



**WOJEWODA MAZOWIECKI**

WPS-C.431.2.3.2017.ES

Warszawa, 29 maja 2017 r.

**Pan  
Jarosław Kucharski  
Kierownik  
Gminnego Ośrodka Pomocy  
Społecznej  
w Lubowidzu**

#### **WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

Na podstawie art. 127 ust. 1 w związku z art. 22 pkt 8 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 930 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 23 marca 2005 r. w sprawie nadzoru i kontroli w pomocy społecznej (Dz. U. Nr 61, poz. 543 z późn. zm.), inspektorzy Wydziału Polityki Społecznej Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, Oddział w Delegaturze - Placówce Zamiejscowej w Ciechanowie przeprowadzili w dniach 08-10 maja 2017 roku kontrolę problemową w kierowanym przez Pana Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Lubowidzu.

Przedmiotem kontroli było sprawdzenie sposobu organizacji i realizacji wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na podstawie Uchwały Nr 221 Rady Ministrów z dnia 10 grudnia 2013 roku w sprawie ustanowienia wieloletniego programu wpierania finansowego gmin w zakresie dożywiania na lata 2014-2020 (M.P. z 2015 r. poz. 821), w tym sposób organizacji zadania, przyznawania świadczeń oraz wydatkowania i rozliczania środków.

Kontrolą objęto okres od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia rozpoczęcia kontroli, tj. 08 maja 2017 roku.

W związku z kontrolą, której wyniki zostały przedstawione w protokole kontroli, podpisanym przez Pana bez zastrzeżeń w dniu 15 maja 2017 roku, przekazuję Panu niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lubowidzu jest samodzielną jednostką organizacyjną podlegającą Wójtowi Gminy Lubowidz. Mieści się w budynku Urzędu Gminy.

Gmina Lubowidz podjęła następujące akty prawa miejscowego, które uprawniają świadczeniobiorców do korzystania z Programu po przekroczeniu dochodu powyżej kryterium dochodowego z ustawy o pomocy społecznej:

- Uchwałę Nr 255/XLI/2014 z dnia 21 stycznia 2014 roku w sprawie: podwyższenia kryterium dochodowego uprawniającego do przyznania nieodpłatnie pomocy w zakresie dożywiania dla osób objętych programem wieloletnim „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020,

- Uchwałę Nr 256/XLI/2014 z dnia 21 stycznia 2014 r. w sprawie: podwyższenia kwoty kryterium dochodowego, do której nie żąda się zwrotu wydatków za udzielony posiłek albo świadczenie rzeczowe w postaci produktów żywnościowych dla osób objętych wieloletnim programem wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020.

Zgodnie z Umową nr WPS-I.946.1.306.2016 zawartą pomiędzy Wojewodą Mazowieckim a Gminą Lubowidz z dnia 08 marca 2016 r., gmina otrzymała dotację celową w wysokości 57 095 zł. Zgodnie z § 2 pkt 3 gmina ma zagwarantować udział środków własnych nie mniejszy niż 40% planowanego kosztu Programu. Aneksem z dnia 22 czerwca 2016 roku podwyższono kwotę do 64 000 zł i aneksem z dnia 17 października 2016 roku podwyższono kwotę dotacji do 69 822 zł.

Zgodnie z Umową nr WPS-I.946.1.306.2017 zawartą pomiędzy Wojewodą Mazowieckim a Gminą Lubowidz, gmina ma zagwarantowane środki w formie dotacji celowej w wysokości 50 000 zł. Zgodnie z § 2 pkt 3 gmina ma zapewnić udział środków własnych nie mniejszy niż 40% planowanego kosztu Programu.

W okresie objętym kontrolą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lubowidzu nie przyznawał zasiłków celowych z przeznaczeniem na zakup żywności w ramach programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

W 2016 roku dożywianych było 359 dzieci z 227 rodzin.

W 2017 roku dożywianych jest 268 dzieci z 188 rodzin.

Na terenie gminy Lubowidz funkcjonują 3 Zespoły Szkół (szkoła podstawowa i gimnazjum): w Lubowidzu, w Zieluniu i w Syberii oraz 2 Szkoły Podstawowe w Mleczówce i w Sinogórze. W Zespołach Szkół znajdują się stołówki szkolne, natomiast w Szkole Podstawowej w Sinogórze i w Mleczówce znajdują się punkty wydawania posiłków (wydzielone pomieszczenie). We wszystkich szkołach wydawane są gorące posiłki (zupa lub drugie danie). Posiłki sporządzane są w kuchniach działających przy Zespołach Szkół, natomiast do Szkół Podstawowych w Sinogórze i Mleczówce posiłki dowożone są z Zespołów Szkół z terenu gminy Lubowidz.

W kontrolowanym okresie nie wystąpiły przypadki, w których należało udzielić pomocy dzieciom w formie posiłków w trybie niewymagającym przeprowadzenia wywiadu środowiskowego

ani wydania decyzji administracyjnych. W związku z powyższym gmina nie przyjęła odpowiedniego programu osłonowego, o którym mowa w art. 17 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej.

Rozliczanie kosztów posiłków następuje na podstawie kalkulacji kosztów z każdej szkoły z terenu gminy, która zawiera liczbę dożywianych uczniów z danego miesiąca, liczbę dni, w których dzieci były dożywiane, koszt posiłków. Środki pieniężne przekazywane są z konta Ośrodka Pomocy Społecznej na odpowiednie konto szkoły przez Skarbnika Gminy Lubowidz.

Natomiast rozliczenie kosztów posiłku ze szkół, spoza terenu gminy odbywa się na podstawie otrzymanych faktur, do których załączone są imienne listy uczniów z kalkulacją kosztów dożywiania. Dokumenty rozliczeniowe przekazywane są do realizacji Skarbnikowi Gminy. Zawierają one szczegółowy opis z jakiego Działu, Rozdziału i Paragrafu Program jest opłacany. Sprawdzane są pod względem formalnym, rachunkowym i merytorycznym.

Podczas kontroli analizie poddano 52 losowo wybrane decyzje administracyjne wraz z dokumentacją.

Pomoc udzielana była na wniosek osób zainteresowanych. Świadczenia udzielano na podstawie decyzji administracyjnych. Podstawą wydania decyzji w sprawie przyznania pomocy w zakresie dożywiania dzieci w szkołach w ramach realizacji rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” były rodzinne wywiady środowiskowe lub ich aktualizacje. Zachowana została terminowość przeprowadzania wywiadów środowiskowych oraz wydawania decyzji administracyjnych. Decyzje odbierane były osobiście w Ośrodku. We wszystkich skontrolowanych wywiadach wykazywana była praca socjalna. Plany pomocy rodzinom opracowane w wywiadach i ich aktualizacjach każdorazowo zatwierdzał kierownik Ośrodka.

W okresie objętym kontrolą za nieprawidłowe uznano:

1. Na jednego pracownika socjalnego przypada 2 371 mieszkańców, co jest niezgodne z art. 110 ust. 11 ustawy o pomocy społecznej.
2. Wyłącznie, Kierownik Ośrodka, posiada upoważnienie Wójta Gminy do wydawania decyzji administracyjnych w indywidualnych sprawach z zakresu pomocy społecznej należących do właściwości gminy.
3. Ośrodek nie zatrudnia osoby na stanowisku głównego księgowego, co jest niezgodne z zapisami art. 54 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 r., poz. 1870).
4. W okresie wakacyjnym nie zapewniano dzieciom ciepłego posiłku.

Za stwierdzone nieprawidłowości odpowiedzialność ponosi Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej – Pan Jarosław Kucharski.

W celu usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości zwracam się do Pana Kierownik o realizację następujących zaleceń pokontrolnych:

1. Zapewnić zatrudnienie w Ośrodku odpowiedniej liczby pracowników socjalnych na pełen etat, zgodnie z przepisami art. 110 ust. 11 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej, tj. jeden pracownik socjalny na 2 tysiące mieszkańców lub na 50 środowisk objętych pracą socjalną.
2. Podjąć działania zmierzające do upoważnienia przez Wójta innego pracownika zatrudnionego w Ośrodku do podpisywania decyzji administracyjnych zgodnie z art. 110 ust. 8 ustawy o pomocy społecznej.
3. Zapewnić obsługę księgową w sposób zgodny z art. 54 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych lub podjąć działania w zakresie zapewnienia przez gminę wspólnej obsługi finansowej, o której jest mowa w art. 10a ustawy z dnia 08 grudnia 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446 ze zm. Dz. U. z 2016 roku, poz. 1579).
4. Podjąć działania zmierzające do zapewnienia ciepłego posiłku dzieciom w okresie wakacji.

**Uwagi:**

Proszę rozważyć możliwość przyjęcia przez gminę odpowiedniego programu osłonowego, o którym mowa w art. 17 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

Zgodnie z art. 128 ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (Dz. U. z 2016 r., poz. 930 z późn. zm.) jednostka organizacyjna pomocy społecznej albo kontrolowana jednostka może w terminie 7 dni od dnia otrzymania zaleceń pokontrolnych, zgłosić do nich zastrzeżenia.

W przypadku niezgłoszenia lub nieuwzględnienia zastrzeżeń przez Wojewodę Mazowieckiego należy **w terminie 30 dni powiadomić o sposobie realizacji zaleceń Wydział Polityki Społecznej Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego**, a w przypadku ich uwzględnienia należy mieć na uwadze zmiany wynikające z powyższego faktu.

z up. WOJEWODY MAZOWIECKIEGO

Marcin Wodziński

Zastępca Dyrektora

Wydziału Polityki Społecznej

**Do wiadomości:**

1. Pan Krzysztof Ziółkowski  
Wójt Gminy  
09-304 Lubowidz  
ul. Zielona 10
2. a/a