń opiekuńczych;
- **okres objęty kontrolą** – okres świadczeniowy 2014/2015 (tj. od 1 listopada 2014 roku do 31 października 2015 roku), w tym: jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka; zasiłek pielęgnacyjny; specjalny zasiłek opiekuńczy; świadczenie pielęgnacyjne.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. Nr 185, poz. 1092) oraz art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 roku o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (t.j. Dz.U. z 2015 r., poz. 525 ze zm.) w związku z art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (t.j. Dz.U. z 2015 r., poz. 114 ze zm.) - *zwanej dalej ustawą o świadczeniach rodzinnych*.

Na podstawie ustaleń kontroli działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłkach – w zakresie objętym kontrolą - ocenia się **pozytywnie**.

USTALENIA PRZEPROWADZONEJ KONTROLI

Na podstawie analizy sprawozdań z realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych (IV kwartał 2014 roku oraz IV kwartał 2015 roku), sprawozdań Rb-50 – wydatki (IV kwartał 2014 roku oraz IV kwartał 2015 roku), a także na podstawie informacji otrzymanych z Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłkach dokonano następujących ustaleń:

1. W okresie zasiłkowym 2014/2015 w jednostce kontrolowanej na świadczenia rodzinne finansowane z dotacji celowej z budżetu państwa - w rozdziale 85212 - wydatkowano kwotę 1.203.2053 zł, w tym m.in. na:
 - zasiłki pielęgnacyjne kwotę 187.578 zł (1.226 świadczeń);
 - świadczenia pielęgnacyjne kwotę 211.200 zł (187 świadczeń);
 - specjalny zasiłek opiekuńczy kwotę 31.911 zł (62 świadczenia);
 - jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia się dziecka kwotę 30.000 zł (30 świadczeń).
2. Z dotacji celowej w rozdziale 85212 finansowane są zadania wynikające z: ustawy o świadczeniach rodzinnych; ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 169 ze zm.) - *zwanej dalej ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów*; ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 roku o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 162) - *zwanej dalej ustawą o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów*.
3. Zgodnie z art. 33 ust. 2a ustawy o świadczeniach rodzinnych; art. 31 ust. 3 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów; art. 9 ust.1 ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów - koszty obsługi świadczeń określonych tymi ustawami wynoszą 3% otrzymanej dotacji na te świadczenia oraz na składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego. Ustalono, że w jednostce kontrolowanej:
 - w 2014 roku była to kwota 47.674,92 zł;
 - w 2015 roku była to kwota 51.698,98 zł.

(akta kontroli str. 102-206)

I. Organizacyjne i techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Gmina Miłki liczy ok. 4.000 mieszkańców. Na terenie Gminy Miłki organem właściwym w zakresie realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych w okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia był Wójt Gminy Miłki.

Zadania wynikające z powyższej ustawy – na podstawie upoważnień wydanych przez Wójta Gminy Miłki zgodnie z art. 20 ust. 3 ustawy o świadczeniach rodzinnych – **realizował Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Miłkach.**

(akta kontroli str. 21-25; 50)

Decyzje z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych wydawane były na podstawie upoważnień udzielonych przez Wójta Gminy Miłki.

Na dzień rozpoczęcia kontroli Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej wykonywał swoją działalność na podstawie *Statutu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłkach* nadanego uchwałą Nr XIII.81.2015 Rady Gminy Miłki z dnia 3 września 2015 roku.

Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli *Statut* jednostki kontrolowanej określał (w § 16 pkt 3 ppkt 1), że do zadań Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłkach, między innymi, należy prowadzenie postępowania w sprawie świadczeń rodzinnych, ich przyznawanie oraz wypłata.

(akta kontroli str. 26-31)

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania Ośrodka – na dzień rozpoczęcia kontroli – określał *Regulamin Organizacyjny Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłkach* wprowadzony Zarządzeniem Nr 1 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłkach z dnia 28 września 2011.

(akta kontroli str. 32-47)

Ustalono, że na dzień rozpoczęcia kontroli *Regulamin Organizacyjny Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłkach* był aktualny w zakresie objętym kontrolą.

W myśl art. 20 ust. 4 ustawy o świadczeniach rodzinnych - realizacja świadczeń rodzinnych nie może powodować nieprawidłowości w wykonywaniu zadań pomocy społecznej, a także nie może naruszać norm zatrudnienia pracowników socjalnych określonych w przepisach o pomocy społecznej.

W trakcie prowadzonych działań kontrolnych ustalono, że Ośrodek był przygotowany do wykonywania zadań objętych kontrolą, co nie zakłócało wykonywania w jednostce kontrolowanej zadań z zakresu pomocy społecznej.

W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Miłkach utworzono stanowisko zajmujące się realizacją zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych i funduszu alimentacyjnego. W okresie objętym kontrolą zadania te realizował pracownik zatrudniony na stanowisku inspektora do spraw świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego, którego bezpośrednim przełożonym był Kierownik GOPS w Miłkach.

(akta kontroli str. 48-51)

Ustalono, że w okresie objętym kontrolą pracownik wykonywał zadania zlecone administracji rządowej finansowane z rozdziału 85212. Ponadto realizował zadania –

finansowane z innych środków – związane z przyznawaniem dodatku mieszkaniowego oraz dotyczące Karty Dużej Rodziny.
(akta kontroli str. 42)

Zadania objęte kontrolą wykonywano na podstawie aktualnych przepisów prawnych w zakresie świadczeń rodzinnych.

Na dzień rozpoczęcia kontroli pracownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłkach, zajmujący się realizacją kontrolowanych zadań, posiadał zakres czynności zawierający – między innymi – zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych. Pracownik posiadał również stosowne upoważnienie Wójta Gminy Miłki niezbędne do wykonywania kontrolowanych zadań wydane na podstawie art. 20 ust 3 ustawy o świadczeniach rodzinnych.

(akta kontroli str. 48)

Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłkach także posiadał niezbędne upoważnienia do realizacji zadań objętych kontrolą udzielone, na podstawie art. 20 ust. 3 ustawy o świadczeniach rodzinnych, przez Wójta Gminy Miłki - w tym do prowadzenia postępowań i do wydawania decyzji administracyjnych.

(akta kontroli str. 22-24)

W okresie objętym kontrolą pracownik wykonujący zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych uczestniczył w szkoleniach mających wpływ na podwyższenie stanu jego wiedzy i umiejętności niezbędnych na zajmowanym stanowisku pracy. Udział w szkoleniach potwierdzały przedstawione kontrolerowi certyfikaty.

(akta kontroli str. 91-101)

W trakcie kontroli ustalono, że pracownik wykonujący zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych miał odpowiednie warunki pracy. Zapewniono mu niezbędny sprzęt i urządzenia biurowe.

Budynek, w którym zlokalizowano Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Miłkach mieści się przy ul. Sportowej 4. Budynek wyposażono w podjazd dla osób niepełnosprawnych. Pracownik realizujący zadania z zakresu kontroli zajmował wraz ze współpracownikami pokój na piętrze. Interesantom, załatwiającym w Ośrodku sprawy z zakresu świadczeń rodzinnych, stworzono odpowiednie warunki przyjęć.

(akta kontroli str. 61)

Kontrolerowi okazano umowę na oprogramowanie do obsługi świadczeń rodzinnych w 2014 roku i w 2015 roku zawartą z Zakładem Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółką z o.o., zarejestrowanym w Sądzie Rejonowym w Koszalinie.

Ustalono, że w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Miłkach pracownik merytoryczny posługiwał się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.

(akta kontroli str. 52-56; 62-90)

II. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych

Kontrolujący określił, że analizie poddanych zostanie 35 postępowań administracyjnych związanych z realizacją ustawy o świadczeniach rodzinnych. Ilość

postępowań przewidzianych do kontroli ustalono w takiej wysokości aby przyjęte mierniki były reprezentatywne dla próby badawczej. Założono, że kontroli poddanych zostanie:

- **15** postępowań administracyjnych w zakresie świadczeń pielęgnacyjnych oraz specjalnego zasiłku opiekuńczego;
- **10** postępowań administracyjnych w zakresie zasiłku pielęgnacyjnego;
- **10** postępowań administracyjnych w zakresie jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka.

Założono również, że w sytuacji wszczęcia i zakończenia przez jednostkę kontrolowaną – w okresie objętym kontrolą – mniejszej ilości postępowań administracyjnych z poszczególnych zakresów, niż wymienione powyżej, ich ilość zostanie uzupełniona z pozostałych, wyżej wymienionych zakresów prowadzonych postępowań administracyjnych – do ogólnej liczby stanowiącej **35** postępowań administracyjnych.

Ponadto założono, iż losowy dobór próby badawczej dokonany zostanie spośród wszystkich postępowań administracyjnych – prowadzonych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Miłkach w okresie objętym kontrolą – z zakresu świadczeń pielęgnacyjnych, specjalnego zasiłku opiekuńczego, zasiłku pielęgnacyjnego i jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka.

W trakcie kontroli ustalono, że w okresie objętym kontrolą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Miłkach prowadził **73 postępowania administracyjne** związane z realizacją zadań poddanych kontroli, w tym:

- **30** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka;
- **25** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego;
- **7** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do świadczenia pielęgnacyjnego;
- **11** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do specjalnego zasiłku opiekuńczego.

(akta kontroli str. 207-224)

Analizie poddano **36 postępowań administracyjnych**, które prowadzono podczas rozpatrywania **35 spraw** związanych z realizacją zadań objętych działaniami kontrolnymi.

Akta analizowano pod kątem prawidłowości i terminowości prowadzonych postępowań. W trakcie kontroli, na bieżąco, udzielano instruktażu pracownikom realizującym kontrolowane zadania.

(akta kontroli str. 225-290)

Kontroli i analizie poddano:

- **10 spraw** związanych z jednorazową zapomogą z tytułu urodzenia się dziecka, w których prowadzono **10 postępowań administracyjnych** zakończonych wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do jednorazowej zapomogi - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu D poz.: 1-10;
(akta kontroli str.279-290)

- **10 spraw** związanych z zasiłkami pielęgnacyjnymi, w których prowadzono **10 postępowań administracyjnych**:
 - 10 postępowań zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do pobierania zasiłku pielęgnacyjnego - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu C poz.: 1-10;
(akta kontroli str. 274-278)
- **8 spraw** związanych ze specjalnym zasiłkiem opiekuńczym, w których prowadzono **9 postępowań administracyjnych, w tym**:
 - 8 zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do specjalnego zasiłku opiekuńczego - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu B poz.: 1-3,5-9;
 - 1 postępowanie zakończone odmowną przyznania specjalnego zasiłku opiekuńczego – akta postępowania administracyjnego zakończonego decyzją odmowną wyszczególnioną w arkuszu B poz.: 4;
(akta kontroli str. 249-273)
- **7 spraw** związanych ze świadczeniami pielęgnacyjnymi, w których prowadzono **7 postępowań administracyjnych, w tym**:
 - 7 postępowań zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do pobierania świadczeń pielęgnacyjnych - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu A poz.: 1-7.
(akta kontroli str. 225-248)

Ponadto kontroli i analizie poddano akta **15** osób - pobierających świadczenia pielęgnacyjne oraz specjalny zasiłek opiekuńczy - w zakresie opłacania za te osoby składki emerytalno-rentowej i zdrowotnej – akta osób wyszczególnionych w arkuszu E poz.: 1 – 15.
Analizą objęto dokumentację z tego zakresu z miesiąca października 2015 roku.
(akta kontroli str. 115-169)

Ilość skontrolowanych spraw i ich akt była wystarczająca do dokonania oceny prowadzonych postępowań administracyjnych, a zastosowane do oceny mierniki były reprezentatywne dla losowo wybranej przez kontrolerów próby badawczej.

W okresie objętym kontrolą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Miłkach nie rozpatrywał żadnej skargi dotyczącej spraw z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych. Wynikało to z - przedstawionego kontrolerowi - rejestru skarg prowadzonego w jednostce kontrolowanej oraz z informacji w tym zakresie złożonej przez Kierownika Ośrodka.
(akta kontroli str. 57)

W czasie prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono uchybienia, które nie miały wpływu na kontrolowaną działalność, tj.:

- w 5 przypadkach - co stanowiło 14,3 % ogółu skontrolowanych spraw (35) - w aktach prowadzonych postępowań nie dokumentowano daty odbioru decyzji przez świadczeniobiorcę – akta osób wymienionych w arkuszu A poz.5; w arkuszu B poz. 7; w arkuszu C poz. 8; w arkuszu D poz. 6-7.
(akta kontroli str. 240; 267; 275; 285-286)

Skutek ustalonych uchybień:

Na ostatni dzień objęty kontrolą nie stwierdzono żadnych skutków powyższych uchybień.

Przyczyną powstania stwierdzonych uchybień był nienależyty nadzór Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłkach nad realizacją bieżących zadań objętych kontrolą.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego nie zostały wniesione zastrzeżenia.

Mając na uwadze powyższe ustalenia i oceny wnoszę o:

1. Dokumentowanie daty odbioru decyzji przez świadczeniobiorców.

Proszę Panią Kierownik o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych uchybień oraz o poinformowanie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, w terminie 14 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia, o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz wykonania zaleceń pokontrolnych, a także o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia działań.

Jednocześnie informuję, że - stosownie do art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej - od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Artur Chojewski