

**PROTOKÓŁ
KONTROLI PROBLEMOWEJ
przeprowadzonej w Urzędzie Gminy Siedlisko
Pl. Zamkowy 6, 67-112 Siedlisko**

Działając na podstawie ustawy z dnia 23 stycznia 2009r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. Nr 31, poz. 206 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 26 czerwca 2009r w sprawie kontroli prowadzonej przez wojewodę (Dz. U. Nr 106, poz. 884).

Zespół kontrolny w składzie:

- 1. Julita Zielińska** – Inspektor Wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - posiadająca upoważnienie Wojewody Lubuskiego Nr 758-1/11 z dnia 11 października 2011r.

- *przewodniczący zespołu kontrolnego;*
[dowód: *akta kontroli str.1*]

- 2. Małgorzata Rodak** – Starszy Inspektor w Wydziale Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - posiadająca upoważnienie Wojewody Lubuskiego Nr 758-2/11 z dnia 11 października 2011r.

- *członek zespołu kontrolnego;*
[dowód: *akta kontroli str.2*]

w dniu 25 października 2011r. przeprowadził kontrolę problemową (wynikającą z rocznego planu kontroli Wydziału Polityki Społecznej) - w Urzędzie Gminy Siedlisko zgodnie z programem kontroli, zatwierdzonym przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej.

[dowód: *akta kontroli str.3-5*]

Przed przystąpieniem do kontroli Zespół kontrolny złożył pisemne oświadczenia o braku okoliczności uzasadniających wyłączenie od udziału w niniejszej kontroli.

[dowód: *akta kontroli str.6,7*]

Kontrole przeprowadzono w oparciu o następujące akty prawne:

- Ustawa z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. z 2006r. Nr 139 poz. 992 z późn. zm.);
- Ustawa z dnia 7 września 2007r o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U z 2009r. Nr 1 poz.7 z późn. zm.);
- Rozporządzenie Ministra Polityki Społecznej z dnia 02 czerwca 2005r. w sprawie sposobu i trybu postępowania w sprawach o świadczenia rodzinne (Dz. U. 05. Nr 105, poz. 881 z późn. zm.);
- Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 28 lipca 2008 w sprawie sposobu i trybu postępowania, sposobu ustalania dochodu oraz wzoru wniosku, zaświadczeń i oświadczeń o ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego (Dz. U. 2008 Nr 136, poz. 855).
- Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 7 lipca 2010 w sprawie sposobu i trybu postępowania, sposobu ustalania dochodu oraz wzoru wniosku, zaświadczeń i oświadczeń o ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego Dz. U. 2010 Nr 123, poz. 836).

Tematem kontroli była realizacja zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Celem kontroli było sprawdzenie prawidłowości realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wynikających z w/w ustaw.

Kontrola została przeprowadzona metodą losową i obejmowała dokumentację świadczeń przyznawanych w ramach systemu świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego.

Okres objęty kontrolą: okres zasiłkowy 2009/2010
stan na 31.10.2010r. – świadczenia rodzinne,
stan na 30.09.2010r. – fundusz alimentacyjny.

O rozpoczęciu kontroli powiadomiono podmiot kontrolowany pismem Wydziału Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. z dnia 11 października 2011r. znak: PS-V.431.13.2011.JZie

[dowód: akta kontroli str.8-9]

W toku postępowania kontrolnego ustalono, co następuje:

I. Założenia organizacyjne:

W oparciu o art. 28 ust 1 pkt. 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. 26 lutego 2009r Nr 31, poz. 206 z późn. zm.), wojewoda kontroluje wykonywanie przez organy samorządu terytorialnego i inne podmioty zadań z zakresu administracji rządowej, realizowane przez nie na podstawie ustawy lub porozumienia z organami administracji rządowej.

Jednostka kontrolowana

Urząd Gminy Siedlisko

Pl. Zamkowy 6

67-112 Siedlisko

Wójtem Gminy Siedlisko jest Pan Dariusz Straus, natomiast sekretarzem gminy – Pani Maria Miśkiewicz, posiadająca pełnomocnictwo Wójta Gminy Siedlisko do wydawania i podpisywania pism i decyzji administracyjnych z zakresu spraw publicznych oraz umów.

Ponadto w Urzędzie Gminy Siedlisko realizacją zadań zleconych wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów zajmują się Pani Agnieszka Kula oraz Pani Patrycja Wesołowska.

[dowód: akta kontroli str.10-16]

Urząd Gminy w Siedlisku, realizuje zadania zlecone na podstawie:

- ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych [Dz. U. z 2006r. Nr 139, poz. 992 z późn. zm.] wraz z Rozporządzeniem Ministra Polityki Społecznej w sprawie sposobu i trybu postępowania w sprawach o świadczenia rodzinne z dnia 2 czerwca 2005r. (Dz. U. Nr 105, poz. 881 z późn. zm.).
- ustawy z dnia 7 września 2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. z 2009r. Nr 1 poz.7 z późn. zm.) wraz z Rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 28 lipca 2008 w sprawie sposobu i trybu postępowania, sposobu ustalania dochodu oraz wzoru wniosku, zaświadczeń i

oświadczeń o ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego (Dz. U. 2008 Nr 136, poz. 855);

- Uchwały Nr IX/69/99 Rady Gminy w Siedlisku z dnia 29 czerwca 1999r.
- Uchwały Nr X/83/99 Rady Gminy w Siedlisku z dnia 22 września 1999r.
- Uchwały Nr XVIII/177/2000 Rady Gminy w Siedlisku z dnia 28 grudnia 2000r.
- Zarządzenia Nr 78/2005 Wójta Gminy Siedlisko z dnia 30 grudnia 2005r.

[dowód: *akta kontroli str.17-38*]

W trakcie kontroli wyjaśnień udzielała Pani Agnieszka Kula.

II. Realizacja zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych.

1. Zasadność przyznawania świadczeń opiekuńczych.

Poniżej przedstawiono szczegółowy podział wypłaconych świadczeń wraz z poniesionymi wydatkami według stanu na dzień 31.10.2010r.- dane pochodzą ze sprawozdania rzeczowo-finansowego o zadaniach z zakresu świadczeń rodzinnych zrealizowanych ze środków budżetu państwa oraz budżetów gmin.

- Zasiłek pielęgnacyjny [Art. 16 *ustawy o świadczeniach rodzinnych*] – przyznano i wypłacono 2.299 świadczeń na łączną kwotę 351.747 zł.
- Świadczenie pielęgnacyjne [Art. 17 *ustawy o świadczeniach rodzinnych*] - przyznano i wypłacono 391 świadczeń na łączną kwotę 201.986 zł.

[dowód: *akta kontroli str. 39-48*]

Kontroli poddano dokumentację losowo wybranych 16 rodzin, którym decyzją w okresie zasiłkowym listopad 2009r. – październik 2010r. przyznano i wypłacono świadczenia opiekuńcze. kontrolowana dokumentacja stanowi 12 % ogółu rodzin (około 132 rodziny) uprawnionych do pobierania świadczeń opiekuńczych stan na dzień 30.10.2010r.

[dowód: *akta kontroli str. 49-56, 108-123*]

Skontrolowana dokumentacja nie budzi zastrzeżeń.

2. Realizacja obowiązku opłacenia składek na ubezpieczenie emerytalno-rentowe od wypłaconych świadczeń pielęgnacyjnych.

Zgodnie z art. 6 ust. 2a i 2 b ww. ustawy o systemie ubezpieczeń społecznych – za osobę pobierającą świadczenie pielęgnacyjne wójt, burmistrz lub prezydent miasta opłaca składkę na ubezpieczenie emerytalne i rentowe od podstawy odpowiadającej wysokości świadczenia pielęgnacyjnego przysługującego na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych przez okres niezbędny do uzyskania okresu ubezpieczenia (składkowego i nieskładkowego) odpowiednio 20 – letniego przez kobietę i 25 – letniego przez mężczyznę, jednak nie dłużej niż przez 20 lat. Wójt, burmistrz lub prezydent miasta nie opłaca składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za osobę pobierającą świadczenie pielęgnacyjne, jeżeli podlega ona obowiązkowi ubezpieczenia społecznego z innego tytułu na podstawie ustawy lub na podstawie odrębnych przepisów.

Poniżej przedstawiono liczbę wypłaconych składek emerytalno-rentowych wraz z poniesionymi wydatkami według stanu na dzień 31.10.2010r.- dane pochodzą ze sprawozdania rzeczowo-finansowego o zadaniach z zakresu świadczeń rodzinnych zrealizowanych ze środków budżetu państwa oraz budżetów gmin. Przyznano i wypłacono 342 składki, dla około 30 osób na łączną kwotę 44.599 zł.

[dowód: akta kontroli str. 42,47]

Kontroli poddano dokumentację losowo wybranych 8 osób, którym opłacono składkę na ubezpieczenie emerytalne i rentowe od podstawy odpowiadającej wysokości świadczenia pielęgnacyjnego. Skontrolowana dokumentacja stanowi 27 % ogółu uprawnionych (około 30 osób), za których opłacono składkę emerytalno-rentową. Stan na 30.10.2010r.

[dowód: akta kontroli str. 57-65]

Skontrolowana dokumentacja nie budzi zastrzeżeń.

III. Realizacja zadań wynikających z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów

1. Zasadność przyznawania świadczeń alimentacyjnych

W badanym okresie zasiłkowym 2009-2010 wypłacono świadczenia z funduszu alimentacyjnego dla 24 rodzin (dane ze sprawozdawczości stan na 30.09.2010r. max liczba rodzin pobierająca świadczenia z funduszu alimentacyjnego w badanym okresie)

Według stanu na dzień 30.09.2010r. w okresie zasiłkowym 2009-2010- wypłacono łącznie 425 świadczeń z funduszu alimentacyjnego na kwotę – 120.600 zł, dane pochodzą ze sprawozdania z realizacji zadań przewidzianych w ustawie o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

[dowód: akta kontroli str.66-80]

Kontroli poddano dokumentację 10 rodzin, którym decyzją w okresie zasiłkowym październik 2009r. – wrzesień 2010r. przyznano świadczenie z funduszu alimentacyjnego.

[dowód: akta kontroli str.81-85]

Skontrolowana dokumentacja stanowi 42 % ogółu rodzin (24) uprawnionych do pobierania świadczeń z funduszu alimentacyjnego (stan na 30.09.2010r).

[dowód: akta kontroli str. 77]

Skontrolowana dokumentacja nie budzi zastrzeżeń.

IV. Terminowość ustalenia i wypłaty świadczeń.

Zgodnie z art. 26. ustawy o świadczeniach rodzinnych : „świadczenia rodzinne wypłaca się nie później niż do ostatniego dnia miesiąca, za który przyznane zostało świadczenie rodzinne.

W przypadku złożenia wniosku w sprawie ustalenia prawa do świadczeń rodzinnych po 10 dniu miesiąca, świadczenia rodzinne za dany miesiąc wypłaca się najpóźniej do ostatniego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym złożono wniosek.

Wnioski w sprawie ustalenia prawa do świadczeń rodzinnych na nowy okres zasiłkowy są przyjmowane od dnia 1 września.

W przypadku gdy osoba ubiegająca się o świadczenia rodzinne na nowy okres zasiłkowy złoży wniosek wraz z dokumentami do dnia 30 września, ustalenie prawa do świadczeń rodzinnych oraz wypłata świadczeń przysługujących za miesiąc listopad następuje do dnia 30 listopada.

W przypadku gdy osoba ubiegająca się o świadczenia rodzinne na nowy okres zasiłkowy złoży wniosek wraz z dokumentami w okresie od dnia 1 października do dnia 30 listopada, ustalenie prawa do świadczeń rodzinnych oraz wypłata świadczeń przysługujących za miesiąc listopad następuje do dnia 31 grudnia.

Wniosek o dodatek, o którym mowa w art. 9, składa się do ukończenia przez dziecko pierwszego roku życia.

Podmiot realizujący świadczenia rodzinne jest obowiązany poinformować osoby ubiegające się o świadczenia rodzinne o terminach składania wniosków, o których mowa w ust. 3 i 4 oraz w art. 24.

Metodą losową wybrano 10 spośród około 1028 decyzji wydanych w okresie zasiłkowym 2009/2010 (dane pochodzą ze sprawozdawczości) w sprawach dotyczących świadczeń rodzinnych, celem analizy zgodności pod względem terminowości ustalenia i wypłaty świadczeń rodzinnych. Próba stanowi 1 % wszystkich wydanych decyzji.

Wszystkie skontrolowane decyzje zostały wydane i wypłacone z zachowaniem terminu, o którym mowa w wyżej przytoczonym art. 26.

[dowód: akta kontroli str.86-96]

Zgodnie z art. 20 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów „świadczenia z funduszu alimentacyjnego wypłaca się w okresach miesięcznych.

Decyzje w sprawach świadczeń z funduszu alimentacyjnego są natychmiast wykonalne, z wyjątkiem decyzji w sprawach dotyczących nienależnie pobranych świadczeń.

Wnioski o ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego na nowy okres świadczeniowy są przyjmowane od dnia 1 sierpnia.

W przypadku gdy osoba ubiegająca się o świadczenia z funduszu alimentacyjnego na nowy okres świadczeniowy złoży wniosek wraz z dokumentami do dnia 31 sierpnia, ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz wypłata świadczeń przysługujących za miesiąc październik następuje do dnia 31 października.

W przypadku gdy osoba ubiegająca się o świadczenia na nowy okres świadczeniowy złoży wniosek wraz z dokumentami w okresie od dnia 1 września do dnia 31 października, ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz wypłata świadczeń przysługujących za miesiąc październik następuje do dnia 30 listopada.

Metodą losową wybrano 10 spośród około 70 decyzji wydanych w okresie zasiłkowym 2009/2010 (dane pochodzą ze sprawozdawczości) celem analizy zgodności pod względem terminowości ustalenia i wypłaty świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Próba stanowi 14 % wszystkich wydanych decyzji.

Wszystkie skontrolowane decyzje zostały wydane i wypłacone z zachowaniem terminu, o którym mowa w wyżej przytoczonym art. 20

[dowód: akta kontroli str.97-107]

V. Ocena kontrolowanej jednostki według ustalonych mierników zawartych w programie kontroli.

- a) Liczba prawidłowo wydanych decyzji uprawniających do pobierania zasiłku pielęgnacyjnego, w stosunku do liczby skontrolowanych decyzji (analiza losowo wybranej dokumentacji świadczeniobiorców) - *100 % skontrolowanych decyzji wydana była prawidłowo.*
- b) Liczba prawidłowo wydanych decyzji uprawniających do pobierania świadczeń pielęgnacyjnych, w stosunku do liczby skontrolowanych decyzji (analiza losowo wybranej dokumentacji świadczeniobiorców) - *100 % skontrolowanych decyzji wydana była prawidłowo.*
- c) Liczba prawidłowo naliczonych składek uprawniających do pobierania świadczeń pielęgnacyjnych, w stosunku do liczby skontrolowanych decyzji (analiza losowo wybranej dokumentacji świadczeniobiorców) - *100 % skontrolowanych składek przyznano prawidłowo.*
- d) Liczba prawidłowo wydanych decyzji uprawniających do pobierania świadczeń z funduszu alimentacyjnego w stosunku do liczby skontrolowanych decyzji - *100 % skontrolowanych decyzji wydana była prawidłowo.*
- e) Liczba spraw rozpatrzonych z uchybieniem terminu, w stosunku do liczby skontrolowanych decyzji - *100 % skontrolowanych decyzji wydana była z zachowaniem terminu.*
- f) Liczba terminowo wypłaconych świadczeń, w stosunku do liczby skontrolowanych decyzji - *100 % skontrolowanych decyzji zrealizowano z zachowaniem terminu.*

Na tym postępowanie kontrolne zakończono i dokonano wpisu w książce kontroli pod pozycją: 4/2011.

Na podstawie art. 44 ustawy o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. Nr 31 poz. 206 z późn., zmianami) kierownik podmiotu kontrolowanego może

odmówić podpisania protokołu kontroli, składając w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania, wyjaśnienie przyczyn tej odmowy. Kierownikowi podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem protokołu kontroli, umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole kontroli. Przytoczone zastrzeżenia, zgłasza się na piśmie do dyrektora Wydziału Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu kontroli.

W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń termin odmowy podpisania protokołu wraz z podaniem jej przyczyn biegnie od dnia doręczenia kierownikowi podmiotu kontrolowanego stanowiska kierownika komórki do spraw kontroli wobec zastrzeżeń.

Odmowa podpisania protokołu kontroli przez kierownika podmiotu kontrolowanego nie stanowi przeszkody do podpisania protokołu przez kontrolującego i sporządzenia wystąpienia pokontrolnego.

Niniejszy protokół kontroli sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach z których:

- jeden egzemplarz otrzymuje kierownik podmiotu kontrolowanego,
- drugi egzemplarz wraz z dokumentacją kontrolną pozostaje w aktach Wydziału Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp.

ZESPÓŁ KONTROLNY:

**KIEROWNIK
JEDNOSTKI KONTROLOWANEJ
WÓJT GMINY**

.....
Dariusz Straus.....

**INSPEKTOR WOJEWÓDZKI
w Wydziale Polityki Społecznej**
1. Julita Zielińska.....
Julita Zielińska

**ST. INSPEKTOR
w Oddziale Budżetu i Analiz
Polityki Społecznej
w Wydziale Polityki Społecznej**
2. Małgorzata Rodak.....
Małgorzata Rodak

Siedlisko, dn. *2. 12 2011*.....

Gorzów Wlkp., dn. *16. 11. 2011*.....