



WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Olsztyn, dnia 12 czerwca 2017 roku

PS-II.431.2.7.2017

Pani
Jadwiga Piekarska
Kierownik
Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Młynarach
14-420 Młynary
ul. Dworcowa 25

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku ustawy 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 Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Młynarach (14-420 Młynary, ul. Dworcowa 25; REGON 002796411; NIP 582-12-80-865).
(akta kontroli str.1-2)

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia wykonywanie zadań w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Młynarach nadzorowała:

- **Pani Jadwiga Piekarska – Kierownik MGOPS** – pełniąca obowiązki kierownika od 3 listopada 2008 r.

Kontrolę przeprowadził:

- **Zdzisław Jankowski** – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – zamiejscowe stanowisko pracy w Delegaturze Urzędu w Elblągu;
 - legitymacja służbowa nr 6/2015 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
 - imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego - z dnia 21 marca 2017 roku nr FK-VI.0030.203.2017 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Młynarach (14-420 Młynary; ul. Dworcowa 25)
(akta kontroli str.3)

Kontrola została przeprowadzona w dniach 21, 24, 26 kwiecień 2017 roku. Odnotowano ją - pod pozycją 21 – w książce kontroli prowadzonej przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

(akta kontroli str.4)

Zakres kontroli:

- **przedmiot kontroli**
przedmiotem kontroli była ocena realizacji przez samorząd terytorialny zadań zleconych administracji rządowej wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych w zakresie jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka oraz świadczeń opiekuńczych;

- **okres objęty kontrolą**

kontrolą objęto okres zasiłkowy 2015/2016 (tj. okres od 1 listopada 2015 roku do 31 października 2016 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. 20 ust. 1 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (t.j. Dz.U. z 2016 r., poz. 1518 ze zm.) – *zwanej dalej ustawą o świadczeniach rodzinnych*.

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

USTALENIA KONTROLI

Na podstawie analizy sprawozdań z realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych (IV kwartał 2015 roku oraz IV kwartał 2016 roku), sprawozdań Rb-50 – wydatki (IV kwartał 2015 roku oraz IV kwartał 2016 roku), a także na podstawie informacji otrzymanych z Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej dokonano następujących ustaleń:

1. Gmina Młynary liczy około 4571 mieszkańców.
2. W okresie zasiłkowym 2015/2016 w jednostce kontrolowanej na świadczenia rodzinne finansowane z dotacji celowej z budżetu państwa - w rozdziale 85212 - wydatkowano kwotę 2.042.246 zł, w tym na:
 - zasiłki pielęgnacyjne – kwotę 408.962 zł (2.673 świadczeń);
 - świadczenia pielęgnacyjne - kwotę 427.148 zł (334 świadczeń);
 - specjalny zasiłek opiekuńczy - kwotę 182.527 zł (353 świadczeń);
 - jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia się dziecka - kwotę 35.000 zł (35 świadczeń).
3. 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 2017 r., poz. 489) - *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 ze zm.) - *zwanej dalej ustawą o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów*.
4. 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 (wyjątek: w sprawach świadczenia rodzicielskiego - 30 zł. od wydanej decyzji). Ustalono, że w jednostce kontrolowanej:
 - w 2015 roku była to kwota 74.234,88 zł;
 - w 2016 roku była to kwota 79.062,88 zł.
 - Na podstawie informacji uzyskanych z jednostki kontrolowanej ustalono, że Gmina Młynary na obsługę zadań zleconych w rozdziale 85212 w 2015 i 2016 r. nie angażowała środków własnych.

(akta kontroli str. 5-20, 34)

I. Organizacyjne i techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych jest Burmistrz Młynar.

Działania kontrolne wykazały, że na podstawie wydanych upoważnień Burmistrza Młynar - zgodnie z art. 20 ust.3 ustawy o świadczeniach rodzinnych - **zadania te realizuje Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Młynarach.**

Na dzień rozpoczęcia kontroli MGOPS w Młynarach wykonywał swoją działalność na podstawie *Statutu Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Młynarach*, nadanego Uchwałą Nr XIX-108/2004 Rady Miejskiej w Młynarach z dnia 10 września 2004 r. ze zm.

Obowiązujący statut na dzień kontroli w § 6 pkt 4 wymieniał nieaktualny akt prawny – „Ustawa z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (tekst jednolity Dz.U. z 2006 r. Nr 139.poz. 992 z późniejszymi zmianami)”.
(akta kontroli str.21-23)

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania MGOPS – na dzień rozpoczęcia kontroli - określał *Regulamin Organizacyjny Ośrodka Pomocy Społecznej w Młynarach* wprowadzony Zarządzeniem Nr 2/2010 Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej z dnia 1 marca 2010 r. z późn. zm.

Obowiązujący Regulamin Organizacyjny MGOPS w Młynarach był aktualny w zakresie objętym kontrolą.

(akta kontroli str.24)

Działania kontrolne wykazały, że zadania objęte kontrolą w MGOPS Młynary realizowały dwie osoby podległe bezpośrednio Kierownikowi Ośrodka (jedna osoba prowadziła sprawy finansowo-księgowe).

Pracownik prowadzący postępowania w sprawach świadczeń rodzinnych posiadał stosowne upoważnienie Burmistrza Młynar. Uczestniczył w szkoleniach mających wpływ na podwyższenie stanu wiedzy i umiejętności niezbędnych do wykonywania powierzonych im zadań. Osoby realizujące zadania objęte kontrolą posiadały zakresy czynności.

(akta kontroli str. 25-31)

Decyzje administracyjne w sprawach świadczeń rodzinnych wydawał Kierownik MGOPS w Młynarach na podstawie stosownego upoważnienia Burmistrza Młynar.

(akta kontroli str.32)

W trakcie kontroli ustalono, że osoby realizujące zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych miały dobre warunki pracy. Zapewniono im niezbędny sprzęt i urządzenia biurowe. Dokumentacja z zakresu kontrolowanych spraw była prawidłowo przechowywana.

(akta kontroli str. 33-34)

Podmiot realizujący zadania dotyczące świadczeń rodzinnych - zgodnie z art. 29 ust. 1 ustawy o świadczeniach rodzinnych - może gromadzić i przetwarzać, w zakresie określonym w tej ustawie, dane osobowe osób wyszczególnionych w art. 23 ust. 1 ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz dane osobowe członków ich rodzin.

Podczas działań kontrolnych prowadzonych w MGOPS kontrolującemu przedstawiono dokument potwierdzający zgłoszenie do Generalnego Inspektora Ochrony Danych Osobowych - zbioru danych o nazwie: „ŚWIADCZENIA RODZINNE”.

(akta kontroli str.35)

Kontrolującemu okazano umowy licencyjne na oprogramowanie do obsługi świadczeń rodzinnych w 2015 roku i w 2016 roku zawarte ze Spółką Akcyjną Sygnity mającą siedzibę w Warszawie.

Ustalono, że w MGOPS w Młynarach pracownik merytoryczny posługiwał się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.

(akta kontroli str.36-37)

II. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych

Na podstawie otrzymanych informacji ustalono, że w okresie objętym kontrolą Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej prowadził **136** postępowań administracyjnych związanych z realizacją zadań poddanych kontroli, w tym:

- **34** postępowania administracyjne związane z ustalaniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka;
- **61** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego;
- **2** postępowania administracyjne związane z ustalaniem uprawnień do świadczenia pielęgnacyjnego;
- **39** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do specjalnego zasiłku opiekuńczego.

(akta kontroli str. 38-45)

W czasie prowadzonych działań kontrolnych w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej skontrolowano akta **35** losowo wybranych spraw - w oparciu o ustalenia zawarte w programie kontroli i profesjonalny osąd kontrolera.

W sprawach tych prowadzono **35** postępowań administracyjnych - zakończonych wydaniem decyzji - związanych z realizacją zadań objętych kontrolą. Akta spraw analizowano pod kątem prawidłowości i terminowości prowadzonych postępowań.

Kontroli i analizie poddano:

- **10 spraw** związanych z jednorazową zapomogą z tytułu urodzenia się dziecka, w których prowadzono **10 postępowań administracyjnych** zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do pobrania jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka.
(akta kontroli str. 46-55)
- **10 spraw** związanych z zasiłkami pielęgnacyjnymi, w których prowadzono **10 postępowań administracyjnych** zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do pobierania zasiłku pielęgnacyjnego.
(akta kontroli str. 56-59)
- **2 sprawy** związane ze świadczeniami pielęgnacyjnymi, w których prowadzono **2 postępowania administracyjne** zakończone:
 - wydaniem jednej decyzji ustalającej uprawnienia do świadczenia,
(akta kontroli str.60-61)
 - wydaniem jednej decyzji odmawiającej przyznania świadczenia - na dzień zakończenia kontroli sprawa w toku (SKO złożyło skargę kasacyjną do NSA).
(akta kontroli str.62-64)
- **13 spraw** związanych ze specjalnym zasiłkiem opiekuńczym, w których prowadzono **13 postępowań administracyjnych** zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do specjalnego zasiłku opiekuńczego.
(akta kontroli str.65-90)

Ponadto kontroli i analizie poddano akta 13 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne bądź też specjalny zasiłek opiekuńczy - w zakresie opłacania składki emerytalno-rentowej i zdrowotnej za te osoby oraz realizacji przez płatnika składek - wobec tych osób - zadań ustawowych. Analizą objęto dokumentację z miesiąca września 2016 roku.

(akta kontroli str. 91-104)

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 Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Młynarach nie rozpatrywał żadnej skargi dotyczącej spraw z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych.

(akta kontroli str.105)

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

- Statut Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w § 6 pkt 4 wymieniał nieaktualny akt prawny tj. „Ustawa z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (tekst jednolity Dz.U. z 2006 r. Nr 139.poz. 992 z późniejszymi zmianami)”.

(akta kontroli str. 21-23)

Skutek ustalonych uchybień:

Powyższe uchybienie nie skutkowało negatywnie przy realizacji zadań objętych kontrolą.

Przyczyny powstania stwierdzonego uchybienia:

Nienależyty nadzór nad sprawami organizacyjnymi Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Młynarach.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego nie zostały wniesione zastrzeżenia

Mając na uwadze powyższe ustalenia i oceny wnoszę o:

- Podjęcie skutecznych działań celem aktualizacji wymienionego aktu prawnego w § 6 pkt 4 Statutu Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Młynarach.

Proszę Panią o podjęcie działań mających na celu usunięcia stwierdzonego uchybienia oraz 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 nie podjęcia działań.

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

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Artur Chojęcki