



**WOJEWODA ŁÓDZKI**

Łódź, 22 czerwca 2022 r.

RPS-I.431.7.2022

**Pan**  
**Witold Malecki**  
**Burmistrz Miasta Tuszyn**

### **WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

Na podstawie art. 2 pkt 1 ustawy z 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224) w związku z art. 29 ust. 1 ustawy z 11 lutego 2016 roku o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Dz. U. z 2019 r., poz. 2407 ze zm.), zwanej dalej „ustawą”, w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej im. Mariusza Chołuja w Tuszynie, ul. 3 Maja 49, 95 -080 Tuszyn, dokonano kontroli dotyczącej realizacji zadania zleconego z zakresu administracji rządowej, wynikającego z art. 29 ust. 1 ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

Czynności kontrolne w trybie zwykłym w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej im. Mariusza Chołuja w Tuszynie przeprowadzone zostały 12 i 13 maja 2022 r. przez 2-osobowy zespół kontrolerów, będących pracownikami Wydziału Rodziny i Polityki Społecznej Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi w składzie:

- Monika Szewczyk – Starszy Specjalista w Oddziale do Spraw Rodziny w Wydziale Rodziny i Polityki Społecznej (osoba pełniąca funkcję Kierownika Zespołu Kontrolerów) na podstawie upoważnienia Nr 20/2022 z 28 kwietnia 2022 roku,

- Małgorzata Krawczyńska – Główny Specjalista w ww. Oddziale na podstawie upoważnienia Nr 21/2022 z 28 kwietnia 2022 roku.

Upoważnienia do kontroli zostały wydane z upoważnienia Wojewody Łódzkiego przez Zastępcę Dyrektora Wydziału Rodziny i Polityki Społecznej.

Kontrolujący dokonali wpisu do książki kontroli pod poz. 18/2022.

#### **ŁÓDZKI URZĄD WOJEWÓDZKI W ŁODZI**

90-926 Łódź, ul. Piotrkowska 104, tel.: (+48) 42 664 10 00, fax: (+48) 42 664 10 40 Elektroniczna Skrzynka Podawcza ePUAP: /lodzuw/SkrytkaESP  
<https://www.gov.pl/web/uw-lodzki>

Administratorem danych osobowych jest Wojewoda Łódzki. Dane przetwarzane są w celu realizacji czynności urzędowych. Masz prawo do dostępu, sprostowania, ograniczenia przetwarzania danych. Więcej informacji znajdziesz na stronie <https://www.gov.pl/web/uw-lodzki> w zakładce ochrona danych osobowych.

## **I. Uregulowania prawne i ocena prawidłowości zapisów w dokumentacji, na podstawie której Burmistrz Miasta Tuszyna – Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej im. Mariusza Chołuja w Tuszynie, realizuje zadania z zakresu ustawy o wychowywaniu dzieci.**

W wyniku analizy dokumentacji Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej im. Mariusza Chołuja w Tuszynie (zwanego dalej Ośrodkiem lub MOPS-em) kontrolujący ustalili, że w dokumentach, na podstawie których realizowane są zadania z zakresu poddanego kontroli, dokonano niezbędnych zmian mających na celu wykonywanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, wynikających z przepisów ustawy.

Zarządzeniem Nr 31/2016 z dnia 21 marca 2016 r., Burmistrz Miasta Tuszyn na mocy art. 53 ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci wyznaczył Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Tuszynie do realizacji zadań z zakresu świadczenia wychowawczego.

Uchwałą Nr XXIII/171/16 Rady Miejskiej w Tuszynie z dnia 30 marca 2016 r. w kontrolowanej jednostce wprowadzono zmiany w Statucie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Tuszynie. W § 6.1 wskazano ustawy stanowiące o podstawie działania Ośrodka, w tym również ustawę o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci. Uchwałą Nr XLII/327/2021 Rady Miasta w Tuszynie z 2 września 2021 r. zmieniono Statut MOPS-u w Tuszynie w związku z nadaniem Ośrodkowi imienia Mariusza Chołuja.

Wewnętrzna struktura organizacyjna Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Tuszynie określa Regulamin Organizacyjny, który został wprowadzony w życie Zarządzeniem Nr 95/2013 Burmistrza Miasta Tuszyna z dnia 18 września 2013 r. Mimo dokonywania zmian w Regulaminie Organizacyjnym Ośrodka (tj. Zarządzenie 27/2018 z dnia 31 grudnia 2018 r., Zarządzenie Nr 3/2020 r. z dnia 10 lutego 2020 r., Zarządzenie 8/2021 r. z dnia 1 kwietnia 2021 r.) kierownik MOPS w Tuszynie nie dokonał określenia zasad funkcjonowania, organizacji, zadań poszczególnych stanowisk oraz trybu pracy w Ośrodku w zakresie objętym kontrolą.

W wyniku czynności kontrolnych ustalono, że pracownicy prowadzący postępowania w sprawach z zakresu świadczenia wychowawczego posiadali upoważnienia Burmistrza Miasta Tuszyna, wydane na podstawie art. 10 ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

Kierownika Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej im. Mariusza Chołuja w Tuszynie nie wprowadził wewnętrznych procedur załatwiania spraw z zakresu świadczeń wychowawczych.

Ośrodek zawarł umowę licencyjną na 2021 rok na oprogramowanie do obsługi Świadczeń Wychowawczych (SW), tj na okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

**II. Terminowość i prawidłowość przyznawania świadczenia wychowawczego – zgodnie z przepisami ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci oraz ustawy z dnia 14 czerwca 1960 roku Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2020 r., poz. 256 ze zm.).**

W okresie kontrolowanym do Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej im. Mariusza Chołujka w Tuszynie, wpłynęło 1746 wniosków o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego. Do kontroli, losowo wybrano akta wraz z informacjami przyznającymi prawo do świadczenia wychowawczego.

Kontrolowane akta spraw ujęto poniżej w pozycjach od 1 do 25 o następujących numerach:

- |                            |                            |
|----------------------------|----------------------------|
| 1. MOPS/4215/786/04/2021   | 14. MOPS/4215/981/05/2021  |
| 2. MOPS/4215/1572/12/2021  | 15. MOPS/4215/722/03/2021  |
| 3. MOPS/4215/225/02/2021   | 16. MOPS/4215/1542/10/2021 |
| 4. MOPS/4215/585/03/2021   | 17. MOPS/4215/831/04/2021  |
| 5. MOPS/4215/1146/05/2021  | 18. MOPS/4215/1503/08/2021 |
| 6. MOPS/4215/1212/05/2021  | 19. MOPS/4215/1564/12/2021 |
| 7. MOPS/4215/1393/06/2021  | 20. MOPS/4215/1287/05/2021 |
| 8. MOPS/4215/1547/10/2021  | 21. MOPS/4215/439/03/2021  |
| 9. MOPS/4215/1158/05/2021  | 22. MOPS/4215/1315/06/2021 |
| 10. MOPS/4215/949/04/2021  | 23. MOPS/4215/838/04/2021  |
| 11. MOPS/4215/767/04/2021  | 24. MOPS/4215/572/03/2021  |
| 12. MOPS/4215/199/02/2021  | 25. MOPS/4215/665/03/2021  |
| 13. MOPS/4215/1538/10/2021 |                            |

Skontrolowane wnioski o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego były zgodne z obowiązującymi wzorami wniosków - Rozporządzenie Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 18 czerwca 2019 r. w sprawie sposobu i trybu postępowania w sprawach o przyznanie świadczenia wychowawczego oraz zakresu informacji, jakie mają

być zawarte we wniosku, zaświadczeniach i oświadczeniach niezbędnych do ustalenia prawa do świadczenia wychowawczego (Dz. U. z 2019 r. poz. 1177).

Wnioski objęte kontrolą były rejestrowane poprzez umieszczenie na nich daty i pieczętki wpływu do Organu i każdorazowo sprawdzane z danymi w Centralnej Bazie Beneficjentów (w ramach portalu Emp@tia). Weryfikacja ta miała na celu wyeliminowanie zarówno prawdopodobieństwa złożenia wniosku na to samo dziecko w innym organie jak i potencjalnych przypadków wyłudzenia świadczenia wychowawczego. Wskazane we wniosku dane osobowe – tj. imię, nazwisko, data urodzenia/zgonu, numer PESEL, stopień pokrewieństwa, były każdorazowo weryfikowane w systemie „Emp@tia” przez osobę prowadzącą postępowanie administracyjne w sprawie o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego.

Informacje o przyznaniu świadczenia wychowawczego wydawane były z zachowaniem ustawowych terminów, określonych w ustawie oraz Kodeksie postępowania administracyjnego.

Postępowania w sprawie przyznawania świadczenia wychowawczego wszczynano na wniosek osób uprawnionych, jeśli dziecko wspólnie zamieszkiwało i pozostawało na utrzymaniu matki albo ojca, zgodnie z art. 4 ust. 2 pkt. 1 ustawy.

Na podstawie analizy przedłożonych do kontroli wniosków o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego i zgromadzonych dokumentów stwierdzono, że w aktach spraw znajdowała się pełna dokumentacja niezbędna do ustalenia prawa do świadczenia wychowawczego. Organ, zgodnie z art. 5 ust. 2 ustawy prawidłowo wyliczył kwotę świadczenia wychowawczego przysługującego za niepełny miesiąc w przypadku tzw. podzielności świadczenia wychowawczego. Kontrolujący zweryfikowali poprawność kwot świadczenia przysługującego za niepełny miesiąc w sprawach o numerach: MOPS/4215/1572/12/2021, MOPS/4215/585/03/2021, MOPS/4215/1393/06/2021, MOPS/4215/1547/10/2021, MOPS/4215/1542/10/2021, MOPS/4215/1564/12/2021.

W skontrolowanych postępowaniach prawidłowo ustalono okres, na jaki przysługuje świadczenie wychowawcze.

W okresie kontrolowanym Ośrodek przekazał 15 wniosków wraz z dokumentami Wojewodzie Łódzkiemu, celem ustalenia czy w danych sprawach mają zastosowanie przepisy o koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego. Ośrodek otrzymał 13 wniosków rozpatrzonych przez Wojewodę i zrealizował wypłatę świadczeń w ramach koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego. Dwa wnioski oczekują na rozpatrzenie.

W okresie kontrolowanym nie złożono skargi w zakresie świadczeń wychowawczych. Świadczenia były wypłacane jedynie w formie pieniężnej. Nie było konieczności stosowania formy rzeczowej, czy w postaci świadczenia usług.

### **III. Kontrolowanie poprawności danych przekazywanych w sprawozdaniach rzeczowo - finansowych z zakresu świadczeń wychowawczych zrealizowanych ze środków budżetu państwa.**

Kontrolujący zweryfikowali rzetelność sporządzanych sprawozdań, przekazywanych za pośrednictwem Centralnej Aplikacji Statystycznej (CAS). Skontrolowano sprawozdania rzeczowo – finansowe z wykonywania zadań z zakresu świadczenia wychowawczego w oparciu o raporty z systemu dziedzinowego.

Kontroli poddano dane dotyczące liczby wniosków złożonych do Organu właściwego, ujętych w sprawozdaniach rzeczowo - finansowych za miesiące: luty, czerwiec i grudzień 2021 roku. Poprawność przekazywanych danych sprawozdawczych wykazanych w sprawozdaniach rzeczowo-finansowych z zakresu świadczenia wychowawczego w Centralnej Aplikacji Statystycznej, zweryfikowano w oparciu o dane zarejestrowane w rejestrze złożonych wniosków w MOPS w Tuszynie.

W wyniku szczegółowej analizy kontrolowanych raportów z systemu dziedzinowego i raportów ze sprawozdań CAS, zespół kontrolujący stwierdził **nieprawidłowości** w poniżej wymienionym zakresie:

- 1) w sprawozdaniu rzeczowo-finansowym z wykonywania zadań z zakresu świadczeń wychowawczych za luty 2021 r., Ośrodek wykazał 751 wnioski (dane wygenerowane z CAS), w rejestrze papierowym Ośrodka wykazano 731 wniosków natomiast w systemie dziedzinowym zarejestrowano 804 wnioski. Według wyjaśnień Kierownika MOPS z dnia 13.05.2021 r. *„Rozbieżność w ilości wniosków o świadczenia wychowawcze wykazanych w CAS a rejestrze wniosków, wynika z faktu, iż w rejestrze wniosków nie zostały uwzględnione wnioski zdublowane (złożone po raz kolejny przez tego samego wnioskodawcę na te same dzieci)”*. *„Rozbieżność w ilości wniosków o świadczenia wychowawcze wykazanych w CAS a systemie dziedzinowym, wynika z powodu zbyt dużej liczby wniosków i nie wczytania ich do systemu dziedzinowego w danym miesiącu. Nieprawidłowo wykazano wnioski w CAS, powinno być 804”*. Kontrolujący nie uznali powyższych wyjaśnień.

2. w sprawozdaniu rzeczowo-finansowym z wykonywania zadań z zakresu świadczeń wychowawczych za czerwiec 2021 r., Ośrodek wykazał 103 wnioski (dane wygenerowane z CAS), w rejestrze papierowym Ośrodka wykazano 95 wniosków natomiast w systemie dziedzinowym zarejestrowano 104 wnioski. Według wyjaśnień Kierownika MOPS z dnia 13.05.2021 r. *„Rozbieżność w ilości wniosków o świadczenia wychowawcze wykazanych w CAS a rejestrze wniosków, wynika z faktu, iż w rejestrze wniosków nie zostały uwzględnione wnioski zdublowane (złożone po raz kolejny przez tego samego wnioskodawcę na te same dzieci)”*.

Mając na uwadze powyższe, kontrolujący stwierdzili, że sprawozdania były opracowywane i przekazywane nierzetelnie i nie odzwierciedlały stanu faktycznego realizacji zadania.

#### **IV. Efektywność realizacji zadania w sprawach o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego.**

W 2021 r. Burmistrz Miasta Tuszyn otrzymał dotację z budżetu państwa na realizację zadania z zakresu ustawy, w wysokości 13 922 711 zł. Z otrzymanej dotacji wykorzystano kwotę 13 908 956,60 zł, z tego na wypłatę świadczeń wychowawczych wydatkowano kwotę 13 791 729,60 zł. Koszty obsługi zadania to kwota 117 227,00 zł, która jest zgodna z art. 29 ust. 4 ustawy. Do budżetu państwa zwrócono środki w wysokości 13 754,40 zł (zweryfikowano z danymi otrzymanymi z Oddziału Planowania i Analiz Wydziału Rodziny i Polityki Społecznej Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi).

W okresie kontrolowanym wypłatę świadczeń wychowawczych realizowano na konta bankowe wnioskodawców. Pracownicy Ośrodka na bieżąco udzielali zainteresowanym informacji na temat zasad ubiegania się o świadczenie wychowawcze, terminach wypłat oraz informacji o sposobach złożenia wniosków w formie elektronicznej. Dodatkową funkcję informacyjną stanowiła strona internetowa Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej im. Mariusza Chołuja w Tuszynie, gdzie świadczeniobiorcy mogli uzyskać niezbędne informacje dotyczące zasad i sposobu ubiegania się o świadczenie wychowawcze. Ponadto, informacje dla mieszkańców dotyczące realizowanego zadania z zakresu świadczeń wychowawczych były na bieżąco aktualizowane i umieszczane na tablicy ogłoszeń w budynku MOPS w Tuszynie oraz Urzędu Miasta w Tuszynie, jak również w prasie lokalnej.

W wyniku przeprowadzonej analizy spraw, kontrolujący ustalili, że wykorzystano zasoby kadrowe i finansowe w celu realizacji kontrolowanego zadania, w związku z powyższym należy uznać, że zadanie zostało skutecznie zrealizowane.

Na podstawie dokonanych ustaleń, prowadzone przez Burmistrza Miasta Tuszyna postępowania administracyjne w sprawie o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego ocenia się **pozytywnie z nieprawidłowościami**.

**Za nieprawidłowości, stwierdzone podczas kontroli odpowiada Kierownik Ośrodka oraz Pracownicy realizujący kontrolowane zadanie.**

Na podstawie art. 47 ustawy z 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej, przekazuję Panu niniejsze wystąpienie pokontrolne.

W związku ze stwierdzonymi podczas kontroli **nieprawidłowościami** oraz mając na uwadze fakt, że Ośrodek realizuje kontrolowane zadanie w ramach znowelizowanej ustawy z dnia 17 września 2021 roku o zmianie ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci oraz niektórych ustaw (Dz. U. z 2021 roku poz. 1981) **zalecam**:

1. Wskazać w Regulaminie Organizacyjnym zadania wynikające z ustawy z 11 lutego 2016 roku o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.
2. Rzetelnie przekazywać dane sprawozdawcze w Centralnej Aplikacji Statystycznej.
3. Wzmóc nadzór Kierownika Ośrodka nad sposobem wykonywania obowiązków służbowych przez podległych pracowników.

Informacje w powyższym zakresie należy przekazać w terminie **30 dni** od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia do Wydziału Rodziny i Polityki Społecznej Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi (ul. Żeromskiego 87, 90-502 Łódź).

Zgodnie z art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Jednocześnie informuję, że na podstawie art. 49 ww. ustawy, należy poinformować Kierownika jednostki kontrolującej o sposobie wykonania zaleceń, wykorzystaniu wniosków lub przyczynach ich niewykorzystania albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości.

**Z up. WOJEWODY ŁÓDZKIEGO**

***Piotr Pietrzak***  
**Dyrektor Wydziału Rodziny i Polityki  
Społecznej**