



Bydgoszcz, 27 czerwca 2018 r.

WOJEWODA KUJAWSKO – POMORSKI

WPS.VIII.931.1.2018.PK<sub>o</sub>/JD

**Pan**  
**Dariusz Karwat**  
**Dyrektor**  
**Miejsko-Gminnego**  
**Ośrodka Pomocy Społecznej**  
**w Koronowie**

Wojewoda Kujawsko – Pomorski stosownie do art. 128 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1769 z późn.zm.) – zwanej dalej ustawą o pomocy społecznej oraz § 17 rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 23 marca 2005 r. w sprawie nadzoru i kontroli w pomocy społecznej (Dz. U. Nr 61 poz. 543 z późn. zm.) – zwanego dalej rozporządzeniem w sprawie nadzoru i kontroli, przekazuje niniejsze zalecenia pokontrolne.

W dniu 21 marca 2018 r. inspektorzy Wydziału Polityki Społecznej, działający na podstawie upoważnień Wojewody Kujawsko – Pomorskiego, przeprowadzili kontrolę problemową w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Koronowie – zwanym dalej również Ośrodkiem.

Kontrola została wszczęta na prośbę Dyrektora Departamentu Ochrony Ludności i Zarządzania Kryzysowego w Ministerstwie Spraw Wewnętrznych i Administracji, wyrażoną w piśmie z dnia 2 stycznia 2018 r. znak: DOLiZK-IV-095-2/2018.

Zgodnie ze wskazaniem MSWiA zakres kontroli uwzględniał – odpowiednio – następujące zagadnienia:

- prawidłowość wykorzystania udzielonej w roku 2017 dotacji z rezerwy celowej budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych,
- wybór wykonawców w aspekcie przepisów Prawa zamówień publicznych,
- analizę podjętych zobowiązań i ich realizacji,
- analizę kwoty wykorzystanych środków finansowych w zakresie realizowanych zadań,
- ustalenie przyczyn, zakresu i skutków finansowych stwierdzonych nieprawidłowości i ew. osób odpowiedzialnych za ich powstanie,
- wykorzystanie środków w aspekcie przepisów o pomocy społecznej.

Celem kontroli było ustalenie stanu faktycznego we wskazanym wyżej obszarze, w tym ujawnienie ewentualnych nieprawidłowości oraz ich przyczyn, zakresu i skutków finansowych, a także osób odpowiedzialnych za ich powstanie.

Kontrolą objęto okres od dnia 11 sierpnia 2017 r. do dnia 31 grudnia 2017 r. (przyznawanie zasiłków celowych), do dnia zakończenia czynności kontrolnych rozliczanie przyznanej pomocy.

Szczegółowe wyniki przedstawione zostały w protokole, podpisanym w dniu 12 października 2017 r. przez Kierownika jednostki podlegającej kontroli oraz w załączniku do protokołu z dnia 7 czerwca 2018 r.

W trakcie kontroli ustalono, iż zdarzenie noszące znamiona klęski żywiołowej miało miejsce w dniu 11 sierpnia 2017 r. W dniu 24 sierpnia 2017 r. Burmistrz Koronowa wydał zarządzenie Nr OR-S,0050.143.2017 powołujące komisję do spraw szacowania strat powstałych w wyniku nawałnicy z dnia 11 sierpnia 2017 r. Pierwotnie w skład komisji wchodziło siedem osób, w tym powiatowy inspektor nadzoru budowlanego. Skład komisji został zmieniony zarządzeniem z dnia 11 września 2017 r. Nr OR-S,0050.155a.2017.

Na przedmiotowe zadanie Gmina Koronowo otrzymała dotację w kwocie 5.424.865 zł, w rozdziale 85278 – Usuwanie skutków klęsk żywiołowych § 2010, z tego zrealizowała wypłaty zasiłków celowych na kwotę ogółem 4.980.166 zł, w tym: do 6 tys. zł – 1.384.500 zł dla 291 rodzin/osób poszkodowanych; do 20 tys. zł na remont budynków mieszkalnych – 675.416 zł dla 82 rodzin/osób poszkodowanych; do 200 tys. zł na remont/odbudowę budynków mieszkalnych dla 11 rodzin/osób poszkodowanych – 503.500 zł, do 20 tys. zł na remont budynków gospodarczych dla 93 rodzin/osób poszkodowanych – 913.800 zł, do 100 tys. zł na remont/odbudowę budynków gospodarczych dla 34 rodzin/osób poszkodowanych – 1.502.950 zł.

Inspektorzy Wydziału Polityki Społecznej Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy skontrolowali ogółem 15 akt osób, które w 2017 r. otrzymały pomoc w formie zasiłku celowego na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych, z tego 14 osób otrzymało zasiłki celowe w wysokości do 6.000 zł, 7 osób otrzymało zasiłki celowe w wysokości do 20.000 zł na remont budynków mieszkalnych, 2 osoby otrzymały pomoc w formie zasiłku celowego w wysokości do 200.000 zł na remont/odbudowę budynków mieszkalnych, 5 osób otrzymało zasiłki celowe w wysokości do 20 000 zł na remont budynków gospodarczych, 7 osób otrzymało zasiłki celowe w wysokości do 100.000 zł na remont/odbudowę budynków gospodarczych.

Stwierdzono, iż Dyrektor i Zastępca Dyrektora Ośrodka posiadają stosowne upoważnienie do wydawania decyzji administracyjnych w indywidualnych sprawach z zakresu pomocy społecznej.

Kontrola wykazała, iż pomoc finansowa dla rodzin, które poniosły straty w wyniku zdarzenia mającego znamiona klęski żywiołowej udzielana była stosownie do uregulowań zawartych w art. 40 ust. 2 ustawy o pomocy społecznej. Decyzje administracyjne przyznające pomoc z budżetu państwa były wystawione w terminie zgodnym z uregulowaniami określonym w k.p.a.

Pomoc z budżetu państwa na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych była udzielana na wniosek osób poszkodowanych. W przypadku Pani █████, wyjaśnieniami z dnia 2 maja 2018 r. przedstawiono notatkę służbową pracownika socjalnego z dnia 22 sierpnia 2017 r. znak: PŚ.5133.201.2017, z której wynika, iż Pani █████, poprosiła o pomoc z uwagi na uszkodzony budynek mieszkalny. W przypadku budynków mieszkalnych i pomocy do 20 tys. zł. oraz do 200 tys. zł., jako dopłata do budynku mieszkalnego.

We wszystkich przypadkach rodzinny wywiad środowiskowy, będący podstawą określenia wysokości przyznanej pomocy przeprowadzony został zgodnie z pkt 4 Zasad udzielania przedmiotowej pomocy. Natomiast w związku z udzielaniem pomocy w wysokości do 6 tys. zł, w przypadku rozpatrywania wniosku o przyznanie zasiłku w wyższej kwocie następowała aktualizacja wywiadu (z wyjątkiem akt Pana █████, który otrzymał jedynie pomoc na budynek gospodarczy).

Analiza akt kontrolnych potwierdziła wypełnienie zapisu pkt II.5 i III.5 Zasad (...) z dnia 17 sierpnia 2017 r. w zakresie pomniejszania kwoty zasiłku do 20 tys. zł o kwotę już przyznanego z uwagi na to samo zdarzenie, zasiłku celowego z rezerwy celowej budżetu państwa w wysokości do 6 tys. zł, tj. o kwotę, która została przyznana/przeznaczona na prace związane z remontem budynku/lokalu mieszkalnego lub remontem/zakupem urządzeń i wykonaniem robót porządkowych.

W decyzjach administracyjnych przyznających zasiłki celowe zobowiązano osoby/rodziny poszkodowane do przedłożenia rachunków, faktur VAT, protokołów lub innych dokumentów potwierdzających poniesione wydatki związane z usuwaniem szkód wraz z terminami ich przedłożenia.

W pkt II Części VII wywiadów środowiskowych opisana została zasadność przyznania pomocy w zakresie pkt I.3 Zasad z dnia 17 sierpnia 2017 r., tj. zaspokajania niezbędnych potrzeb bytowych rodziny lub osoby samotnie gospodarującej. W ocenie zespołu kontrolnego, dokumentacja zebrana przez pracowników socjalnych przed wydaniem decyzji

administracyjnej była kompletna i umożliwiała podjęcie rozstrzygnięcia w kontrolowanych sprawach.

W oparciu o obroty na klasyfikacjach wydatków, listy wypłat oraz zestawienia wypłaconych zasiłków ustalono prawidłowość dokonania wypłat przyznanych zasiłków celowych.

Wypłaty świadczeń dla poszkodowanych (w wys. do 6 tys. zł.) w kontrolowanych aktach świadczeniobiorców następowały w terminie miesiąca od dnia złożenia wniosku (w 7 przypadkach, w terminie do 7 dni roboczych od dnia złożenia wniosku). Badane wypłaty zasiłków celowych na remont/odbudowę budynków mieszkalnych były wypłacane w ciągu miesiąca od dnia złożenia wniosku. W trzech przypadkach termin ten nie przekraczał 7 dni roboczych. Pomoc dotycząca budynków gospodarczych do 20 tys. zł. w czterech przypadkach wypłacona została w terminie do dwóch miesięcy od dnia złożenia wniosku, w przypadku jednego świadczeniobiorcy okres ten wyniósł do trzech miesięcy. W badanych aktach świadczeniobiorców zasiłki celowe na budynki gospodarcze do 100 tys. zł. wypłacono 6 poszkodowanym w terminie do dwóch miesięcy, w jednym przypadku termin ten przekroczył trzy miesiące (w związku z zawieszeniem postępowania do czasu uregulowania kwestii spadkowych w księdze wieczystej).

Od decyzji wydanych przez MGOPS będących przedmiotem analizy w toku czynności kontrolnych Strony nie wniosły odwołań.

W trakcie kontroli ustalono również, iż Ośrodek nie dokonywał, w przypadku kontrolowanych akt świadczeniobiorców, wyboru wykonawców w oparciu o przepisy Prawa zamówień publicznych. Poszkodowani w wyniku nawałnicy prace remontowe wykonywali we własnym zakresie.

Wydział Polityki Społecznej prowadzący kontrolę ocenia działalność kontrolowanej jednostki, w zakresie objętym kontrolą, **pozytywnie z nieprawidłowościami**<sup>1</sup>.

Stwierdzone nieprawidłowość w kontrolowanych obszarach wynikają przede wszystkim z niestosowania wytycznych i procedur udzielania pomocy, określonych m.in. w pismach:

---

<sup>1</sup> Wojewoda Kujawsko-Pomorski stosuje 5 stopniową skalę oceny: pozytywna, pozytywna z uchybieniami, pozytywna z nieprawidłowością, pozytywna z nieprawidłowościami, negatywna (Zarządzenie nr 371/2017). Przez uchybienie – należy rozumieć odstępstwo od stanu pożądanego o charakterze wyłącznie formalnym, nie powodujące następstw dla kontrolowanej działalności, zarówno w aspekcie finansowym, jak i wykonywania zadań. Przez nieprawidłowość – należy przez to rozumieć działanie lub zaniechanie, które z punktu widzenia kryteriów kontroli jest nielegalne, niegospodarne, niecelowe lub nierzetelne, a w przypadku kontroli wykonywania zadań – nieskuteczne, niewydajne lub nieoszczędne.



3. W przypadku poszkodowanego ~~XXXX~~ wysokość zasiłku celowego została ustalona na podstawie protokołu sporządzonego przez komisję powołaną przez Burmistrza Koronowa. Wskazano najwyższą kwotową wartość progu wsparcia, przewidzianego dla stwierdzonego przez inspektorów nadzoru budowlanego procentu uszkodzeń budynku wg tabeli stanowiącej załącznik do określonych przez MSWiA zasad. W tym przypadku nie uwzględniono przekazanej przez Kujawsko-Pomorski Urząd Wojewódzki w Bydgoszczy tabeli określającej wysokość pomocy dla jednostkowej wartości procentowych uszkodzeń.
4. Nie dokonano zmian decyzji administracyjnych w zakresie terminu rozliczenia przyznanej pomocy poszkodowanym na remont/odbudowę budynków w związku z jego upływem ~~(XXXXXXXXXX)~~.
5. Nie uzyskano zgody współwłaścicieli uszkodzonych budynków przed wydaniem decyzji administracyjnej. Wskazane oświadczenia zostały uzupełnione w późniejszym terminie ~~(XXXXXXXXXX)~~.
6. Nie dokonano rozliczenia udzielonej pomocy ~~(XXXXXXXXXX)~~ pod kątem wykorzystania przyznanej pomocy zgodnie z celem na jaki została przyznana. Treść decyzji określała przeznaczenie środków zasiłku celowego, środki finansowe powinny zostać przeznaczone na remont budynku mieszkalnego, ich wydatkowanie na odtworzenie nowego budynku nie jest zgodne z rozstrzygnięciem administracyjnym. Skutkiem tego część otrzymanej przez gminę dotacji w wysokości 9.333 zł, na przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych w formie zasiłków celowych, stanowi dotację pobraną w nadmiernej wysokości, zgodnie z art. 169 ust. 1 pkt 2 oraz art. 169 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.).

Na podstawie § 17 ust. 2 rozporządzenia w sprawie nadzoru i kontroli wskazuje się Pana Dariusza Karwata - Dyrektora Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Koronowie oraz Panią Renatę Musiał – Zastępcę Dyrektora Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Koronowie, jako osoby odpowiedzialne za powstanie nieprawidłowości oraz za podjęcie działań w sprawie ich eliminacji.

W związku z zakończeniem postępowania kontrolnego z uwzględnieniem terminu, o którym mowa w § 16 ust. 1 rozporządzenia w sprawie nadzoru i kontroli, przekazując powyższe uwagi i wnioski, Wojewoda Kujawsko-Pomorski zaleca:

1. Stosowanie w zakresie przyznawania pomocy dla poszkodowanych w wys. do 6 tys. zł. zasad określanych przez MSWIA i przedmiotowych uregulowań zawartych w ustawie o pomocy społecznej.
2. Stosowanie przepisów k.p.a. i instrukcji kancelaryjnej w zakresie umieszczania dat wpływu na załącznikach dotyczących prowadzonych postępowań.
3. W uzasadnionych przypadkach przekroczenia terminu rozliczenia przyznanej pomocy, określonego w decyzjach administracyjnych, dokonywanie ich zmian w trybie określonym w kodeksie postępowania administracyjnego.
4. Zwiększenie nadzoru nad procesem rozliczania przyznanej pomocy z uwzględnieniem konieczności weryfikacji i zatwierdzenia dokonywanych rozliczeń.
5. Dokonanie zwrotu do budżetu państwa dotacji pobranej w nadmiernej wysokości w kwocie 9.333 zł wraz odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, w ciągu 15 dni od dnia stwierdzenia wskazanej okoliczności, stosownie do uregulowań zawartych w art. 169 ust. 5 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z art. 128 ust. 1 - 7 ustawy o pomocy społecznej:

1. Wojewoda w wyniku przeprowadzonych przez zespół inspektorów czynności, o których mowa w art. 126, może wydać jednostce organizacyjnej pomocy społecznej albo kontrolowanej jednostce zalecenia pokontrolne.
2. Jednostka organizacyjna pomocy społecznej albo kontrolowana jednostka może, w terminie 7 dni od dnia otrzymania zaleceń pokontrolnych, zgłosić do nich zastrzeżenia.
3. Wojewoda ustosunkowuje się do zastrzeżeń w terminie 14 dni od dnia ich doręczenia.
4. W przypadku nieuwzględnienia przez wojewodę zastrzeżeń jednostka organizacyjna pomocy społecznej albo kontrolowana jednostka w terminie 30 dni obowiązana jest do powiadomienia wojewody o realizacji zaleceń, uwag i wniosków.
5. W przypadku uwzględnienia przez wojewodę zastrzeżeń, o których mowa w ust. 2, jednostka organizacyjna pomocy społecznej albo kontrolowana jednostka w terminie 30 dni jest obowiązana do powiadomienia wojewody o realizacji zaleceń, uwag i wniosków, o których mowa w ust. 1, mając na uwadze zmiany wynikające z uwzględnionych przez wojewodę zastrzeżeń.
6. W przypadku stwierdzenia istotnych uchybień w działalności jednostki organizacyjnej pomocy społecznej albo kontrolowanej jednostki wojewoda, niezależnie od przysługujących mu innych środków, zawiadamia o stwierdzonych uchybieniach

organ założycielski tych jednostek lub organ zlecający kontrolowanej jednostce realizację zadania z zakresu pomocy społecznej.

7. Organ, o którym mowa w ust. 6, do którego skierowano zawiadomienie o stwierdzonych istotnych uchybieniach, jest obowiązany, w terminie 30 dni od dnia otrzymania zawiadomienia o stwierdzonych uchybieniach, powiadomić wojewodę o podjętych czynnościach.

W przypadku niewniesienia zastrzeżeń do sformułowanego zalecenia pokontrolnego, uprzejmie proszę o poinformowanie Wydziału Polityki Społecznej Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego pisma, o sposobie wykorzystania wyników kontroli, realizacji powyższego zalecenia lub przyczynach braku ich realizacji.

W przypadku braku realizacji zaleceń pokontrolnych zostanie wszczęte postępowanie administracyjne, zgodnie z art. 130 ust. 1 i art. 131 ustawy o pomocy społecznej, zmierzające do wymierzenia kary pieniężnej w drodze decyzji administracyjnej.

WOJEWODA  
KUJAWSKO-POMORSKI  
*Bogdan*  
Mikołaj Bogdanowicz

Do wiadomości:

1. Burmistrz Koronowa
2. Departament Ochrony Ludności i Zarządzania Kryzysowego  
w Ministerstwie Spraw Wewnętrznych i Administracji