



WOJEWODA MAZOWIECKI

Warszawa, 07 listopada 2024 r.

WRPS-VI.431.2.37.2024.xxx

Pani

Xxx xxx

Kierownik Gminnego Ośrodka

Pomocy Społecznej w Promnie

Promna-Kolonia 5

26-803 Promna

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy o wojewodzie i administracji rządowej w województwie¹ w związku z art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy o kontroli w administracji rządowej², oraz zgodnie z Planem Kontroli Zewnętrznych Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na rok 2024, kontrolerzy: xxx xxx – zastępca kierownika Oddziału ds. Nadzoru Świadczeń, pełniąca funkcję przewodniczącej zespołu kontrolującego oraz xxx xxx - starszy inspektor wojewódzki, przeprowadzili w okresie od 6 września do 20 września 2024 r. kontrolę problemową w trybie zwykłym w kierowanym przez Panią Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Promnie.

Przedmiot kontroli obejmował organizację i realizację umowy zawartej z Wojewodą Mazowieckim w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023³ oraz 2024-2028. Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2023 r. do dnia rozpoczęcia kontroli, tj. 6 września 2024 r. Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod pozycją 6/2024, określając termin i zakres jej przeprowadzenia.

¹ Dz.U. z 2023 r. poz. 190;

² Dz. U. z 2020 r. poz. 224;

³ Dalej jako Program.

Niniejszym przekazuję Pani wystąpienie pokontrolne.

Za okres objęty kontrolą Wojewoda Mazowiecki pozytywnie ocenił działania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Promnie podjęte w zakresie organizacji zadania, natomiast pozytywnie, pomimo uchybień ocenił sposób realizacji umowy zawartej z Wojewodą Mazowieckim w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023 oraz 2024-2028.

I. Organizacja zadania

Kierownikiem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Promnie jest Pani xxx xxx – zatrudniona na tym stanowisku od 1 września 2015 r. W okresie od 1 marca 2022 r. do 28 lutego 2023 r. obowiązki kierownika pełniła Pani xxx xxx (na podstawie umowy o pracę na zastępstwo).

Obsługę finansową Ośrodka w okresie poddanym kontroli prowadziła Pani xxx xxx, zatrudniona od 1 września 2013 r. na stanowisku Głównej Księgowej⁴.

Wewnętrzną strukturę organizacyjną oraz zasady funkcjonowania kontrolowanej jednostki w okresie objętym kontrolą określa Regulamin Organizacyjny Ośrodka Pomocy Społecznej w Promnie, stanowiący załącznik do Zarządzenia Nr xxx Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Promnie z dnia 17 września 2018 r.⁵.

Regulamin określa strukturę organizacyjną, zadania oraz zakres funkcjonowania Ośrodka. Zgodnie z § 6 pkt. 1 Regulaminu, Ośrodek wykonuje zadania zlecone i zadania własne gminy z zakresu pomocy społecznej.

Pani xxx xxx - Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Promnie w zakresie kontrolowanego zadania, działała w ramach upoważnienia Wójta Gminy Promna⁶ z dnia 9 lipca 2019 r. do wydawania decyzji administracyjnych w indywidualnych sprawach z zakresu pomocy społecznej należących do właściwości gminy oraz wydawania zaświadczeń wydanego na podstawie art. 110 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej.

Pani xxx xxx, zatrudniona na zastępstwo Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Promnie, w zakresie kontrolowanego zadania, działała w ramach upoważnienia

⁴ Informacja Kierownika GOPS;

⁵ Zarządzenie Nr xxx z dnia 17.09.2018r.

⁶ Zarządzenie z 09.07.2019 r.

Wójta Gminy Promna⁷ z dnia 14 marca 2022 r. do wydawania decyzji administracyjnych w indywidualnych sprawach z zakresu pomocy społecznej należących do właściwości gminy oraz wydawania zaświadczeń wydanego na podstawie art. 110 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej.

W okresie objętym kontrolą zadania związane z realizacją umowy zawartej z Wojewodą Mazowieckim w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” w 2023 r. i 2024 r. realizowały:

1. Pani xxx xxx – pracownik socjalny, zatrudniona od 1 lipca 2021 r. do 31.07.2023 r.
2. Pani xxx xxx – starszy pracownik socjalny, zatrudniona od 7 lutego 2022 r.

Pracownicy socjalni posiadali zakresy czynności, w których określono realizację zadań będących przedmiotem kontroli.

II. Sposób organizacji zadania na terenie gminy z punktu widzenia celów programu

12 października 2022 roku Wójt Gminy Promna wystąpił do Wojewody Mazowieckiego z wnioskiem⁸ o przyznanie dotacji celowej dla gminy na realizację programu „Posiłek w szkole i w domu” w 2023 roku. Ogólna wartość programu wynosiła 35 000 zł, z tego wnioskowana kwota dotacji 21 000 zł, a środki własne gminy – 14 000 zł. Pomocą planowano objąć ogółem 80 osób, w tym 40 dzieci i młodzieży wymagającej pomocy oraz 40 osób starszych, niepełnosprawnych. Planowana pomoc uwzględniała formy pomocy wskazane w programie tj. posiłki oraz zasiłki celowe.

Ponadto, 3 lutego 2023 r. zgodnie z zapisami pkt V.1.3 Programu Wójt Gminy Promna wystąpił do Wojewody Mazowieckiego z wnioskiem⁹ o zgodę na zmniejszenie udziału środków własnych gminy, do wysokości nie mniejszej niż 20% przewidywanych kosztów realizacji zadania w 2023 r.

Wniosek w ciągu roku aktualizowano trzy razy:

1. I aktualizacja wniosku¹⁰ o przyznanie dotacji celowej dla gminy na realizację modułu 1 i 2 programu „Posiłek w szkole i w domu” w 2023 r. przekazana do 24 marca 2023 r. –

⁷ Zarządzenie z 14.03.2022 r.

⁸ Wniosek z 12.10.2022 r.;

⁹ Wniosek z dnia 3.02.2023 r.;

¹⁰ I aktualizacja z 24.03.2023 r.;

planowany koszt programu ogółem 45 000 zł, z tego wnioskowana kwota dotacji – 36 000 zł, środki własne 9 000 zł;

2. II aktualizacja wniosku¹¹ o przyznanie dotacji celowej dla gminy na realizację modułu 1 i 2 programu „Posiłek w szkole i w domu” w 2023 r. przekazana do 29 czerwca 2023 r. – planowany koszt programu ogółem 45 000 zł, z tego wnioskowana kwota dotacji – 36 000 zł oraz środki własne – 9 000 zł;
3. III aktualizacja wniosku¹² o przyznanie dotacji celowej dla gminy na realizację modułu 1 i 2 programu „Posiłek w szkole i w domu” w 2023 r. przekazana do 13 października 2023 r. – planowany koszt programu ogółem 45 000 zł, z tego wnioskowana kwota dotacji – 36 000 zł, środki własne – 9 000 zł.

W związku z kontynuacją programu w 2024 roku, Wójt Gminy Promna 11 października 2023 roku wystąpił do Wojewody Mazowieckiego z wnioskiem¹³ o przyznanie dotacji celowej dla gminy na realizację modułu 1 i modułu 2 programu „Posiłek w szkole i w domu” w 2024 roku. Wartość Modułu 1 programu wynosiła 30 000 zł, z tego wnioskowana kwota dotacji 18 000 zł, a środki własne gminy – 12 000 zł. Wartość Modułu 2 programu wynosiła 15 000 zł, z tego wnioskowana kwota dotacji 9 000 zł, a środki własne gminy – 6 000 zł. Pomocą planowano objąć ogółem 40 dzieci i młodzieży oraz 40 osób dorosłych wymagających pomocy w ramach Programu. Planowana pomoc uwzględniała posiłki oraz zasiłki celowe.

Zgodnie z zapisami pkt V.1.3 Programu Wójt Gminy Promna 20 lutego 2024 r. wystąpił do Wojewody Mazowieckiego z wnioskiem¹⁴ o zgodę na zmniejszenie udziału środków własnych gminy, do wysokości nie mniejszej niż 20% przewidywanych kosztów realizacji zadania w 2024 r.

W 2024 roku, do dnia kontroli, wniosek zaktualizowano dwa razy:

1. I aktualizacja wniosku¹⁵ o przyznanie dotacji celowej dla gminy na realizację modułu 1 i 2 programu „Posiłek w szkole i w domu” w 2024 r. przekazana do 27 marca 2024 r. – planowany koszt programu ogółem 45 000 zł, z tego wnioskowana kwota dotacji – 36 000 zł, środki własne – 9 000 zł.

¹¹ II aktualizacja wniosku z 29.06.2023 r;

¹² III aktualizacja wniosku z 13.10.2023 r;

¹³ Wniosek z 11.10.2023 r;

¹⁴ Wniosek z dnia 20.02.2024 r;

¹⁵ I aktualizacja wniosku z 27.03.2024 r;

2. II aktualizacja wniosku¹⁶ o przyznanie dotacji celowej dla gminy na realizację modułu 1 i 2 programu „Posiłek w szkole i w domu” w 2024 r. przekazana do 5 lipca 2024 r. – planowany koszt programu ogółem 45 000 zł, z tego wnioskowana kwota dotacji – 36 000 zł, środki własne – 9 000 zł.

W 2023 r. oraz w 2024 r. Gmina Promna¹⁷ nie występowała z wnioskiem o zwiększenie kwoty dotacji o kwotę do 5%, które jest możliwe jeżeli gmina realizuje posiłki w stołówkach prowadzonych bezpośrednio przez siebie. Nie wnioskowano również o zwiększenie kwoty dotacji do 5% środków finansowych z przeznaczeniem na dowóz posiłków do domów osób starszych, niepełnosprawnych, o których mowa w części V.1 pkt 4 oraz VI.1 pkt 4 programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023 oraz na lata 2024-2028.

Na mocy umowy nr xxx z 29 marca 2023 r.¹⁸ o wsparcie realizacji zadania własnego o charakterze obowiązkowym, realizowanego w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023, zawartej pomiędzy Wojewodą Mazowieckim a Gminą Promna z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2023 roku, przyznano gminie dotację celową w wysokości 12 915 zł. Pomoc w formie posiłku, świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności oraz świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych mogła być przyznawana osobom posiadającym dochód w wysokości do 200% kryterium dochodowego, o którym mowa w art. 8 ustawy o pomocy społecznej¹⁹. Udział środków własnych gminy określono na poziomie nie mniejszym niż 20% planowanego kosztu Programu lub kosztu realizacji zadania ogółem w 2023 r.

Aneks²⁰ nr xxx zmieniono treść § 1 ust. 1 ww. umowy, ustalając Gminie dotację celową w wysokości 29 582 zł. Pozostałe zapisy umowy nie uległy zmianie.

Na mocy umowy nr xxx²¹ o wsparcie realizacji zadania własnego o charakterze obowiązkowym, realizowanego w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2024-2028, zawartej pomiędzy Wojewodą Mazowieckim a Gminą Promna z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 roku, przyznano gminie dotację celową w wysokości 15 255 zł. Pomoc w formie posiłku, świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności oraz świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych

¹⁶ II aktualizacja wniosku z 5.07.2024 r;

¹⁷ Dalej jako Gmina

¹⁸ Umowa Nr xxx z 29 marca 2023 r;

¹⁹ Dz. U. z 2024 r., poz. 1283

²⁰ Aneks Nr xxx;

²¹ Umowa Nr xxx;

mogła być przyznawana osobom posiadającym dochód w wysokości do 200% kryterium dochodowego, o którym mowa w art. 8 ustawy. Udział środków własnych Gminy określono na poziomie nie mniejszym niż 20% planowanego kosztu Programu lub kosztu realizacji zadania ogółem w 2024 r.

W celu zapewnienia sprawnej realizacji programu zawarte zostały porozumienia oraz umowy pomiędzy Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Promnie reprezentowanym przez Kierownika GOPS, a placówkami prowadzącymi dożywianie na terenie Gminy:

1. Xxx xxx xxx – Porozumienie z 31.08.2022r. obowiązujące od 1.09.2022 r. do 30.06.2023 r. Koszt jednostkowy posiłku wynosił 8,10 zł – jeden gorący posiłek. Porozumienie z 1.09.2023 r. obowiązujące od 1.09.2023 r. do 30.06.2024 r. Koszt jednostkowy posiłku wynosił 10,26 zł – jeden gorący posiłek. Porozumienie z 28.08.2024 r. obowiązujące od 3.09.2024 r. do 26.06.2025 r. Koszt jednostkowy posiłku wynosi 10,80 zł – jeden gorący posiłek
2. Xxx xxx xxx – Porozumienie z 25.08.2022 r. obowiązujące od 01.09.2022 r. do 30.06.2023 r. Koszt jednostkowy posiłku wynosił 3,70 zł – jeden gorący posiłek- zupa. Porozumienie z 1.09.2023 r. obowiązujące od 01.09.2023 r. do 30.06.2024 r. Koszt jednostkowy posiłku wynosił 3,70 zł – jeden gorący posiłek- zupa. Porozumienie z 28.08.2024 r. obowiązujące od 3.09.2024 r. do 26.06.2025 r. Koszt jednostkowy posiłku wynosi 5,00 zł – jeden gorący posiłek- zupa.
3. Xxx xxx xxx – Umowa z 30.08.2022 r. obowiązująca od 12.09.2022 r. do 20.06.2023 r. Koszt jednostkowy posiłku wynosi 7,50 zł. Umowa z 1.09.2023 r. obowiązująca od 5.09.2023 r. do 20.06.2024 r. Koszt jednostkowy posiłku wynosi 10,26 zł. Umowa z 21.08.2024 r. obowiązująca od 3.09.2024 r. do 26.06.2025 r. Koszt jednostkowy posiłku wynosi 10,80 zł.

W zawartych porozumieniach i umowach określono zasady porządkujące realizację pomocy dla osób objętych świadczeniami w formie posiłku. Określono termin realizacji usługi oraz jednostkowy koszt posiłku. Ustalono że płatność za posiłki będzie dokonywana na podstawie faktury/rachunku oraz załączonej listy uczniów, którym wydano posiłki, z uwzględnieniem ilości posiłków. Koszt posiłków kształtował się od 3,70 zł do 11,00 zł. W zawartych porozumieniach znalazł się zapis, iż Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zastrzega sobie możliwość kontroli prawidłowości realizacji Porozumień.

Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Promnie przedłożył zestawienie²² placówek prowadzących dożywianie w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu” funkcjonujące na terenie Gminy, z którego wynika, że:

- w roku 2023 Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Promnie finansował dożywianie uczniów w 2 placówkach prowadzących dożywianie na terenie Gminy Promna;
- w roku 2024 do dnia kontroli dożywianie uczniów finansowane było w 2 placówkach na terenie Gminy.

W sprawozdaniu z realizacji programu „Posiłek w szkole i w domu” za 2023 rok wykazano, że na terenie Gminy funkcjonowały 2 punkty żywieniowe wykazane w Dziale I, w wierszu 20. W wierszu 23 wykazano 2 placówki oświatowe prowadzące dożywianie. Ustalono, że powyższe dane są zgodne ze stanem faktycznym.

W ramach realizacji programu Ośrodek podejmował współpracę ze szkołami, sołtysami oraz radnymi. Pracownicy socjalni informowali mieszkańców gminy o formach udzielanej w ramach programu pomocy, zasadach i kryteriach uprawniających do przyznania wsparcia. W okresie objętym kontrolą wszystkie rodziny, które zgłosiły się o wsparcie w tym zakresie zostały objęte pomocą.

Na podstawie informacji Kierownika Ośrodka stanowiącej załącznik nr 2 do zawiadomienia o kontroli²³ oraz danych zawartych w „Sprawozdaniu z realizacji programu „Posiłek w szkole i w domu” za 2023 r. przekazanym w Centralnej Aplikacji Statystycznej do 20 stycznia 2024 r., ustalono, że w okresie objętym kontrolą Ośrodek nie udzielał pomocy w formie posiłku bez przeprowadzania wywiadu środowiskowego i wydania decyzji administracyjnej. Na podstawie przekazanej Kartoteki zapisów księgowych dla zakresu dat od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. koszt realizacji programu w 2023 roku²⁴ wyniósł 36 878 zł, z tego środki własne wyniosły 7 376 zł, co stanowi 20 % udziału Gminy Promna w koszcie realizacji zadania, a wydatki sfinansowane z otrzymanej dotacji wyniosły 29 502 zł. Wydatki poniesione w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. – dział 852 – Pomoc społeczna, rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania § 3110 – świadczenia społeczne Program „Posiłek w szkole i w domu” wykazane zostały w Sprawozdaniu z realizacji programu „Posiłek w szkole i w domu” za 2023 rok.

Środki z dotacji oraz środki własne Ośrodek wydatkował na pomoc w formie gorącego posiłku oraz na pomoc w formie zasiłku celowego.

²² Zestawienie placówek z terenu gminy Promna

²³ Tabela: Dzieci objęte pomocą w formie posiłku w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu”;

²⁴ Kartoteka zapisów księgowych dla zakresu dat 1.01.2023 r do 31.12.2023 r;

Dotację w kwocie 29 502 zł wydatkowano:

- na posiłki (20 302 zł),
- na pomoc w formie zasiłku celowego (9 200 zł).

Środki własne gminy w kwocie 7 376 zł wydatkowano:

- na pomoc w formie gorącego posiłku (5 076 zł),
- na pomoc w formie zasiłku celowego (2 300 zł).

Przekazana w 2023 roku dotacja w wysokości 29 502 zł wydatkowana została w całości.

Na podstawie zawartych porozumień placówki prowadzące dożywianie przygotowywały posiłki dla dzieci wg wykazu sporządzonego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Promnie. Placówki oraz firmy cateringowe dostarczające posiłki do szkół, obciążały Ośrodek kosztami przesyłając faktury wraz z listą dzieci objętych dożywianiem w danym miesiącu.

Listy zawierały:

- imię i nazwisko dziecka korzystającej z dożywiania,
- ilość wydanych posiłków dla poszczególnych dzieci,
- łączną ilość wydanych posiłków, łączną kwotę do zapłaty za wskazany okres.

Na podstawie zawartych porozumień oraz umów ustalono miesięczny okres rozliczania.

W trakcie kontroli dokonano analizy dokumentów księgowych potwierdzających dokonywanie płatności za realizację programu w maju i listopadzie 2023 roku. Ustalono, że za dostarczone posiłki, Ośrodek dokonywał uregulowania należności na podstawie not obciążeniowych oraz faktur przesłanych przez poszczególne placówki prowadzące dożywianie. Na fakturach/notach księgowych wyszczególniona była data ich wystawienia, rodzaj należności oraz ogólna kwota do zapłaty. Poddane kontroli dokumenty księgowe na rewersie zostały opatrzone datą i podpisami kierownika ośrodka oraz głównej księgowej, którzy dokonali ich sprawdzenia pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym oraz zatwierdzenia do wypłaty.

Jako źródło finansowania prawidłowo wskazano dział 852 rozdział 85230 oraz właściwy paragraf klasyfikacji budżetowej. Do faktur dołączane były wykazy dzieci dożywianych w danym miesiącu. Za posiłki spożyte w placówkach Ośrodek dokonywał płatności zgodnie z terminem płatności podanym na fakturze²⁵.

²⁵ Tabela: Zestawienie wydatków związanych z realizacją programu „Posiłek w szkole i w domu” w ramach modułu 1 i modułu 2 za wybrane miesiące okresu objętego kontrolą tj. maj 2023 r. i listopad 2023 r. wraz z dokumentacją księgową;

Przyznana Gminie dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem oraz warunkami określonymi w umowie nr xxx z 29 marca 2023 r. o wsparcie realizacji zadania własnego o charakterze obowiązkowym, realizowanego w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023.

III. Działania gminy mające na celu zapewnienie posiłku bądź żywności ze środków przekazanych w ramach programu, mieszkańcom osiągającym dochody przekraczające kryteria dochodowe określone w ustawie o pomocy społecznej

W okresie objętym kontrolą Rada Gminy Promna nie podjęła uchwały w sprawie programu osłonowego, o którym mowa w art. 17 ust. 2 pkt. 4 ustawy o pomocy społecznej w zakresie dożywiania obejmującego dzieci i uczniów z terenu gminy, w związku z czym nie udzielano pomocy w formie posiłku bez przeprowadzenia wywiadu środowiskowego i wydania decyzji administracyjnej.

W związku z uchwałą Nr 264 Rady Ministrów z dnia 28 grudnia 2022 r. zmieniającą Uchwałę Nr 140 Rady Ministrów z dnia 15 października 2018 r. w sprawie ustanowienia wieloletniego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023 Rada Gminy Promna podjęła Uchwałę Nr xxx Rady Gminy Promna z dnia 23 lutego 2023r. w sprawie podwyższenia kryterium dochodowego uprawniającego do przyznania świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności oraz odstąpienia od żądania zwrotu wydatków w zakresie dożywiania w odniesieniu do świadczeń rzeczowych, w tym w formie posiłku dla osób objętych wieloletnim programem wspierania finansowego gmin w zakresie „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023. Na podstawie powyższej uchwały podwyższa się do 200% kryterium dochodowe, o którym mowa w art. 8 ust. 1 ustawy o pomocy społecznej.

W związku z uchwałą Nr 149 Rady Ministrów z dnia 23 sierpnia 2023 r. w sprawie ustanowienia wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2024-2028, Rada Gminy Promna 24 listopada 2023 r. podjęła:

- Uchwałę Nr xxx w sprawie podwyższenia kryterium dochodowego uprawniającego do świadczenia pieniężnego z pomocy społecznej w formie zasiłku celowego na zakup posiłku i żywności dla osób objętych wieloletnim programem „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2024-2028. Na podstawie powyższej uchwały podwyższa się do 200% kryterium dochodowe, o którym mowa w art. 8 ust. 1 ustawy o pomocy społecznej.

- Uchwałę Nr xxx w sprawie odstąpienia od pobierania odpłatności w odniesieniu do świadczeń rzeczowych, w tym w formie posiłku dla osób objętych wieloletnim programem wspierania finansowego gmin w zakresie „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2024-2028 w formie świadczenia. Na podstawie powyższej uchwały podwyższa się do 200% kryterium dochodowe, o którym mowa w art. 8 ust. 1 ustawy o pomocy społecznej.

IV. Pomoc udzielana w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu”

W okresie od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku w ramach modułu 1 programu „Posiłek w szkole i w domu” złożono 24 wnioski w sprawie przyznania pomocy w formie posiłku. Wszystkie wnioski dotyczące przyznania dożywiania w szkole w ramach programu w 2023 roku rozpatrzono pozytywnie, jednostka kontrolowana nie wydała decyzji odmownych.

Liczba dzieci objętych programem „Posiłek w szkole i w domu” w ramach modułu 1 wyniosła 30 osób²⁶. Z pomocy w formie posiłków skorzystało 30 dzieci. W ramach programu „Posiłek w szkole i w domu” w 2023 r. nie udzielano dzieciom pomocy w formie zasiłku celowego oraz świadczenia rzeczowego.

W okresie od 1 stycznia do 28 lutego 2023 r. na terenie gminy Promna decyzją przyznano posiłek 46 dzieciom, od 1 marca do 30 kwietnia 2023 r. – 48 dzieciom, w maju 2023 r. – 24 dzieciom, w czerwcu 2023 r. – 24 dzieciom, we wrześniu 2023 r. – 15 dzieciom, natomiast w okresie od 1 października do 31 grudnia 2023 r. – 49 dzieciom.

W 2024 roku do dnia kontroli w ramach modułu 1 programu pomocą w formie posiłku objętych zostało 22 dzieci. W ramach programu „Posiłek w szkole i w domu” w 2024 r. do dnia kontroli nie udzielono dzieciom pomocy w formie zasiłku celowego oraz świadczenia rzeczowego. W okresie od 1 stycznia do 6 września 2024 r. na terenie gminy Promna pomoc w formie gorącego posiłku przyznano decyzją dla 22 dzieci.

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji stwierdzono, że w okresie wakacji pomoc w formie gorącego posiłku nie była realizowana.

Kierownik jednostki kontrolowanej przedłożył na potrzeby kontroli pisemne wyjaśnienie²⁷, że rodzice dzieci korzystających z pomocy w formie posiłku w szkole otrzymali

²⁶ Tabela: Osoby objęte programem „Posiłek w szkole i w domu” w ramach modułu 1;

²⁷ Wyjaśnienie Kierownika GOPS Promna;

w okresie wakacji zasiłki celowe na zakup żywności lub posiłku w ramach Programu „Posiłek w szkole i w domu”.

Dożywianie osób dorosłych w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu” w 2023 r. realizowano w formie zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności.

W ramach realizacji modułu 2 w 2023 r. pomocą w formie zasiłku celowego objęto 23 osoby, w tym: 13 osób starszych, niepełnosprawnych²⁸.

W 2024 roku do dnia kontroli dożywianie osób dorosłych w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu” realizowano w formie zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności, którym na wniosek zostało objętych 14 osób, w tym: 3 osoby starsze i niepełnosprawne.

W wyniku kontroli stwierdzono następujące uchybienie:

1. Nie zapewniono realizacji programu „Posiłek w szkole i w domu” przez cały rok, gdyż w okresie wakacji nie zapewniono dzieciom wsparcia w ramach programu.

Za stwierdzone uchybienie odpowiedzialność ponosi Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Promnie.

Przedstawiając powyższe ustalenia zobowiązuję Panią jako Kierownika do:

1. Realizowania programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2024-2028 w ramach modułu 1 dla dzieci i młodzieży przez cały rok, tj.: zapewnienia dzieciom, które mają przyznany posiłek w szkole, a nie mogą spożywać go w dni wolne od nauki (ferie, wakacje) zamiennej formy pomocy: świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności albo świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych.

POUCZENIE

Informuję, że na podstawie art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze. Jednocześnie zobowiązuję Panią do przekazania, w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykonania zaleceń, wykorzystaniu wniosków lub przyczynach ich niewykorzystania albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości.

²⁸ Tabela: Osoby objęte programem „Posiłek w szkole i w domu” w ramach modułu 2.

Z up. WOJEWODY MAZOWIECKIEGO

Katarzyna Kieszek
**Dyrektor Wydziału Rodziny i Polityki
Społecznej**

/podpisano kwalifikowanym
podpisem elektronicznym/

Do wiadomości:

Pan xxx xxx

Wójt Gminy Promna