

Olsztyn, dnia 22 sierpnia 2019



WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

PS-II.431.2.9.2019

**Pani
Małgorzata Kacprzyk
Kierownik
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej
w Giżycku**

ul. Mickiewicza 33
11-500 Giżycko

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 Giżycku (ul. Mickiewicza 33, 11-500 Giżycko; REGON 511428923; NIP 845-17-99-328). (akta kontroli str. 18-19)

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

- **Pani Małgorzata Kacprzyk**, która **od dnia 28 grudnia 2017 roku** pełni funkcję Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Giżycku a od dnia **17 października 2016 do 27 grudnia 2017 roku** pełniła funkcję Zastępcy Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Giżycku, oraz
- **Pani Grażyna Ratajczak**, która **od dnia 02 stycznia 2003 roku do 27 grudnia 2017 roku** pełniła funkcję Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Giżycku. (akta kontroli str. 83)

Kontrolę przeprowadził kontroler:

- **Paulina Sigiel** – inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Oddział Zabezpieczenia Społecznego;
- legitymacja służbowa nr 19/2016 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
- imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 12 czerwca 2019 roku nr FK-IV.0030.583.2019 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Giżycku.
(akta kontroli str. 1)

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 1 lipca 2019 do 4 lipca 2019 roku.

Odnotowano ją - pod pozycją 5 – w książce kontroli prowadzonej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Giżycku.
(akta kontroli str. 17)

Zakres kontroli:

- **przedmiot kontroli**
przedmiotem kontroli była ocena realizacji przez samorząd terytorialny zadań zleconych administracji rządowej wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci;
- **okres objęty kontrolą**
kontrolą objęto okres świadczeniowy 2017/2018 (od 1 października 2017 roku do 30 września 2018 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 2017 r., poz. 2234) w związku z art. 29 ust. 1 oraz art. 10 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 11 lutego 2016 roku o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 2134 ze zm.) – *zwanej dalej ustawą o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.*

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

USTALENIA KONTROLI

Na podstawie analizy sprawozdań Rb-50 – wydatki (IV kwartał 2018 roku), a także na podstawie informacji otrzymanych z Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Giżycku, dokonano następujących ustaleń:

1. W 2018 roku na realizację zadań wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci z dotacji Wojewody wydatkowano kwotę 5.320.165,53 zł, w tym na:
 - świadczenia wychowawcze - kwotę 5.240.226,10 zł;
 - obsługę wypłaty świadczeń – kwotę 79.939,43 zł;
2. Na obsługę realizacji zadań z zakresu świadczeń wychowawczych - w 2018 roku – Gmina Wiejska Giżycko przeznaczyła środki własne w wysokości 12.267,00 zł.
(akta kontroli str. 110-114)

I. Organizacyjne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Gmina Giżycko liczy około 8.420 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci w gminie tej jest Wójt Gminy Giżycko.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci organy gminy (do dnia 1 kwietnia 2016 roku) miały wyznaczyć lub utworzyć jednostki organizacyjne do realizacji zadań z zakresu świadczenia wychowawczego.

Działania kontrolne wykazały, że do **realizacji zadań** określonych ustawą o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci **wyznaczony został Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Giżycku.**

(akta kontroli str. 65)

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

Na dzień rozpoczęcia kontroli Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Giżycku wykonywał swoją działalność na podstawie *Statutu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Giżycku* nadanego Uchwałą Nr XXIV/300/2013 Rady Gminy Giżycko z dnia 22 marca 2013 roku (zmienionego Uchwałą Nr XXXIV/402/2014 Rady Gminy Giżycko z dnia 5 lutego 2014 roku; Uchwałą Nr IX/60/2015 Rady Gminy Giżycko z dnia 28 maja 2015 roku; Uchwałą Nr XX/198/2016 Rady Gminy Giżycko z dnia 21 kwietnia 2016 roku; Uchwałą NR XXIX/296/2017 Rady Gminy Giżycko z dnia 25 stycznia 2017 roku.)

(akta kontroli str. 20-27)

W § 4 - obowiązującego w dniu rozpoczęcia kontroli - *Statutu* jednostki kontrolowanej wyszczególniono ustawy na podstawie których działa Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Giżycku. Wśród ustaw tych w punkcie 15) została wyszczególniona ustawa z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

(akta kontroli str. 26)

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania Ośrodka – na dzień rozpoczęcia kontroli - określał *Regulamin Organizacyjny Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Giżycku* wprowadzony Zarządzeniem Nr 19.2018 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Giżycku z dnia 2 lipca 2018 roku.

(akta kontroli str. 28-61)

Po dokonanej analizie *Regulaminu Organizacyjnego* kontroler stwierdził, że był on aktualny w zakresie objętym kontrolą.

Zadania objęte kontrolą wykonywano na podstawie obowiązujących przepisów prawa w zakresie pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

W myśl art. 10 ust. 3 ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci – prowadzenie postępowania w sprawach świadczeń wychowawczych 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 organizacyjnie przygotowany do wykonywania zadań objętych kontrolą. W związku z powyższym, realizacja zadań z zakresu ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci w jednostce objętej kontrolą nie zakłócała wykonywania w niej zadań z zakresu pomocy społecznej.

II. Kadra realizująca zadania objęte kontrolą

W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Giżycku realizacją zadań wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci – na dzień rozpoczęcia kontroli – zajmowały się 2 osoby zatrudnione na stanowisku inspektora (obie te osoby zatrudnione są na cały etat w tym obsługą świadczeń wychowawczych jeden inspektor zajmuje się w pełnym wymiarze godzin, drugi natomiast drugi inspektor w połowie swojego etatu) .
(akta kontroli str. 90)

Ustalono, że w dniu rozpoczęcia działań kontrolnych merytoryczni pracownicy realizujący zadania dotyczące świadczeń wychowawczych posiadali zakresy czynności. W których wyszczególnione były zadania wynikające z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.
(akta kontroli str. 91-97)

Na podstawie udostępnionych kontrolerowi dokumentów ustalono, że – na dzień rozpoczęcia kontroli - merytoryczni pracownicy realizujący zadania z zakresu ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci posiadali upoważnienia wydane przez Wójta Gminy Giżycko do prowadzenia postępowań w sprawach świadczeń wychowawczych a także do wydawania w tych sprawach rozstrzygnięć, w tym decyzji.
(akta kontroli str. 74-82)

W okresie objętym kontrolą pracownicy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Giżycku - wykonujący, między innymi, zadania wynikające z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci – uczestniczyli w szkoleniach mających wpływ na podwyższenie stanu ich wiedzy oraz umiejętności niezbędnych do wykonywania powierzonych mu zadań. Udział w szkoleniach potwierdzały: sporządzony wykaz oraz przedstawione kontrolerowi dokumenty.
(akta kontroli str. 98-109)

III. Techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Giżycku ma swoją siedzibę w budynku Urzędu Gminy Giżycko, ul. Mickiewicza 33; 11-500 Giżycko.

Pomieszczenie biurowe w którym realizowane są zadania wynikające z ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci usytuowane zostało na parterze budynku. Pomieszczenie to o całkowitej powierzchni ok. 20 m², zajmowane jest przez 2 pracowników. Obsługa interesantów odbywa się przy blacie biurowym usytuowanym w pokoju pracowników merytorycznych.

Stanowiska pracy osób wykonujących kontrolowane zadania wyposażone były w niezbędny sprzęt oraz urządzenia biurowe.

Dokumentacja z zakresu kontrolowanych spraw przechowywana była w zamykanych na klucz szafach znajdujących się w pomieszczeniu biurowym osób realizujących kontrolowane zadania.

(akta kontroli str. 62-65)

Kontrolerowi okazano umowy licencyjne na oprogramowanie do obsługi świadczeń wychowawczych w 2017 i w 2018 roku zawarte z Sygnity Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie.

Ustalono, że w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Giżycku pracownicy merytoryczni posługiwali się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.
(akta kontroli str. 67-73)

IV. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych

Na podstawie miesięcznego sprawozdania rzeczowo-finansowego z wykonania zadań z zakresu świadczenia wychowawczego za miesiąc wrzesień 2018 roku - sporządzonego w jednostce kontrolowanej - ustalono, że w miesiącu wrześniu 2018 roku **wypłacono 880 świadczeń** wychowawczych (w tym **359** świadczenia na pierwsze dziecko). Świadczenia pobierały **652 rodziny**.
(akta kontroli str. 115-119)

W okresie świadczeniowym 2017/2018 Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Giżycku uzyskał **118** informacje o zmianie sytuacji dochodowej i rodzinnej osób, którym przyznano świadczenia wychowawcze na okres świadczeniowy 2017/2018 (w tym **0** informacji zostało pozyskanych we własnym zakresie). Ustalono, że we wszystkich przypadkach zweryfikowano dalsze posiadanie uprawnień do pobierania świadczenia wychowawczego, w tym:

- w przypadkach stwierdzenia utraty uprawnień do pobierania świadczeń wychowawczych (**32 sprawy**) – prowadzono postępowania administracyjne w zakresie uchylenia bądź zmiany (w całości lub w części) decyzji ustalających prawo do świadczeń wychowawczych (art. 27 ust. 1 ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci);
- w przypadkach stwierdzenia posiadania uprawnień do dalszego pobierania świadczeń wychowawczych (**86 spraw**) odstępowano od wszczęcia postępowania – do akt spraw wpinano dokumenty potwierdzające uzyskanie dochodu lub zmianę sytuacji rodzinnej.

W okresie objętym kontrolą w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Giżycku prowadzono **10 postępowań administracyjnych** w sprawie ustalenia wysokości nienależnie pobranych świadczeń i żądania ich zwrotu.

(akta kontroli str. 122)

W czasie prowadzonych działań kontrolnych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Giżycku skontrolowano **20** losowo wybranych akt spraw, w których łącznie (w okresie objętym kontrolą) prowadzono **30** postępowań związanych z realizacją ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, w tym:

- 28 postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych;
- 2 postępowania wyjaśniające związane ze zbadaniem zasadności faktu odstąpienia od wszczęcia postępowań administracyjnych w zakresie zmiany bądź uchylenia decyzji przyznających uprawnienia do świadczeń wychowawczych - z uwagi na posiadane informacje o zmianie sytuacji dochodowej rodziny bądź o zmianie składu rodziny.

(akta kontroli str. 127-227)

Losowy dobór próby badawczej dokonany został spośród wszystkich postępowań, związanych z realizacją ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, prowadzonych - w okresie objętym kontrolą - przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Giżycku. Akta spraw analizowano pod kątem prawidłowości i terminowości prowadzonych postępowań. W trakcie kontroli, na bieżąco, udzielano instruktażu pracownikom realizującym kontrolowane zadania.

Kontroli i analizie poddano:

- **5 postępowań administracyjnych** kończących się wydaniem decyzji przyznających świadczenia wychowawcze na pierwsze oraz na kolejne dziecko (rodziny mieściły się - w określonym ustawowo - kryterium dochodowym);
(akta kontroli str. 127-140; 143-148)
- **3 postępowania administracyjne** kończące się wydaniem decyzji odmawiających świadczenia wychowawcze na pierwsze dziecko (rodziny nie mieściły się - w określonym ustawowo - kryterium dochodowym);
(akta kontroli str. 127;141-144; 149-150)
- **8 postępowań administracyjnych** kończących się wydaniem decyzji przyznających świadczenia wychowawcze na drugie i kolejne dziecko (bez kryterium dochodowego);
(akta kontroli str. 151-163)
- **4 postępowania administracyjne** kończące się wydaniem decyzji uchylających lub zmieniających wcześniejsze decyzje - w związku ze zmianą sytuacji dochodowej lub składu rodziny;
(akta kontroli str. 164-177)
- **7 postępowań administracyjnych** kończących się wydaniem decyzji orzekającej o nienależnie pobranych świadczeniach wychowawczych oraz żądaniu ich zwrotu wraz z rozłożeniem na raty.
(akta kontroli str. 178-217)

Ponadto:

- w **2 przypadkach** dokonano kontroli zasadności podjęcia decyzji o odstąpieniu od wszczęcia postępowań administracyjnych w zakresie zmiany bądź uchylenia decyzji przyznających uprawnienia do świadczeń wychowawczych - z uwagi na uzyskanie dochodu lub z uwagi na zmianę składu rodziny świadczeniobiorców - w sytuacji, gdy dokonana przez pracowników analiza otrzymanych informacji w sprawie uzyskania dochodu lub zmiany składu rodziny wykazała, że świadczeniobiorcy w dalszym ciągu posiadają uprawnienia do pobierania świadczeń wychowawczych. Analizowano sprawy zakończone decyzjami o numerach:
 - 532.000317.2017;
 - 532.000039.2018(akta kontroli str. 218-227)

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.

V. Skargi z zakresu spraw objętych kontrolą

W okresie objętym kontrolą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Giżycku nie rozpatrywał żadnej skargi dotyczącej spraw z zakresu ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci. Wynikało to z - przedstawionego kontrolerowi - rejestru skarg prowadzonego w jednostce kontrolowanej oraz ze złożonej informacji w tym zakresie.
(akta kontroli str. 64)

W czasie prowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdzono uchybień ani nieprawidłowości.

W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono, iż kontrolowane zadania realizowane były
zgodnie
z przepisami prawa.

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

W związku z tym, iż nie stwierdzono istotnych nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

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

**WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI**

Artur Chojecki

(- podpisano bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu -)