

Olsztyn, dnia 13.02.2017 roku

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

PS-II.431.3.1.2017

Pan
Mirosław Orłowski
Wójt Gminy Prostki

ul. 1 Maja 44 B,
19-335 Prostki

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 Panu wystąpienie pokontrolne.

WYSTAPIENIE POKONTROLNE

Kontrolę przeprowadzono w Urzędzie Gminy w Prostkach (ul. 1 Maja 44 B, 19-335 Prostki; REGON: 790671136; NIP:8481826283).
(akta kontroli str. 111-112)

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia wykonywanie zadań w Urzędzie Gminy w Prostkach nadzorował **Pan Mirosław Orłowski**, Wójt Gminy Prostki od dnia ślubowania złożonego wobec Rady Gminy Prostki na sesji 8 grudnia 2014 r.
(akta kontroli str. 116)

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.0030.1201.2016 z dnia 21 grudnia 2016 roku.
- (akta kontroli str. 13)

Kontrola została przeprowadzona w dniach **od 12 stycznia do 17 stycznia 2017 roku**.

Odnotowano ją w książce kontroli Urzędu Gminy Prostki pod poz. 1.

Zakres kontroli:

- **przedmiot kontroli** – ocena realizacji przez samorząd terytorialny zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci;
- **okres objęty kontrolą** – od 1 kwietnia 2016 roku do dnia rozpoczęcia kontroli (tj. decyzje rozstrzygnięte do dnia 11.01.2017 roku).

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. 29 ust. 1 ustawy z dnia 11 lutego 2016 roku o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Dz.U. z 2016 r., poz. 195 ze zm.) - zwanej dalej *ustawą o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (świadczenie wychowawcze)*.

Na podstawie ustaleń kontroli działalność Urzędu Gminy w Prostkach – w zakresie objętym kontrolą - ocenia się **pozytywnie**.

USTALENIA PRZEPROWADZONEJ KONTROLI

Na podstawie analizy sprawozdania Rb-50 – wydatki (za rok 2016), a także na podstawie informacji otrzymanych z Urzędu Gminy Prostki dokonano następujących ustaleń:

1. W okresie od 1 kwietnia 2016 do 31 grudnia 2016 roku na świadczenia wychowawcze wydatkowano kwotę 4.640.836,20 zł.
2. Na podstawie art. 52 ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci koszty obsługi świadczeń określonych tą ustawą wynosiły w 2016 – 2 % otrzymanej dotacji na świadczenia wychowawcze. Ustalono, że w jednostce kontrolowanej w 2016 roku:
 - na wdrożenie ustawy wydatkowano kwotę 22.177 zł;
 - na obsługę świadczeń wychowawczych wydatkowano kwotę 49.359 zł.
3. Na podstawie informacji uzyskanych z jednostki kontrolowanej ustalono, że Urząd Gminy Prostki nie przeznaczał środków własnych na obsługę zadań zleconych wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci w rozdziale 85211.
(akta kontroli str. 148-156)

I. Organizacyjne i techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Gmina Prostki liczy ok. 7.630 mieszkańców. Na terenie Gminy Prostki organem właściwym w zakresie realizacji zadań wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci w okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia był Wójt Gminy Prostki. Zadania wynikające z powyższej ustawy **realizował Urząd Gminy Prostki**.
(akta kontroli str. 132)

Decyzje z zakresu ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci wydawane były na podstawie upoważnień udzielonych przez Wójta Gminy Prostki.

Na dzień rozpoczęcia kontroli Urząd Gminy Prostki wykonywał swoją działalność na podstawie *Statutu Gminy Prostki* nadanego uchwałą Nr XII/53/03 Rady Gminy Prostki z dnia 3 lipca 2003 roku.

Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli *Statut* jednostki kontrolowanej - na podstawie uchwały Nr XI.56.2015 Rady Gminy Prostki z dnia 26 czerwca 2015 roku w sprawie zmiany Statutu Gminy Prostki - określał (w rozdziale II Gmina w § 7¹ pkt 3), że *do podstawowych zadań Gminy należy: wykonywanie zadań zleconych i powierzonych, określonych ustawami, po zapewnieniu środków finansowych na ich realizację przez zlecającego lub powierzającego.* (akta kontroli str. 15-46)

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania Urzędu Gminy Prostki – na dzień rozpoczęcia kontroli – określał *Regulamin Organizacyjny Urzędu Gminy Prostki* wprowadzony Zarządzeniem Nr 21/2013 Wójta Gminy Prostki z dnia 15 marca 2013 roku (zmieniony zarządzeniem Nr 17.2015 z dnia 12 marca 2015 roku i zarządzeniem Nr 14.2016 z dnia 1 marca 2016 roku Wójta Gminy Prostki w sprawie zmiany Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy Prostki) (akta kontroli str. 47-110)

Ustalono, że na dzień rozpoczęcia kontroli *Regulamin Organizacyjny Urzędu Gminy Prostki* był aktualny w zakresie objętym kontrolą.

W trakcie prowadzonych działań kontrolnych ustalono, że Urząd Gminy Prostki był przygotowany do wykonywania zadań objętych kontrolą.

W Urzędzie Gminy Prostki utworzono stanowisko zajmujące się realizacją zadań wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci. W okresie objętym kontrolą zadania te realizował pracownik zatrudniony na stanowisku młodszego referenta do spraw świadczenia wychowawczego, którego bezpośrednim przełożonym był Wójt Gminy Prostki. W okresie od 1 kwietnia 2016 roku do 30 września 2016 roku pracownik do spraw świadczenia wychowawczego wspierany był przez inspektora do spraw funduszu alimentacyjnego. (akta kontroli str. 118-124; 142-144)

Ustalono, że w okresie objętym kontrolą pracownik wykonywał zadania zlecone administracji rządowej finansowane z rozdziału 85211.

Zadania objęte kontrolą wykonywano na podstawie aktualnych przepisów prawnych w zakresie świadczenia wychowawczego.

Na dzień rozpoczęcia kontroli pracownik Urzędu Gminy Prostki, zajmujący się realizacją kontrolowanych zadań, posiadał zakres czynności zawierający – między innymi – zadania wynikające z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

Pracownicy posiadali stosowne upoważnienia Wójta Gminy Prostki niezbędne do wykonywania kontrolowanych zadań wydane na podstawie art. 10 ust 2 ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

(akta kontroli str. 113-115)

W okresie objętym kontrolą pracownicy wykonujący zadania wynikające z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci uczestniczyli w szkoleniach mających wpływ na podwyższenie stanu ich wiedzy i umiejętności niezbędnych na zajmowanym stanowisku pracy. Udział w szkoleniach potwierdzały przedstawione kontrolerowi certyfikaty.

(akta kontroli str. 125-128)

W trakcie kontroli ustalono, że pracownikowi wykonującemu zadania wynikające z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, zapewniono niezbędny sprzęt i urządzenia biurowe.

Budynek, w którym zlokalizowano Urząd Gminy Prostki mieści się przy ul. 1 Maja 44 B. Budynek jest dostosowany do potrzeb osób niepełnosprawnych – wyposażono go w podjazd. Jednakże, stanowisko do spraw świadczenia wychowawczego zlokalizowano na pierwszym piętrze. W środku budynku nie usunięto barier architektonicznych – brak jest windy. Osoby niepełnosprawne telefonicznie informują, iż znajdują się w budynku.
(akta kontroli str.132)

Kontrolerowi okazano zamówienie na oprogramowanie IZYDA do obsługi świadczenia wychowawczego w 2016 roku i umowę licencyjną w 2017 roku zawartą z INFOR-R Spółka Jawna z siedzibą w Pogórze.

Ustalono, że w Urzędzie Gminy w Prostkach pracownik merytoryczny posługiwał się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.
(akta kontroli str. 133-141)

II. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych

Kontrolujący określił, że analizie poddanych zostanie 35 postępowań administracyjnych związanych z realizacją ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci. Ilość postępowań przewidzianych do kontroli ustalono w takiej wysokości aby przyjęte mierniki były reprezentatywne dla próby badawczej. Założono, że kontroli poddanych zostanie:

- 25 postępowań administracyjnych w zakresie świadczenia wychowawczego w tym:
 - 10 postępowań administracyjnych w zakresie świadczenia na pierwsze lub jedyne dziecko w rodzinie;
 - 11 postępowań administracyjnych w zakresie świadczenia wychowawczego na drugie i kolejne dziecko w rodzinie;
 - 3 postępowania administracyjne w zakresie świadczenia wychowawczego gdzie w składzie rodziny jest tylko jeden rodzic;
 - 1 postępowanie administracyjne w zakresie świadczenia wychowawczego gdzie prowadzono postępowanie w sprawie zamiany wypłaty świadczenia wychowawczego na formę rzeczową lub na opłacanie usług;
- 4 postępowania administracyjne w zakresie świadczenia wychowawczego gdzie odmówiono przyznania świadczenia lub przyznano świadczenie wychowawcze na niepełny okres świadczeniowy;
- 4 postępowania administracyjne w zakresie świadczenia wychowawczego gdzie nastąpiły zmiany sytuacji dochodowej lub zmiana składu rodziny;
- 2 postępowania administracyjne w zakresie świadczenia wychowawczego gdzie prowadzono postępowanie w sprawie nienależnie pobranego świadczenia wychowawczego.

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 Urząd Gminy w Prostkach w okresie objętym kontrolą – z zakresu świadczenia wychowawczego.

W trakcie kontroli ustalono - na podstawie sprawozdania z Realizacji Programu Rodzina 500 +, że w 2016 roku w Urzędzie Gminy w Prostkach złożono **678 wniosków** związanych z realizacją zadań poddanych kontroli, w tym (stan na koniec grudnia 2016 roku):

- **673** rozpatrzonych wniosków zakończono wydaniem decyzji;
- **635** rozpatrzonych wniosków zakończono przyznaniem świadczenia;

(akta kontroli str. 152-156)

Analizie poddano **40 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. 157-320)

Kontroli i analizie poddano:

- **10 spraw** związanych z przyznaniem świadczenia wychowawczego na pierwsze lub jedyne dziecko w rodzinie, w których prowadzono **10 postępowań administracyjnych** zakończonych wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do świadczenia wychowawczego - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu A poz.: 1-10;
(akta kontroli str.188-228)
- **11 spraw** związanych z przyznaniem świadczenia wychowawczego na drugie i kolejne dziecko w rodzinie, w których prowadzono **11 postępowań administracyjnych** - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu B poz.: 1-11;
(akta kontroli str. 229-251)
- **3 sprawy** związane z przyznaniem świadczenia wychowawczego, w gdzie w składzie rodziny jest tylko jeden rodzic, w których prowadzono **3 postępowania administracyjne** - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu C poz.: 1-3;
(akta kontroli str. 252-264)
- **1 sprawę** związaną z przyznaniem świadczenia wychowawczego gdzie prowadzono postępowanie w zakresie zamiany świadczenia wychowawczego na formę rzeczową lub opłacania usług, w których prowadzono **2 postępowania administracyjne** - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu D poz.: 1;
(akta kontroli str. 265-269)
- **4 sprawy** związane z odmową lub przyznaniem świadczenia wychowawczego na niepełny okres świadczeniowy, w których prowadzono **4 postępowania administracyjne** - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu E poz.: 1-4;
(akta kontroli str. 270-286)
- **4 sprawy** związane z przyznaniem świadczenia wychowawczego gdzie nastąpiły zmiany w składzie rodziny lub sytuacji dochodowej w których prowadzono **4 postępowania**

administracyjne - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu F poz.: 1-4;
(akta kontroli str. 287-309)

- **2 sprawy** związane z nienależnie pobranym świadczeniem wychowawczym, w których prowadzono **6 postępowań administracyjnych** - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu G poz.: 1-2;
(akta kontroli str. 310-318)

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 kontrolera próby badawczej.

W okresie objętym kontrolą Urząd Gminy w Prostkach nie rozpatrywał żadnej skargi dotyczącej spraw z zakresu ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci. Wynikało to z informacji w tym zakresie złożonej przez Wójta Gminy Prostki.
(akta kontroli str. 131)

W trakcie kontroli nie stwierdzono uchybień ani nieprawidłowości.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego nie zostały wniesione zastrzeżenia.

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

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Artur Chojecki