

**Protokół**  
**z kontroli problemowej dot. wykorzystania dotacji z rezerwy celowej budżetu państwa**  
**na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych w 2016 r. przeprowadzonej**  
**w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej**  
**w Słupi (Jędrzejowskiej)**

**I. Oznaczenie jednostki podlegającej kontroli:**

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Słupi (Jędrzejowskiej) jest gminną jednostką organizacyjną utworzoną do realizowania zadań własnych i zleconych gminy z zakresu pomocy społecznej. Wójtem Słupi jest Pan Krzysztof Nowak.

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

Kierownikiem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej jest Pani Teresa Wajdzik.

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

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

1. Barbara Nowak – Kierownik Oddziału Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Gminnego działająca na podstawie upoważnienia do kontroli z dnia 5 grudnia 2017 roku nr 1058/2017, wydanego z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia – Panią Annę Gromską,
2. Magdalena Pracon – starszy inspektor wojewódzki w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Gminnego - koordynator kontroli - działająca na podstawie upoważnienia do kontroli z dnia 5 grudnia 2017 roku nr 1056/2017, wydanego z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia – Panią Annę Gromską,
3. Anna Kowalska – inspektor wojewódzki w Oddziale Planowania i Realizacji Budżetu Polityki Społecznej, działająca na podstawie upoważnienia do kontroli z dnia 5 grudnia 2017 roku nr 1057/2017, wydanego z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia – Panią Annę Gromską.

Kontrola została wpisana do *Książki kontroli Urzędu Gminy w Słupi* pod pozycją 10.

**III. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:**

Kontrolę przeprowadzono w dniu 7 grudnia 2017 r.

**IV. Określenie przedmiotu kontroli i okresu objętego kontrolą:**

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o art. 16 ust. 2 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 2017 r. poz. 1769 ze zm.) i przepisy 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: DOLiZK-IV-095-27/2017 z dnia 23 czerwca 2017 r.

Kontrolą objęto okres od czerwca 2016 r. do dnia kontroli.

Przedmiotem kontroli była:

*Ocena realizacji wypłaty zasiłków celowych dla osób i rodzin poszkodowanych w wyniku klęski żywiołowej, która wystąpiła w czerwcu 2016 r.*

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

Zgodnie z informacjami Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Słupi w 2016 r. Ośrodek przyznał 41 zasiłków celowych dla 41 rodzin/osób poszkodowanych w wyniku przejścia frontu burzowego z gradobiciem w dniu 26.06.2016 r.

Wypłaty świadczeń miały miejsce 17 października 2016 r., w tym:

- dla 35 osób na kwotę 130 572 zł wypłata w kasie UG;
- dla 6 osób na kwotę 18 982 zł wypłata na indywidualne konta.

Łącznie pomoc otrzymało 41 osób na kwotę 149 554 zł.

Komisja ds. szacowania strat powstałych w wyniku klęski żywiołowej została powołana na mocy Zarządzenia Nr 37/2016 Wójta Gminy Słupia z dnia 27 czerwca 2016 roku w sprawie powołania Gminnej Komisji do spraw szacowania skutków klęsk żywiołowych na terenie Gminy. Przewodniczącym Gminnej Komisji został Zastępca Wójta Gminy. W skład Komisji weszli: przedstawiciele Urzędu Gminy w Słupi, Kierownik i pracownik socjalny Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Słupi, przedstawiciel Świętokrzyskiego Oddziału Doradztwa Rolniczego w Modliszewicach oraz przedstawiciele Świętokrzyskiej Izby Rolniczej.

***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 Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 30 czerwca 2016 r. znak: DOLiZK-IV-775-1/2016, które przekazywało „Zasady udzielania, ze środków rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych, pomocy finansowej w formie zasiłków celowych, o których mowa w ustawie o pomocy społecznej, dla rodzin lub osób samotnie gospodarujących, poszkodowanych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej” z dnia 24 czerwca 2016 r. o tym samym znaku”.

W toku kontroli zespół inspektorów sprawdził 33 losowo wybrane akta, na podstawie których rodziny/osoby otrzymały pomoc:

OPS-111000/000008/2016;	OPS-111000/000016/2016;	OPS-111000/000022/2016;
OPS-111000/000002/2016;	OPS-111000/000023/2016;	OPS-111000/000010/2016;
OPS-111000/000018/2016;	OPS-111000/000020/2016;	OPS-111000/000015/2016;
OPS-111000/000007/2016;	OPS-111000/000017/2016;	OPS-111000/000014/2016;
OPS-111000/000019/2016;	OPS-111000/000011/2016;	OPS-111000/000001/2016;
OPS-111000/000005/2016;	OPS-111000/000006/2016;	OPS-111000/000003/2016;

OPS-111000/000021/2016; OPS-111000/000012/2016; OPS-111000/000032/2016;  
OPS-111000/000035/2016; OPS-111000/000033/2016; OPS-111000/000041/2016;  
OPS-111000/000028/2016; OPS-111000/000037/2016; OPS-111000/000026/2016;  
OPS-111000/000024/2016; OPS-111000/000040/2016; OPS-111000/000031/2016;  
OPS-111000/000036/2016; OPS-111000/000038/2016; OPS-111000/000025/2016.

W teczkach znajdowały się m.in. następujące dokumenty:

- wywiad rodzinny cz. VII;
- Protokół z oszacowania zakresu i wysokości szkód w gospodarstwach domowych spowodowanych wystąpieniem niekorzystnego zjawiska atmosferycznego;
- Karta oszacowania strat;
- Załącznik nr 1 do Karty oszacowania strat – opis stopnia zniszczenia według cennika Sekocenbud;
- zgoda właścicieli domów na złożenie wniosku o pomoc i przeprowadzenie remontu;
- oświadczenia o sytuacji dochodowej wnioskodawców;
- decyzja administracyjna;
- faktury za zakup materiałów budowlanych.

Z analizy powyższych dokumentów wynika, że zasiłki celowe do 6 tys. zł przyznano na remont budynków mieszkalnych, które zostały uszkodzone w trakcie huraganu i gradobicia, a w szczególności na: uszkodzone poszycia dachowe, zerwany dach, uszkodzone ściany szczytowe, zniszczenie elewacji.

Wysokość udzielonej pomocy została określona na podstawie dokumentów sporządzonych przez Komisję Gminną, czyli protokołu, karty oszacowania strat i opisu stopnia zniszczenia. Maksymalna przyznana pomoc wynosiła 6 000 zł i otrzymało ją 7 osób/rodzin.

Decyzje administracyjne wydano w oparciu o przepisy ustawy o pomocy społecznej, kodeksu postępowania administracyjnego oraz upoważnienie Wójta Gminy Słupia do wydawania przez Kierownika Ośrodka decyzji administracyjnych w sprawach z zakresu pomocy społecznej. Wymienione akty prawne zawierały aktualne publikatory, ale k.p.a. został przywołany bez daty wydania.

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

W podstawie prawnej decyzji brak informacji, że pomoc była udzielana w oparciu o wytyczne MSWiA pn.: *Zasady udzielania, ze środków rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych, pomocy finansowej w formie zasiłków celowych, o których mowa w ustawie o pomocy społecznej, dla rodzin lub osób samotnie gospodarujących, poszkodowanych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej – pismo Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji znak: DOLiZK-IV-775-1/2016 z dnia 24 czerwca 2016 r.*

Decyzjom nadano rygor natychmiastowej wykonalności, wpisując w podstawie prawnej art. 108 k.p.a. oraz informując o tym osoby zainteresowane w postanowieniu i w uzasadnieniu decyzji.

W postanowieniu decyzji wpisano, że pomoc została przyznana na pokrycie wydatków powstałych w wyniku klęski żywiołowej. Brak natomiast informacji o sposobie i terminie realizacji świadczenia (znajduje się ona dopiero w uzasadnieniu decyzji).

W uzasadnieniu opisano przyczyny udzielenia pomocy i podstawę prawną oraz zobowiązano wnioskodawcę do rozliczenia się z przyznanego wsparcia w postaci faktur i rachunków potwierdzających poniesienie kosztów na usunięcie strat.

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.

**Wydatkowanie środków publicznych z rezerwy celowej budżetu państwa na wypłatę zasiłków celowych dla rodzin poszkodowanych w wyniku zdarzenia noszącego znamiona klęski żywiołowej, mających miejsce w 2016 roku.**

Na podstawie decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Gmina Słupia (Jędrzejowska) w 2016 roku otrzymała z budżetu państwa w dziale 852 „Pomoc społeczna”, rozdziale 85278 „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych”, paragrafie 2010 „Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” środki w wysokości łącznej 149 554 zł, z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków celowych dla osób lub rodzin poszkodowanych w wyniku niekorzystnych zjawisk atmosferycznych noszących znamiona klęski żywiołowej (nawałny deszcz, gradobicie, huragan), które miały miejsce w czerwcu i lipcu 2016 roku. Wspomnianą dotację kontrolowana jednostka wykorzystała w całości.

W oparciu o zapisy konta 224 – „Rozliczenie dotacji budżetowych” oraz wydruk Księgi głównej Gminy w Słupi oraz wyciągu bankowego Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Słupi ustalono, że:

<b>Środki dotacji przekazane z budżetu państwa Gminie Słupia</b>			
<i>Nr wyciągu bankowego</i>	<i>Nr Decyzji Wojewody Świętokrzyskiego przyznającej środki z dnia</i>	<i>Data przelewu</i>	<i>Kwota w zł</i>
196	FN.I.3111.415.2016 z dn. 10.10.2016 r.	11-10-2016 r.	149 554
<b>Razem</b>			<b>149 554</b>

<b>Środki dotacji przekazane przez Gminę Słupia dla GOPS w Słupi</b>		
<i>Nr wyciągu bankowego</i>	<i>Data przelewu</i>	<i>Kwota w zł</i>
168	17-10-2016 r.	149 554
<b>Razem</b>		<b>149 554</b>

Środki dotacji na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych otrzymane i wykorzystane przez Gminę i GOPS w Słupi (Jędrzejowskiej) 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 31.12.2016 r.

gł  
z  
RB

Chy

Na podstawie otrzymanych w trakcie kontroli list wypłat ustalono, że środki dotacji każdorazowo wypłacane zostały w oparciu o wydawane przez Kierownika GOPS decyzje, które były podstawą do sporządzenia „Listy wypłat do kasy” oraz przelewów na rachunek bankowy.

Poniżej w formie tabelarycznej przedstawiono wypłaty dokonane przez GOPS w Słupi na podstawie „Listy wypłat do kasy” oraz przelewów bankowych.

Data listy	Wyplacona kwota w zł	Data wypłaty
14.10.2016	4 583	17.10.2016
14.10.2016	1 527	17.10.2016
14.10.2016	6 000	17.10.2016
14.10.2016	5 347	17.10.2016
14.10.2016	1 559	17.10.2016
14.10.2016	6 000	17.10.2016
14.10.2016	4 901	17.10.2016
14.10.2016	1 379	17.10.2016
14.10.2016	2 352	17.10.2016
14.10.2016	2 302	17.10.2016
14.10.2016	1 833	17.10.2016
14.10.2016	6 000	17.10.2016
14.10.2016	4 487	17.10.2016
14.10.2016	2 917	17.10.2016
14.10.2016	6 000	17.10.2016
14.10.2016	6 000	17.10.2016
14.10.2016	1 442	17.10.2016
14.10.2016	2 565	17.10.2016
14.10.2016	4 209	17.10.2016
14.10.2016	2 652	17.10.2016
14.10.2016	5 729	17.10.2016
14.10.2016	5 856	17.10.2016
14.10.2016	3 971	17.10.2016
14.10.2016	1 060	17.10.2016
14.10.2016	2 030	17.10.2016
14.10.2016	3 305	17.10.2016
14.10.2016	3 231	17.10.2016
14.10.2016	6 000	17.10.2016
14.10.2016	2 482	17.10.2016
14.10.2016	2 413	17.10.2016
14.10.2016	4 774	17.10.2016
14.10.2016	4 498	17.10.2016
14.10.2016	3 626	17.10.2016
14.10.2016	4 827	17.10.2016
14.10.2016	2 715	17.10.2016
<b>Razem</b>	<b>130 572</b>	<b>X</b>

Wszystkie poddane kontroli listy wypłat zawierały imię i nazwisko, adres zamieszkania, numer dokumentu tożsamości, datę oraz kwotę wypłaty, jak również podpis osoby pobierającej lub uprawnionej do otrzymania środków. Wspomniane listy sprawdzone zostały pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym, jak również zatwierdzone do wypłaty przez osoby do tego uprawnione.

Poniżej w formie tabelarycznej przedstawiono wypłaty dokonane przez GOPS w Słupi na rachunki bankowe.

Data przelewu	Kwota przelewu w zł
17.10.2016	1 792
17.10.2016	6 000
17.10.2016	5 516
17.10.2016	3 095
17.10.2016	1 379
17.10.2016	1 200
<b>Razem</b>	<b>18 982</b>

Mając na uwadze opisane powyżej ustalenia dotyczące wykorzystania przez Gminę Słupia dotacji otrzymanej z budżetu państwa w 2016 roku na wypłatę zasiłków celowych dla rodzin poszkodowanych w wyniku zdarzenia noszącego znamiona klęski żywiołowej, mających miejsce w 2016 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 2016 r. została przyznana zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i wytycznymi MSWiA.

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.

Zasiłki zostały poprawnie przyznane na podstawie art. 40 ust. 2 i 3 ustawy o pomocy społecznej.

W podstawie prawnej decyzji administracyjnych kodeks postępowania administracyjnego został przywołany bez daty wydania.

W podstawie prawnej brak również informacji, że pomoc była udzielana w oparciu o wytyczne MSWiA pn.: *Zasady udzielania, ze środków rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych, pomocy finansowej w formie zasiłków celowych, o których mowa w ustawie o pomocy społecznej, dla rodzin lub osób samotnie gospodarujących, poszkodowanych w wyniku zdarzeń noszących znamiona klęski żywiołowej – pismo Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji znak: DOLiZK-IV-775-1/2016 z dnia 24 czerwca 2016 r.*

W postanowieniu decyzji wpisano, że pomoc została przyznana na pokrycie wydatków powstałych w wyniku klęski żywiołowej. Brak natomiast informacji o sposobie i terminie realizacji świadczenia (znajduje się ona dopiero w uzasadnieniu decyzji).

Zespół kontrolny pozytywnie ocenił wykorzystanie przez Gminę Słupia dotacji otrzymanej z budżetu państwa w 2016 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).

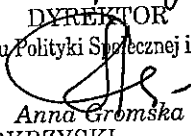
Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, jeden egzemplarz za poświadczaniem odbioru otrzymuje Kierownik jednostki podlegającej kontroli, drugi włącza się do akt kontroli.

Protokół podpisali:

Ze strony kontrolującej:

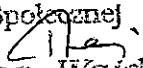
1. Barbara Nowak 
2. Magdalena Pracoń 
3. Anna Kowalska 

Kielce, dnia 4 stycznia 2018 r.

*Aliceptujs*  
DYREKTOR  
Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia  
  
Anna Gromska  
ŚWIĘTOKRZYSKI

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

Ze strony kontrolowanej:

KIEROWNIK  
Gminnego Ośrodka Pomocy  
Społecznej  
  
Teresa Wojdzik

Data i podpis

08.01.2018 ✓

GMINNY OŚRODEK POMOCY  
SPOŁECZNEJ W SŁUPI  
28-350 SŁUPIA  
Regon 291171463  
NIP 656-20-38-028