Urząd Gminy Moszczenica Ul. Kosowska 1, 97-310 Moszczenica Referat Prawny i Nadzoru
Protokół Kontroli Nr PKW.1711.3.2019

Tylko do użytku służbowego

PROTOKÓŁ Z KONTROLI

Świadczenie wychowawcze – program „ RODZINA 500 +"

1/ Wskazanie kontrolowanego podmiotu, w tym adres tego podmiotu:

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Moszczenicy z siedzibą w Kosowie

Kosów, ul. Główna 23, 97-310 Moszczenica

2/ Wskazanie osób przeprowadzających kontrolę:

Paulina Dziadczyk – Referent ds. Kontroli

3/ Wskazanie upoważnienia dającego podstawę do prowadzenia czynności kontrolnych:

- Upoważnienie Wójta Gminy Moszczenica Nr OKA.077.66.2019 z dnia 5 września 2019 roku,
- Zarządzenie Nr VI/188/2011 Wójta Gminy Moszczenica z dnia 30 grudnia 2011 roku w sprawie zasad i trybu przeprowadzania kontroli w Urzędzie Gminy w Moszczenicy oraz wobec gminnych jednostek organizacyjnych,
- Zarządzenia Nr 2/2019 Wójta Gminy Moszczenica z dnia 17 stycznia 2019 roku w sprawie zatwierdzenia planu kontroli na rok 2019,
- Zarządzenie Nr 83/2019 Wójta Gminy Moszczenica z dnia 9 września 2019 roku w sprawie zasad i trybu przeprowadzania kontroli w Urzędzie Gminy w Moszczenicy oraz wobec gminnych jednostek organizacyjnych.

4/ Określenie tematyki kontroli i okresu objętego kontrolą:

Kontrola sprawdzająca prawidłowość i dokładność sporządzanych danych z realizacji *programu „Rodzina 500 +"* skupiająca się głównie na efektach rzeczowych

Okres objęty kontrolą to rok IV kwartał 2018

5/ Dane dotyczące kierownika podmiotu kontrolowanego oraz innych osób zajmujących stanowiska kierownicze:

Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Moszczenicy, z siedzibą w Kosowie – ***Pani Marzena Dudzińska – Rejniak (od 16 października 2013 roku)***

Kierownik Działu Świadczeń Rodzinnych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Moszczenicy z siedzibą w Kosowie – ***Pani Agnieszka Grabska (od 1 sierpnia 2018 roku).***

6/ Czas przeprowadzenia kontroli:

9 września 2019 roku – 14 października 2019 roku

Tylko do użytku służbowego

7/ Ustalenia dokonane w wyniku kontroli, w tym stwierdzone uchybienia i nieprawidłowości, ich rozmiary oraz ewentualne skutki:

Podstawa prawna:

- Uchwała Nr X/44/90 Gminnej Rady Narodowej w Moszczenicy z dnia 26 kwietnia 1990 roku w sprawie utworzenia Ośrodka Pomocy Społecznej.
- Uchwała Nr LI/471/14 Rady Gminy Moszczenia z dnia 26 czerwca 2014 roku w sprawie nadania statutu Gminnemu Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Moszczenicy z siedzibą w Kosowie, oraz zgodnie z podstawa prawną zapisaną w *Rozdziale I statutu.*

Podczas przeprowadzania kontroli - informacji i wyjaśnień udzielali:

1.Pani Marzena Dudzińska – Rejniak - Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Moszczenicy, z siedzibą w Kosowie oraz
2.Pani Agnieszka Grabska - Kierownik Działu Świadczeń Rodzinnych.

Świadczeniami wychowawczymi (*program „Rodzina 500+"*) zajmuje się dział świadczeń rodzinnych, w którego skład wchodzą także następujące osoby:

1. Podinspektor ds. świadczenia wychowawczego – Pani Monika Szczepanik,
2. Podinspektor ds. świadczenia wychowawczego – Pani Natalia Lasek.

Efekty rzeczowe programu *„Rodzina 500 +"* - to liczba wypłaconych świadczeń.

Kontrola sprawdzająca realizację *programu „Rodzina 500 +"* skupiona była głównie na tym czy w sposób prawidłowy są opracowywane dane dotyczące świadczenia wychowawczego oraz czy podana liczba wypłaconych świadczeń jest rzeczywistą liczbą.

Podczas kontroli w Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Moszczenicy, z siedzibą w Kosowie dokonano sprawdzenia liczby wypłaconych świadczeń wychowawczych w IV kwartale 2018 roku. W poszczególnych miesiącach liczba wypłaconych świadczeń przedstawiała się następująco:

1. **Październik 2018 roku** - liczba wypłaconych świadczeń to **1096**... ***narastająco,***
2. **Listopad 2018 roku** – liczba wypłaconych świadczeń to **1476**... ***narastająco,***
3. **Grudzień 2018 roku** – liczba wypłaconych świadczeń to **1482**.

Dostrzeżone niezgodności w dokumentach przedstawionych kontroli dotyczyły następujących kwestii:
- po pierwsze – na przedstawionej liście wypłat świadczeń w miesiącu listopadzie 2018 roku liczba wypłaconych świadczeń była inna niż wynikało to z obliczeń, tzn. na liście liczba świadczeń wynosiła **1475**, zaś z wyliczeń wynika iż wypłaconych świadczeń było **1476.**
- po drugie –analogiczna sytuacja jak wyżej miała miejsce na koniec całego kwartału, tj. na liście wykazano razem **4053** świadczenia wychowawcze, a z wyliczeń wynikało **4054** świadczenia.

Oby dwie sytuacje dotyczyły tych samej rodziny Pani K.M. i jej dziecka K.F., której na podstawie decyzji Nr FE-V.9471.SW.896/004583/18 z dnia 15.10.2018 r. Łódzki Urząd Wojewódzki przyznał *2 świadczenia* za wcześniejsze okresy: od 01.10.2017 r. do 31.10.2017 r. oraz 01.08.2018 r. do

31.08.2018 r. Świadczenia wychowawcze zostały wypłacone Pani K.M. w dniu 21.11.2018 roku (lista wypłat nr 000364/2018343 poz. 291) w wysokości 1 000 zł. Zaistniała różnica pomiędzy raportem liczby świadczeń, a listami wypłat za IV kwartału 2018 roku o 1 świadczenie nastąpiła, ponieważ w raporcie systemowym dziecko K.F. występuje raz, jako 1 świadczenie – 500,00 zł, a na liście wypłat w miesiącu listopadzie widnieje kwota 1 000,00 zł, czyli 2 świadczenia. W związku z powyższym należało dodać w raporcie za IV kwartał 2018 roku do liczby świadczeń plus 1 świadczenie, które wypłacono Pani K.M.

Na koniec 2018 roku jak wynika z obliczeń liczba wypłaconych świadczeń wychowawczych wyniosła **17 299**. Natomiast na podstawie decyzji Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Moszczenicy, z siedzibą w Kosowie zostały dokonane zwroty nienależnie pobranych świadczeń w 2018 roku, w liczbie 12 świadczeń. Były to następujące decyzje:

1. Decyzja GOPS/5161/SW/000300/04/2018 z dnia 06.04.2018 r. – Pani D.M. 1 świadczenie, za miesiąc luty 2018 roku,
2. Decyzja GOPS/5161/SW/000309/04/2018 z dnia 13.04.2018 r. – Pani K.M. 1 świadczenie, za miesiąc luty 2018 roku,
3. Decyzja GOPS/5161/SW/000186/02/2018 z dnia 27.02.2018 r. – Pani P.E. 1 świadczenie, za miesiąc styczeń 2018 roku,
4. Decyzja GOPS/5161/SW/000228/03/2018 z dnia 12.03.2018 r. – Pani SZ.A. 1 świadczenie, za miesiąc styczeń 2018 roku,
5. Decyzja GOPS/5161/SW/000510/07/2018 z dnia 23.07.2018 r. – Pani J.S. 1 świadczenie, za miesiąc luty 2018 roku,
6. Decyzja DŚR/SW/000589/09/2018 z dnia 06.09.2018 r. – Pani K.A. 2 świadczenia, za miesiąc czerwiec i lipiec 2018 roku,
7. Decyzja GOPS/5161/SW/000224/03/2018 z dnia 12.03.2018 r. – Pani S.M. 2 świadczenia, za miesiąc styczeń 2018 roku,
8. Decyzja DŚR/SW/000845/09/2018 z dnia 25.09.2018 r. – Pani F.E. 1 świadczenie, za miesiąc sierpień 2018 roku,
9. Decyzja DŚR /5161/SW/0001590/12/2018 z dnia 05.12.2018 r. – Pani J .M. 2 świadczenia, za miesiąc marzec i kwiecień 2018 roku.

Ostatecznie też po odjęciu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych *programu „Rodzina 500+"* w 2018 roku zostało wypłaconych **17 287** świadczeń.

Natomiast do *liczby osób*, którym wypłacono świadczenia wychowawcze w IV kwartale 2018 roku (01.10.2018 r. – 31.12.2018 r.) wyniosła **1369** osób. Na przestrzeni całego roku liczba osób obejmowała **1618** osób. Zaistniałe różnice wynikają z rotacji osób na w danym okresie tj. np. jednym osobom ustaje prawo do świadczenia, zaś inne dzieci nabywają prawo do tegoż świadczenia.

Również rozbieżności w liczbach mogą być spowodowane między innymi tym, że: świadczenia były nienależnie pobrane i musieli je zwrócić, czy też były wyrównania, albo płatne za niepełny miesiąc, bo dziecko kończyło 18 lat, czy też wniosek został złożony w późniejszym terminie oraz przez podjęcie przedmiotowych decyzji przez Wojewodę Łódzkiego.

Natomiast *liczba rodzin,* którym były wypłacane świadczenia wychowawcze, na koniec IV kwartału 2018 roku wyniosła **908** rodzin.

3.

Powyższe różnice nie miały żadnego wpływu na prawidłowość sporządzanych danych w zakresie świadczeń wychowawczych realizowanych z *programu „Rodzina 500+"*. Zostały one przygotowane zgodnie ze stanem faktycznym.

Z całą pewnością spoglądając na cały 2018 rok oraz opierając się na przeprowadzonej poprzednio kontroli i obecnej kontroli w tym samym zakresie można stwierdzić, iż sporządzane dane z realizacji *programu „Rodzina 500 +"* są przygotowywane rzetelnie i w sposób prawidłowy.

Podsumowanie:

Przeprowadzona kontrola sprawdzająca, obejmująca w szczególności liczbę wypłacanych świadczeń wychowawczych w zakresie realizacji *programu „Rodzina 500 +"* nie wykazała żadnych nieprawidłowości.

8/ Określenie wydanych w toku kontroli wniosków i zaleceń:

Wnioski:

Sporządzane dane w zakresie realizacji *programu „Rodzina 500 +"* przygotowywane są w sposób prawidłowy i rzetelny.

Wprowadzone wcześniej zmiany w celu usprawnienia pracy i wyeliminowania zdarzających się błędów przyniosły zamierzone rezultaty.

Zalecenia:

W następstwie przeprowadzonej kontroli nie wydano żadnych zaleceń pokontrolnych.

9/ Wzmianka o prawie zgłaszania pisemnych zastrzeżeń i wyjaśnień do treści protokołu w ciągu 7 dni od daty jego podpisania:

Pouczono o prawie zgłaszania pisemnych zastrzeżeń i wyjaśnień do treści protokołu w ciągu **7 dni** od daty jego podpisania oraz o prawie do odmowy podpisania protokołu pod warunkiem złożenia pisemnego wyjaśnienia przyczyn odmowy. Odmowa podpisania protokołu poprzez pracownika nie stanowi przeszkody do podpisania protokołu przez kontrolującego i nie wstrzymuje toku dalszych czynności kontrolnych. Informację o odmowie podpisania i jej przyczynach zamieszcza się w protokole.

10/ Wniosek końcowy:

Informacje dotyczące efektów rzeczowych z wykonania programu „Rodzina 500 +" wykazane w IV kwartale 2018 roku sporządzane są w sposób właściwy i dokładny.

11/ Wyszczególnienie załączników, które stanowią część składową niniejszego protokołu:

1. Kserokopia Uchwały Nr X/44/90 Gminnej Rady Narodowej w Moszczenicy z dnia 26 kwietnia 1990 roku w sprawie utworzenia Ośrodka Pomocy Społecznej.

2. Kserokopia Zarządzenia Nr 58/2013 Wójta Gminy Moszczenica z dnia 27 czerwca 2013 roku w sprawie powierzenia pełnienia obowiązków Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Moszczenicy z siedzibą w Kosowie.
3. Kserokopia Zarządzenia Nr 90/2013 Wójta Gminy Moszczenica z dnia 23 września 2013 roku w sprawie powierzenia pełnienia obowiązków Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Moszczenicy, z siedzibą w Kosowie.
4. Kserokopia pisma znak sprawy: OKA.2120.10.2013 z dnia 16 października 2013 roku zmieniające warunki zatrudnienia.
5. Kserokopia Uchwały Nr LI/471/14 Rady Gminy Moszczenica z dnia 26 czerwca 2014 roku w sprawie nadania statutu Gminnemu Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Moszczenicy z siedzibą w Kosowie.
6. Kserokopia sprawozdania rzeczowo-finansowego z wykonania zadań z zakresu świadczenia wychowawczego za miesiąc: październik, listopad i grudzień 2018 roku.
7. Kserokopie raportów list dotyczące: liczby wypłaconych świadczeń, liczby rodzin za miesiąc październik, listopad i grudzień 2018 roku.
8. Kserokopia listy ukazująca liczbę wypłaconych świadczeń wychowawczych w IV kwartale 2018 roku.
9. Kserokopia listy ukazująca liczbę osób (dzieci), którym wypłacono świadczenia wychowawcze w IV kwartale 2018 roku.
10. Kserokopia *Informacji kwartalnej* składanej do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi za okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku - *Rodzina 500 plus* (świadczenia wychowawcze).
11. Kserokopia listy wypłat dla świadczenia wychowawczego za miesiąc październik, listopad i grudzień 2018 roku (lista nr 000375/2018343LISTA WPŁ., 0003452018343LISTA WYPŁ., 000400/2018343LISTA WYPŁ.).
12. Kserokopia raportu listy dotycząca liczby osób, którym wypłacono świadczenie wychowawcze w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018 r..
13. Kserokopia raportu listy dotycząca liczby rodzin, którym wypłacono świadczenie wychowawcze w okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018 r.

12/ Określenie ilości egzemplarzy i podanie, komu je dostarczono:

Protokół sporządzono w dwóch egzemplarzach – po jednym dla kontrolowanego i kontrolującego.
Protokół zawiera **5** ponumerowanych stron.

Moszczenica, dnia 16 października 2019 roku

Podpis kontrolującego

Referent ds. Kontroli
Dziadczyk
Paulina Dziadczyk

Zatwierdził:

WÓJT GMINY
MOSZCZENICA
Marcin Piekarek

Podpis kontrolowanego

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Marzena Dudzińska-Rejniak