

Protokół
z kontroli problemowej dot. wykorzystania dotacji z rezerwy celowej budżetu państwa
na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych w 2015 r. przeprowadzonej
w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej
w Kazimierzy Wielkiej

I. Oznaczenie jednostki podlegającej kontroli:

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kazimierzy Wielkiej jest budżetową jednostką organizacyjną Miasta i Gminy Kazimierza Wielka. Obszar jego działania obejmuje miasto Kazimierz Wielką i 42 sołectwa, które liczą w sumie 16 395 mieszkańców. Burmistrzem Miasta i Gminy jest Pan Adam Bodzioch.

Celem działań podejmowanych przez Ośrodek Pomocy Społecznej jest umożliwienie mieszkańcom Gminy przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych, których nie są oni w stanie pokonać wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia.

Kierownikiem Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej jest Pani Grażyna Tomczak, która została upoważniona do wydawania decyzji administracyjnych w indywidualnych sprawach z zakresu pomocy społecznej Upoważnieniem Burmistrza Miasta i Gminy w Kazimierzy Wielkiej z dnia 22 listopada 2012 r.

Ośrodek ma własny REGON 290420250 i NIP 662-16-14-173.

II. Imię i nazwisko, stanowisko służbowe inspektorów oraz numer i data upoważnienia do przeprowadzenia kontroli:

Kontrolę przeprowadzili pracownicy Wydziału Polityki Społecznej Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach:

1. Barbara Nowak – Kierownik Oddziału Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Gminnego - koordynator kontroli - działająca na podstawie upoważnienia do kontroli z dnia 30 maja 2016 roku nr 441/2016, wydanego z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej – Panią Annę Gromską,
2. Magdalena Pracon – starszy inspektor wojewódzki w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Gminnego działająca na podstawie upoważnienia do kontroli z dnia 30 maja 2016 roku nr 442/2016, wydanego z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej – Panią Annę Gromską,
3. Anna Kowalska – inspektor wojewódzki w Oddziale Planowania i Realizacji Budżetu Polityki Społecznej, działająca na podstawie upoważnienia do kontroli z dnia 30 maja 2016 roku nr 440/2016, wydanego z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej – Panią Annę Gromską.

Kontrola została wpisana do *Książki kontroli MGOPS w Kazimierzy Wielkiej* pod pozycją 19.

III. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

Kontrolę przeprowadzono w dniu 31 maja 2016 r.

IV. Określenie przedmiotu kontroli i okresu objętego kontrolą:

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o art. 16 ust. 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) oraz art. 22 ust. 8 z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t. j. Dz. U. z 2015 r. poz. 163 ze zm.)

Towar

i rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 23 marca 2005 r. w sprawie nadzoru i kontroli w pomocy społecznej (Dz. U. z 2005 r. Nr 61, poz. 543).

Zgodnie z pismem Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji znak: DUSKŻ-IV-095-11/2016 z dnia 19 stycznia 2016 r.

Kontrolą objęto okres od lipca 2015 r. do dnia kontroli.

Przedmiotem kontroli była:

Ocena realizacji wypłaty zasiłków celowych dla osób i rodzin poszkodowanych w wyniku klęski żywiołowej, która wystąpiła w lipcu 2015 r.

V. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego, w tym ujawnionych nieprawidłowości oraz ich zakresu i skutków:

Zgodnie z informacjami Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kazimierzy Wielkiej w 2015 r. zostały wypłacone 24 zasiłki celowe dla 19 rodzin z tytułu zdarzenia noszącego znamiona klęski żywiołowej na kwotę 109 868,07 zł – w tym 19 zasiłków do 6 tys. zł na zaspokojenie niezbędnych potrzeb bytowych oraz 5 zasiłków do 20 tys. zł na remont budynku mieszkalnego uszkodzonego w wyniku huraganu i opadów deszczu w dniu 19 lipca 2015 r.

Ośrodek wydał 15 decyzji odmownych, w przypadku gdy straty poniesione w wyniku huraganu nie przekraczały 1050 zł, zgodnie z Procedurami Wojewody.

Analiza dokumentacji w zakresie prawidłowości wykorzystania udzielonej dotacji pod względem jej zgodności z celowym przeznaczeniem, w tym stanem realizacji dotowanych zadań.

Na podstawie:

- pisma Ministerstwa Administracji i Cyfryzacji z dnia 1 czerwca 2015 r. znak: DUSKŻiZK-WOP.865.11.2015;
- pisma Ministra Administracji i Cyfryzacji z dnia 27 lipca 2015 r. znak: DUSKŻiZK-WOP.865.15.2015 dot. Wytocznych uruchamiania środków z rezerwy celowej budżetu państwa na zasiłki celowe do 20 tys. zł.

W toku kontroli zespół inspektorów sprawdził wszystkie akta, na podstawie których rodziny/osoby otrzymały pomoc.

Z analizy powyższych dokumentów wynika, że zasiłki celowe do 6 tys. zł przyznano na przeciwdziałanie i usunięcie skutków zdarzenia posiadającego znamiona klęski żywiołowej. Przy określeniu wysokości zasiłku wzięto pod uwagę możliwość funkcjonowania w budynku, pilne prace i zakupy, które trzeba wykonać, by móc zaspokoić niezbędne potrzeby bytowe.

Zasiłki celowe do 20 tys. zł przyznano na remont zniszczonych lub uszkodzonych budynków mieszkalnych, np.: zerwane pokrycie dachu z dachówki cementowej wraz z konstrukcją nośną, uszkodzone i zerwane pokrycie dachowe z blachy stalowej trapezowej, uszkodzony szczyt budynku, zniszczona elewacja wraz z ociepleniem, wyrwane okno i drzwi, zalane sufity, ściany wewnętrzne i podłogi.

Wysokość udzielonej pomocy została określona na podstawie dokumentów sporządzanych przez Komisję Gminną do szacowania szkód w gospodarstwach rolnych spowodowanych przez huragan w roku 2015 na terenie Gminy Kazimierza Wielka, powołaną przez Burmistrza Miasta i Gminy w Kazimierzy Wielkiej Zarządzeniem Nr 123/2015 z dnia 21 lipca 2015 r. Były to: *Protokół z oszacowania zakresu i wysokości szkód w gospodarstwach domowych spowodowanych wystąpieniem niekorzystnego zjawiska atmosferycznego, Karta oszacowania strat oraz Kosztorys szacunkowy likwidacji szkód powstałych w wyniku huraganu z dnia 19.07.2015 r.* (przygotowany przez rzeczoznawcę posiadającego uprawnienia budowlane).

Decyzje administracyjne wydano w oparciu o przepisy ustawy o pomocy społecznej, kodeksu postępowania administracyjnego, wytyczne Ministra Administracji i Cyfryzacji (odpowiednie do pomocy w wysokości do 6 tys. zł i do 20 tys. zł) oraz upoważnienie Burmistrza Miasta i Gminy do wydawania przez Kierownika Ośrodka decyzji administracyjnych w sprawach z zakresu pomocy społecznej. Wymienione akty prawne zawierały aktualne publikatory.

Zasiłki były przyznawane na podstawie art. 40 ust. 2 i 3 ustawy o pomocy społecznej.

Decyzjom nadano rygor natychmiastowej wykonalności w oparciu o art. 108 k.p.a. oraz poinformowano o tym fakcie wnioskodawcę w postanowieniu decyzji.

W postanowieniu decyzji określono również sposób wypłaty zasiłku: na wskazane konto bankowe.

Świadczenia, których wysokość przekraczała 10 tys. zł zostały przyznane w dwóch transzach, co zostało opisane w postanowieniu decyzji.

W uzasadnieniu opisano przyczyny udzielenia pomocy i zobowiązano wnioskodawcę do rozliczenia się z przyznanego wsparcia w ciągu 2 miesięcy, a w przypadku decyzji do 20 tys. zł w ciągu 3 miesięcy.

W pouczeniu informowano stronę o możliwości wniesienia odwołania do Samorządowego Kolegium Odwoławczego za pośrednictwem Ośrodka w terminie 14 dni od daty doręczenia decyzji.

Decyzje odbierano osobiście, kwitując ich odbiór datą i podpisem.

W skontrolowanych aktach znajdowały się rachunki i faktury potwierdzające zakup materiałów budowlanych oraz wykonanie prac związanych z likwidacją szkód.

Ponadto teczki zawierały dokumenty potwierdzające prawo własności lub zamieszkania wnioskodawcy w uszkodzonym budynku, bądź zgodę właściciela na remont.

Na podstawie skontrolowanych akt nie stwierdzono nieprawidłowości w przyznawaniu zasiłków celowych do 6 tys. zł i do 20 tys. zł.

Wydatkowanie środków publicznych z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych, pomocy finansowej dla osób lub rodzin poszkodowanych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej, mających miejsce w 2015 roku.

Na podstawie decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Miasto i Gmina w Kazimierzy Wielkiej w 2015 roku otrzymała z budżetu państwa w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdziale 85278 „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych”, paragrafie 2010 „Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami” środki w wysokości łącznej 109 869 zł, z przeznaczeniem na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych

pomocy finansowej dla osób lub rodzin poszkodowanych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej, mających miejsce w 2015 roku na remont budynku mieszkalnego lub lokalu mieszkalnego. Wspomnianą dotację kontrolowana jednostka wykorzystwała w łącznej kwocie 109 868,07 zł, natomiast sumę 0,93 zł zwrócono na rachunek ŚUW przelewem z dnia 30.12.2015 r. jako środki niewykorzystane (WB nr 178 z dnia 30.12.2015 r.).

W oparciu o zapisy Karty budżetowej za okres od 2015-01-01 do 2015-12-31 oraz Rocznej Księgi Głównej Miasta i Gminy oraz Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kazimierzy Wielkiej ustalono, że:

Środki dotacji przekazane z budżetu państwa do Miasta i Gminy w Kazimierzy Wielkiej				Niewykorzystane środki dotacji zwrócone przez Miasto i Gminę w Kazimierzy Wielkiej do budżetu państwa		
Nr wyciągu bankowego	Nr Decyzji Wojewody Świętokrzyskiego przyznającej środki z dnia	Data przelewu	Kwota w zł	Nr wyciągu bankowego	Data przelewu	Kwota w zł
157	FN.I.3111.412.2015 z dn. 11.08.2015 r.	14-08-2015 r.	42.000	178	30-12-2015 r.	0.93
200	FN.I.3111.686.2015 z dn. 28.10.2015 r.	12-10-2015 r.	61.404			
233	FN.I.3111.860.2015 z dn. 27.11.2015 r.	01-12-2015 r.	6.465			
Razem			109.869	x	x	0.93

Środki dotacji przekazane przez Miasto i Gminę w Kazimierzy Wielkiej dla MGOPS w Kazimierzy Wielkiej			Niewykorzystane środki dotacji zwrócone przez MGOPS w Kazimierzy Wielkiej do Miasta i Gminy w Kazimierzy Wielkiej		
Nr wyciągu bankowego	Data przelewu	Kwota w zł	Nr wyciągu bankowego	Data przelewu	Kwota w zł
165	14-08-2015 r.	42.000	238	30-12-2015 r.	0.93
211	15-10-2015 r.	61.404			
247	02-12-2015 r.	6.465			
Razem		109.869	x	x	0.93

Środki dotacji na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych otrzymane i wykorzystane przez Miasto i Gminę i MGOPS w Kazimierzy Wielkiej wymienione w powyższych tabelach, w tych samych wysokościach wykazane zostały w rocznych sprawozdaniach Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych jednostek samorządu terytorialnego sporządzonego za okres od początku roku do dnia 31.12.2015 r.

Na podstawie otrzymanych w trakcie kontroli list wypłat ustalono, że środki dotacji każdorazowo wypłacane zostały w oparciu o wydawane przez Kierownika MGOPS decyzje, które były podstawą do sporządzenia „List wypłat”.

Poniżej w formie tabelarycznej przedstawiono wypłaty dokonane przez MGOPS w Kazimierzy Wielkiej.

Data listy	Wypłacona kwota w zł	Data wypłaty
19-08-2015	6.000	19-08-2015
19-08-2015	6.000	19-08-2015
19-08-2015	6.000	19-08-2015
19-08-2015	2.315,26	19-08-2015
19-08-2015	6.000	19-08-2015

19-08-2015	6.000	19-08-2015
19-08-2015	2.658,71	19-08-2015
20-10-2015	3.188,52	20-10-2015
20-10-2015	3.529,06	20-10-2015
20-10-2015	10.000	20-10-2015
20-10-2015	7.751,23	20-10-2015
20-10-2015	3.609,61	20-10-2015
20-10-2015	2.663,09	20-10-2015
20-10-2015	5.141,44	20-10-2015
20-10-2015	1.506,43	20-10-2015
20-10-2015	1.542,43	20-10-2015
20-10-2015	1.908,33	20-10-2015
20-10-2015	2.196,86	20-10-2015
20-10-2015	5.443,65	20-10-2015
20-10-2015	1.882,30	20-10-2015
20-10-2015	1.868,60	20-10-2015
20-10-2015	10.000	20-10-2015
20-10-2015	1.630,54	20-10-2015
20-10-2015	3.032,13	20-10-2015
08-12-2015	4.000	08-12-2015
08-12-2015	4.000	08-12-2015
Razem	109.868,07	X

Wszystkie poddane kontroli listy wypłat zawierały imię i nazwisko, adres zamieszkania. Wspomniane listy sprawdzone zostały pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym, jak również zatwierdzone do wypłaty przez osoby do tego uprawnione.

Nadmienić należy, że wszystkie wypłaty środków wyszczególnionych na listach wypłat dokonywane były na numer konta bankowego.

Mając na uwadze opisane powyżej ustalenia dotyczące wykorzystania przez Miasto i Gminę Kazimierza Wielka dotacji otrzymanej z budżetu państwa w 2015 roku na wypłatę zasiłków celowych dla rodzin poszkodowanych w wyniku zdarzenia noszącego znamiona klęski żywiołowej, mających miejsce w 2015 roku na remont budynku mieszkalnego lub lokalu mieszkalnego, w badanym materiale nieprawidłowości nie stwierdzono.

Wnioski z przeprowadzonej kontroli:

W stosunku do trybu i zasadności przyznanych świadczeń nie wniesiono zastrzeżeń. Pomoc finansowa z budżetu państwa w formie zasiłków celowych dla osób i rodzin poszkodowanych w wyniku gradobicia w 2015 r. została przyznana zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, wytycznymi MSW oraz MAiC.

W aktach znajdowały się niezbędne dokumenty mające wpływ na ustalenie sytuacji bytowej osób lub rodzin ubiegających się o pomoc oraz oszacowania szkód, wykonane przez Komisję Gminną, określające wysokość strat w budynkach mieszkalnych, które wraz z wywiadem środowiskowym stanowiły podstawę wydania decyzji administracyjnej.

Skontrolowane decyzje zawierały właściwą podstawę prawną, zwięzłe uzasadnienie i poprawne pouczenie.

Zespół kontrolny pozytywnie ocenił wykorzystanie przez Miasto i Gminę Kazimierza Wielka dotacji otrzymanej z budżetu państwa w 2015 roku na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych.

VI. Ustaleń kontroli dokonano w oparciu o:

- sprawdzoną dokumentację oraz informacje i wyjaśnienia udzielone przez pracowników i Kierownika kontrolowanej jednostki.

Treść protokołu i wnioski wynikające z kontroli omówiono z Kierownikiem placówki.



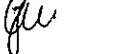
VII. Pouczenie o prawie i terminie zgłoszenia zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole kontroli oraz o prawie do odmowy podpisania protokołu:

Kierownik jednostki podlegającej kontroli może odmówić podpisania protokołu kontroli, składając w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania, wyjaśnienie przyczyny tej odmowy. Odmowa podpisania protokołu kontroli nie stanowi przeszkody do podpisania protokołu przez zespół inspektorów i sporządzenia zaleceń pokontrolnych. Kierownikowi jednostki podlegającej kontroli przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem protokołu kontroli, umotywowanych zastrzeżeń dotyczących ustaleń zawartych w protokole. Zastrzeżenia zgłasza się na piśmie do dyrektora właściwego, do spraw pomocy społecznej wydziału urzędu wojewódzkiego w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu. W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń do protokołu kontroli, termin odmowy podpisania protokołu wraz z podaniem jej przyczyn biegnie od dnia doręczenia kierownikowi jednostki podlegającej kontroli stanowiska dyrektora właściwego do spraw pomocy społecznej wydziału urzędu wojewódzkiego wobec zastrzeżeń. Pisemne zastrzeżenia do ustaleń zawartych w protokole kontroli są poddawane analizie przez kontrolujący daną jednostkę zespół inspektorów (§ 16 rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 23 marca 2005 roku w sprawie nadzoru i kontroli w pomocy społecznej Dz. U. Nr 61, poz. 543).

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, jeden egzemplarz za poświadczaniem odbioru otrzymuje Kierownik jednostki podlegającej kontroli, drugi włącza się do akt kontroli.

Protokół podpisali:


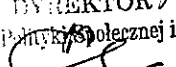
Ze strony kontrolującej:

1. Barbara Nowak 
2. Magdalena Pracon 
3. Anna Kowalska 

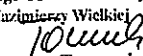
Kielce, dnia 27 czerwca 2016 r.

Ze strony kontrolowanej:

Data i podpis *01-07-2016v.*


DYREKTOR
Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia

Anna Grómska

ŚWIĘTOKRZYSKI
URZĄD WOJEWÓDZKI W KIELCACH
Wydział Polityki Społecznej i Zdrowia
pl. IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielce

KIEROWNIK
Miejsko - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Kazimierzu Wielkim

Grażyna Tomczak

**MIEJSKO - GMINNY
OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ**
28-500 Kazimierza Wielka
ul. T. Kościuszki 12
tel. (0-41) 35-21-922
NIP 662-16-14-173 REGON 200420250