

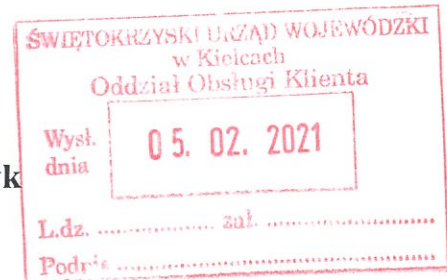


WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Znak: PSZ.V.431.38.2020

Kielce, dnia 4.02.2021 r.

**Pani
Anna Adamczyk
Kierownik
Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rakowie**



Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Rakowie przeprowadził zespół kontrolny Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach w składzie:

1. Barbara Nowak – Kierownik Oddziału Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Gminnego, na podstawie pisemnego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr: 653/2020, z dnia 15 grudnia 2020 roku, wydanego z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Panią Janinę Mikołajczyk, Zastępcę Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach.
2. Agnieszka Krzysiek – koordynator kontroli - inspektor wojewódzki w Oddziale Planowania i Realizacji Budżetu Polityki Społecznej na podstawie pisemnego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr: 652/2020, z dnia 15 grudnia 2020 roku wydanego z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Panią Janinę Mikołajczyk, Zastępcę Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach.

Kontrola została przeprowadzona w dniu 21 grudnia 2020 roku.

Zakres kontroli

Realizacja zadań zleconych wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

1. Organizacja przez gminę zadań z zakresu administracji rządowej wynikającej z ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.
 - a) kto jest realizatorem zadania – na podstawie m.in. statutu, regulaminu, zarządzeń, upoważnień.
2. Ocena prowadzenia postępowania administracyjnego w zakresie przyznawania świadczeń wychowawczych:
 - a) zasadność i terminowość przyznawania świadczeń na podstawie analizy indywidualnej dokumentacji klientów.
3. Wykorzystanie dotacji na realizację Programu Rodzina 500+:
 - a) weryfikacja dokumentów księgowych w związku z otrzymaniem środków na obsługę programu;
 - b) weryfikacja wydatków wykazanych w sprawozdaniu Rb-28S;
 - c) weryfikacja, czy wartość udzielanej dotacji na koszty obsługi jest zgodna z przepisami prawa.
4. Porównanie terminowości realizowanych wypłat świadczenia przyznanego decyzją administracyjną i informacją z listą wypłat:
 - a) prawidłowość zatwierdzania list wypłat zgodnie instrukcją kontroli i obiegu dowodów księgowych;
 - b) sprawdzenie losowo wybranych decyzji i informacji z listą wypłat.

Kontrola obejmowała okres zasiłkowy 2018/2019 i 2019/2021

Kontrolujący wpisali się w *Księżce kontroli i instruktażu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rakowie* pod poz. 1/2020.

Kierownikiem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rakowie jest Pani Anna Adamczyk.

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam pozytywnie.

Zgodnie z § 18 Zarządzenia Nr 132/2019 Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 8 listopada 2019 roku w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli zewnętrznych przez pracowników Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach przyjmuje się następującą skalę ocen kontrolowanej działalności:

- **ocena pozytywna** – gdy w zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono jakichkolwiek nieprawidłowości lub uchybień albo gdy stwierdzone uchybienia miały wyłącznie

charakter formalny i nie powodowały następstw dla kontrolowanej działalności, zarówno w aspekcie finansowym, jak i wykonania zadań;

- **ocena pozytywna z uchybieniami** – gdy stwierdzone w toku kontroli uchybienia występowały w sposób powtarzający się, lecz miały one charakter wyłącznie formalny i nie powodowały następstw dla kontrolowanej działalności, zarówno w aspekcie finansowym, jak i wykonania zadań;
- **ocena pozytywna z nieprawidłowościami** – gdy stwierdzone nieprawidłowości nie przekraczały założonego dla kontroli progu istotności (ze względu na charakter, wartość lub kontekst), albo progu istotności ustalonego na podstawie cech ilościowych i jakościowych, założonego dla kontroli wykonania zadań;
- **ocena negatywna** – gdy stwierdzone nieprawidłowości przekraczają założony dla kontroli próg istotności (ze względu na charakter, wartość lub kontekst), albo próg istotności ustalony na podstawie cech ilościowych i jakościowych, założony dla kontroli wykonania zadań.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono co następuje:

Ad 1. Organizacja przez gminę zadań z zakresu administracji rządowej wynikających z ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

Wójt Gminy Raków Zarządzeniem nr 20/2016 z dnia 8 marca 2016 roku wyznaczył Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rakowie do realizacji zadań wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

Zadania te zostały wpisane do Statutu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej przyjętego Uchwałą nr XLV/328/2018 Rady Gminy Raków z dnia 24 maja 2018 r. (w § 3 pkt 20 oraz w § 20 - wpisano realizację zadań wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci).

W kontrolowanej jednostce zatrudniony jest pracownik do realizacji zadań wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci.

Stosownie do art. 10 ust. 2 ustawy, w brzmieniu obowiązującym do dnia 30 czerwca 2019 roku, organ właściwy może, w formie pisemnej upoważnić swojego zastępcę, pracownika urzędu albo kierownika ośrodka pomocy społecznej lub innej jednostki organizacyjnej gminy do prowadzenia postępowań w sprawach świadczenia wychowawczego, a także do wydawania decyzji w tych sprawach.

Upoważnienie Wójta z zakresu przedmiotowej ustawy posiadają następujące osoby:

Pani Anna Adamczyk - Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rakowie - Wójta Gminy Raków Zarządzeniem nr 114/2018 z dnia 31 grudnia 2018 r. udzielił upoważnienia Kierownikowi Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rakowie do prowadzenia postępowań i do wydawania decyzji między innymi w sprawie uprawnień do świadczenia wychowawczego - § 1 pkt 5.

Pan N.B. – inspektor Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Rakowie - Upoważnienie Wójta Gminy znak: KOK-GOPS.077.1.2019 z dnia 11.01.2019 r. do prowadzenia postępowań i wydawania decyzji w sprawach świadczeń wychowawczych na czas zatrudnienia na w/w stanowisku.

Natomiast od 1 lipca 2019 roku – stosownie do przepisu art. 10 ust. 2 ustawy brzmieniu nadanym ustawą o zmianie ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci oraz niektórych innych ustaw z dnia 26 kwietnia 2019 roku – organ właściwy może w formie pisemnej upoważnić swojego zastępcę, pracownika urzędu albo kierownika ośrodka pomocy społecznej lub innej jednostki organizacyjnej gminy do prowadzenia postępowań w sprawach o których mowa w ust. 1, a także do wydawania w tych sprawach rozstrzygnięć, w tym decyzji oraz przekazywania informacji, o której mowa w art. 13a ust. 2.

Upoważnienie Wójta w tym zakresie posiada Pan N.B. – inspektor Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Rakowie - Upoważnienie Wójta Gminy znak: KOK.0052.12.2020 z dnia 30.10.2020 r. do przekazywania informacji, o których mowa w art.13a ust.2 niniejszej ustawy na czas zatrudnienia na w/w stanowisku.

Ad 2. Ocena prowadzenia postępowania administracyjnego w zakresie przyznawania świadczeń wychowawczych.

Świadczenie wychowawcze (stan prawny od 1 kwietnia 2016 r. do 30 czerwca 2019 r.) na pierwsze dziecko przyznawane było rodzinom, których dochód na osobę nie przekraczał kwoty 800 zł, a w przypadku rodzin z dzieckiem niepełnosprawnym – 1200 zł. W przypadku jeżeli osoba uprawniona złożyła wniosek na drugie i kolejne dziecko, dochodu rodziny nie brano pod uwagę.

W nowym okresie zasiłkowym trwającym od 1 lipca 2019 r. do 31 maja 2021 r., wymóg ustalenia dochodu rodziny na pierwsze dziecko został uchylony.

W okresie zasiłkowym 2018/2019, trwającym od 01.10.2018 r. do 30.06.2019 r. do Ośrodka Pomocy Społecznej w Rakowie wpłynęło 476 wniosków o ustalenie prawa do świadczeń wychowawczych. Organ przyznał świadczenia dla 707 dzieci wydając 451 decyzji w tym zakresie, w 3 przypadkach wydano decyzje odmowne, a 22 sprawy zostało skierowane

do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w celu ustalenia czy zachodzą przepisy o koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego.

W okresie zasiłkowym 2019/2021 trwającym od 01.07.2019 do 31.05.2021 r., do dnia kontroli, do Ośrodka Pomocy Społecznej wpłynęło 641 wniosków o ustalenie prawa do świadczeń wychowawczych. Organ wydał 592 informacje o przyznaniu świadczenia wychowawczego dla 822 dzieci, w 1 przypadkach wydano decyzję odmowną, a 48 spraw zostało skierowane do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, w celu ustalenia czy zachodzą przepisy o koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego.

Tabela przedstawiająca liczbę wniosków w poszczególnych miesiącach, które wpłynęły do Ośrodka Pomocy Społecznej w Rakowie w poszczególnych okresach zasiłkowych

Miesiąc	Liczba wniosków	Decyzje/Informacje przyznające	Decyzje odmowne	Inny sposób załatwienia sprawy
Okres zasiłkowy 2018/2019				
Lipiec 2018 r.	11	11		1
Sierpień 2018 r.	138	52		9
Wrzesień 2018 r.	152	98		3
Październik 2018 r.	68	132	1	4
Listopad 2018 r.	14	92	1	
Grudzień 2018 r.	14	23		4
Styczeń 2019 r.	15	12	1	
Luty 2019 r.	18	7		1
Marzec 2019 r.	18	10		
Kwiecień 2019 r.	9	1		
Maj 2019 r.	6	6		
Czerwiec 2019 r.	13	7		
Razem	476	451	3	22
Okres zasiłkowy 2019/2021				
Lipiec 2019 r.	111	107		2
Sierpień 2019 r.	346	291		10
Wrzesień 2019 r.	72	104		9
Październik 2019 r.	16	17		4
Listopad 2019 r.	4	2		1
Grudzień 2019 r.	7	8		

Styczeń 2020 r.	7	5		2
Luty 2020 r.	6	4	1	2
Marzec 2020 r.	6	3		2
Kwiecień 2020 r.	8	6		3
Maj 2020 r.	4	4		1
Czerwiec 2020 r.	10	9		
Lipiec 2020r.	11	4		3
Sierpień 2020 r.	9	6		6
Wrzesień 2020r.	5	6		
Październik 2020r,	13	9		3
Listopad 2020 r.	4	5		
Grudzień 2020 r. do dnia kontroli	2	2		
Razem	641	592	1	48

Zespół kontrolny sprawdził losowe wybrane akta spraw o numerach decyzji:

Dec. Nr 000800/11/2018; Dec. Nr 000497/09/2018; Dec. Nr 000554/09/2018;

Dec. Nr 000422/08/2018; Dec. Nr 000440/09/2018; Dec. Nr 000274/08/2018;

Dec. Nr 000784/11/2018; Dec. Nr 000821/11/2018; Dec. Nr GOPS.524.248.2019.ŚW;

Dec. Nr 000619/10/2018; Dec. Nr 000685/10/2018;

Na podstawie sprawdzonych teczek stwierdzono, że każda z nich zawierała dokumenty niezbędne do wydania decyzji administracyjnych, określone w rozporządzeniu Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 27 lipca 2017 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 o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego (Dz.U. z 2017 r. poz. 1465).

Świadczenie wychowawcze przyznane informacją

Skontrolowano losowo wybrane akta spraw, które zawierały informacje o przyznanych świadczeniach 500+ o numerach:

GOPS.524.138.2019 ŚW; GOPS.524.321.2019 ŚW; GOPS.524.570.2019ŚW;

GOPS.524.354.2019 ŚW; GOPS.524.377.2019 ŚW; GOPS.524.000125..2020 PŚ

GOPS.524.000101.2020 PŚ; GOPS.524.000068.2020 PŚ; GOPS.524.428.2019 ŚW;

GOPS.524.314.2019 ŚW; GOPS.524.374.2019 ŚW.

Na podstawie sprawdzonych teczek stwierdzono, że każda z nich zawierała niezbędne dokumenty do wydania informacji.

Na podstawie sprawdzonych akt zespół kontrolny ustalił, że świadczenia wychowawcze zostały przyznane w sposób prawidłowy. Kontrolujący nie stwierdzili niezasadnie przyznanych świadczeń wychowawczych.

Wnioski klientów były opatrzone pieczęcią z datą wpływu, a kopie dokumentów potwierdzano za zgodność z oryginałem.

Decyzje administracyjne zostały wydane na podstawie prawidłowo przywołanych przepisów ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, oraz ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. – Kodeks postępowania administracyjnego. W podstawie prawnej decyzji przytoczono również upoważnienie Wójta Gminy dla Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej do wydawania decyzji administracyjnych w sprawach świadczeń wychowawczych. W podstawie prawnej decyzji administracyjnej widniało aktualne rozporządzenie Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 27 lipca 2017 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 o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego (Dz.U. z 2017 r. poz. 1465).

W sentencji decyzji podawano: na które dziecko przyznano świadczenie, na jaki okres, w jakiej wysokości. Informowano także o sposobie i dacie realizacji świadczenia wychowawczego. W decyzjach przyznających świadczenie za niepełny miesiąc określano wysokość świadczenia za ostatni miesiąc.

W pouczeniu decyzji informowano stronę o możliwości wniesienia odwołania do Samorządowego Kolegium Odwoławczego w Kielcach oraz informowano strony o możliwości skorzystania z art. 127a k.p.a., czyli prawie do zrzeczenia się odwołania i skutkach tego zrzeczenia.

Na podstawie analizy sprawdzonych decyzji, należy stwierdzić, że strony postępowania składały wnioski o przyznanie świadczeń wychowawczych na obowiązujących drukach. Podstawowym dokumentem wymaganym do podjęcia decyzji o przyznaniu, bądź odmowie przyznania decyzji jest wniosek o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego wraz z kompletem dokumentów. Do wniosków dołączone były między innymi informacje o uzyskanych dochodach, czy prawomocne wyroki sądowe.

Rozpatrywanie wniosków oraz wydawanie decyzji administracyjnych odbywało się z zachowaniem terminów określonych w Kodeksie postępowania administracyjnego oraz w ustawie o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

Kontrolujący nie wnoszą uwag odnośnie sposobu konstruowania informacji o przyznaniu świadczenia wychowawczego.

Ad 3. Wykorzystanie dotacji na realizację Programu Rodzina 500+

W 2019 roku Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rakowie na realizację zadania z zakresu świadczenia wychowawczego otrzymał plan dotacji w rozdziale 85501 § 2060 w kwocie 4.392.265,00 zł, z tego zgodnie ze złożonym zapotrzebowaniem z budżetu Wojewody Świętokrzyskiego przekazano środki w wysokości 4.392.265,00 zł.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S za grudzień 2019 r. ogół wydatków poniesionych przez jednostkę na realizację przedmiotowego zadania stanowił kwotę 4.386.812,10 zł. Różnica pomiędzy dotacją otrzymaną a środkami wykorzystanymi w kwocie 5.452,90 zł została zwrócona przez Gminę Raków do budżetu Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego.

W 2019 roku bezpośrednio na wypłatę świadczenia wychowawczego wydatkowano kwotę 4.331.356,40 zł (ujętą w paragrafie 3110).

Na pokrycie kosztów obsługi Programu w 2019 roku przeznaczono kwotę 55.455,70 zł, tj. nie więcej niż 1,5% łącznej kwoty otrzymanej dotacji na świadczenie wychowawcze w pierwszym półroczu 2019 r. oraz 1,2% w drugim półroczu 2019 r., o którym mowa w art. 13 ustawy zmieniającej ustawę o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci oraz niektórych innych ustaw z dnia 26 kwietnia 2019 r.

W 2020 roku plan dotacji na dzień kontroli wynosił 5.220.773 zł i taka sama kwota została przekazana do jednostki.

W toku kontroli sprawdzono rzetelność sporządzania sprawozdań rzeczowo finansowych SW-G oraz zapotrzebowań. Sprawdzono informację z dwóch miesięcy 2020 r.

Tabela I. Sprawozdanie rzeczowo-finansowe SW-G za rok 2019 złożone przez GOPS w Rakowie w zestawieniu ze sprawozdaniem RB-28S

Sprawozdanie rzeczowo-finansowe SW-G i Sprawozdanie Rb-28S za 2020 r.						
Miesiąc	Wydatki na świadczenia SW-G	Wydatki na świadczenia Rb-28S	Różnica	Koszty obsługi SW-G	Koszty obsługi Rb-28S	Różnica
I	433 742	433742,40	0,40	3 688	3 686,81	1,19
II	431 341	431 341,80	0,80	3 666	3 666,41	-0,41

Z powyższego zestawienia wynika, że kwoty wykazane w sprawozdaniach rzeczowo-finansowych są zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S. Różnice wynikają z zaokrągleń kwot.

Tabela 2. Zapotrzebowanie na środki finansowe na świadczenie wychowawcze w roku 2019 złożone przez GOPS w Rakowie w zestawieniu ze sprawozdaniem RB-28S

Zapotrzebowanie styczeń - grudzień			
Miesiąc	85501 § 2060		
	Dotacja wykorzystana za poprzedni miesiąc	Dotacja wykorzystana za poprzedni miesiąc zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S	Różnica
II	437 429	437 429,21	0,21
III	872 437	872 437,42	0,42

Z powyższego zestawienia wynika, że kwoty wykazane w sprawozdaniach dotyczących zapotrzebowania na środki finansowe na dany miesiąc są zgodne ze sprawozdaniem Rb-28S. W zapotrzebowaniu na dotację wpisywane są kwoty całkowite.

Ad 4. Porównanie terminowości realizowanych wypłat przyznanego świadczenia z listą wypłat

Kontrolą objęto wypłatę świadczeń dla 22 osób, którym przyznano decyzją świadczenia wychowawcze na okres zasiłkowy 2018/2019 lub informacją na okres zasiłkowy 2019/2021, zgodnie ze złożonym wnioskiem..

Skontrolowane listy wypłat o numerach:

- 000252/2018 z 22.10.2018 r.
- 000250/2018 z 22.10.2018 r. – kasa,
- 000282/2018 z 21.11.2018 r.
- 000280/2018 z 22.11.2018 r. – kasa,
- 000313/2018 z 19.12.2018 r.
- 000315/2018 z 19.12.2018 r.
- 000306/2018 z 19.12.2018 r. – kasa,
- 000320/2018 z 20.12.2018 r.
- 000009/2019 z 21.01.2019 r.
- 000010/2019 z 21.01.2019 r.
- 000008/2019 z 22.01.2019 r. – kasa,

- 000011/2019 z 21.01.2019 r.
- 000012/2019 z 21.01.2019 r.
- 000025/2019 z 19.02.2019 r.
- 000026/2019 z 19.02.2019 r.
- 000022/2019 z 21.02.2019 r. – kasa,
- 000028/2019 z 19.02.2019 r.
- 000027/2019 z 19.02.2019 r.
- 000048/2019 z 20.03.2019 r.
- 000049/2019 z 20.03.2019 r.
- 000047/2019 z 21.03.2019 r. – kasa,
- 000052/2019 z 20.03.2019 r.
- 000050/2019 z 20.03.2019 r.
- 000067/2019 z 12.04.2019 r.
- 000070/2019 z 12.04.2019 r.
- 000066/2019 z 17.04.2019 r. – kasa,
- 000073/2019 z 12.04.2019 r.
- 000072/2019 z 12.04.2019 r.
- 000095/2019 z 20.05.2019 r.
- 000094/2019 z 20.05.2019 r.
- 000091/2019 z 21.05.2019 r. – kasa,
- 000092/2019 z 20.05.2019 r.
- 000093/2019 z 20.05.2019 r.
- 000114/2019 z 18.06.2019 r.
- 000115/2019 z 18.06.2019 r.
- 000113/2019 z 21.06.2019 r. – kasa,
- 000117/2019 z 18.06.2019 r.
- 000116/2019 z 18.06.2019 r.
- 000136/2019 z 22.07.2019 r.
- 000137/2019 z 22.07.2019 r.
- 000135/2019 z 23.07.2019 r. – kasa,
- 000142/2019 z 22.07.2019 r.
- 000141/2019 z 22.07.2019 r.
- 000168/2019 z 21.08.2019 r.
- 000164/2019 z 22.08.2019 r. – kasa,

- 000196/2019 z 20.09.2019 r.
- 000195/2019 z 23.09.2019 r. – kasa,
- 000219/2019 z 21.10.2019 r.
- 000236/2019 z 20.11.2019 r.
- 000237/2019 z 20.11.2019 r.
- 000253/2019 z 18.12.2019 r.
- 000254/2019 z 17.12.2019 r.
- 000007/2020 z 21.01.2020 r.
- 000006/2020 z 21.01.2020 r.
- 000027/2020 z 19.02.2020 r.
- 000025/2020 z 19.02.2020 r.
- 000051/2020 z 19.03.2020 r.
- 000050/2020 z 19.03.2020 r.
- 000063/2020 z 21.04.2020 r.
- 000065/2020 z 21.04.2020 r.
- 000074/2020 z 18.05.2020 r.
- 000072/2020 z 18.05.2020 r.
- 000092/2020 z 17.06.2020 r.
- 000091/2020 z 17.06.2020 r.
- 000112/2020 z 20.07.2020 r.
- 000113/2020 z 20.07.2020 r.
- 000142/2020 z 20.08.2020 r.
- 000143/2020 z 21.08.2020 r.
- 000159/2020 z 18.09.2020 r.
- 000160/2020 z 18.09.2020 r.
- 000187/2020 z 21.10.2020 r.
- 000186/2020 z 21.10.2020 r.
- 000196/2020 z 16.11.2020 r.
- 000197/2020 z 16.11.2020 r.

zawierały wymagane w Instrukcji klauzule oraz podpisy Kierownika jednostki z kontrasygnatą Głównego Księgowego. Wszystkie osoby otrzymały świadczenia w terminie wynikającym z decyzji lub informacji.

Wnioski i oceny:

1. Organizacja zadań wynikających z przedmiotowej ustawy przebiegła prawidłowo. Zadanie to ujęto w Statucie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rakowie.
2. Świadczenia były przyznawane zasadnie.
3. Sprawy były załatwiane terminowo.
4. W sprawdzonych decyzjach administracyjnych, przywoływano obowiązujące rozporządzenie Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 27 lipca 2017 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 o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego (Dz.U. z 2017 r. poz. 1465).
5. W postanowieniu decyzji oraz w wydawanych *Informacjach o przyznaniu świadczenia wychowawczego*. określano wysokości świadczenia za niepełny miesiąc.
6. We wszystkich sprawdzonych decyzjach organ poucza stronę o możliwości skorzystania z art. 127a k.p.a., czyli prawie do zrzeczenia się odwołania i skutkach tego zrzeczenia.
7. Kontrolujący nie wnoszą uwag odnośnie sposobu konstruowania informacji o przyznaniu świadczenia wychowawczego.
8. Sprawozdania rzeczowo-finansowe i zapotrzebowania na dotację sporządzone są zgodnie ze sprawozdaniem RB-28S.
9. Środki finansowe otrzymane w ramach dotacji w 2019 roku na obsługę wypłat świadczeń wychowawczych zostały wykorzystane przez gminę właściwie i zgodnie z prawem.
10. Skontrolowane listy wypłat były opatrzone wymaganymi klauzulami i podpisami.
11. Terminy wypłat, wynikające z list wypłat, były zgodne z decyzjami administracyjnymi i informacjami.

W związku z tym , iż nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

Jednocześnie informuję, że zgodnie z art.48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Mariusz Pasek
ZASTĘPCA DYREKTORA
... WYDZIAŁU POLITYKI SPOŁECZNEJ I ZDROWIA
podpis dyrektora wydziału