

Protokół
z kontroli problemowej przeprowadzonej
w Ośrodku Pomocy Społecznej w Łomiankach
ul. Szpitalna 7, 05-092 Łomianki

Sposób organizacji i realizacji wieloletniego programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" na podstawie Uchwały Nr 221 Rady Ministrów z dnia 10 grudnia 2013 roku w sprawie ustanowienia wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020 (M.P. z 2015 r., poz. 821), w tym sposób organizacji zadania, przyznawania świadczeń oraz wydatkowania i rozliczania środków.

I. Kontrolę przeprowadził zespół inspektorów w składzie:

Pan Grzegorz Kamiński - starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie,

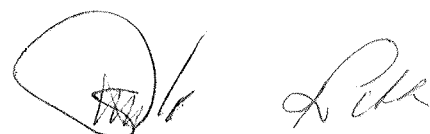
Pani Anna Kasperska – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie,

działający na podstawie upoważnienia do kontroli z dnia 12 września 2017 r. Nr 132/WPS/2017, wydanego przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej działającego z upoważnienia Wojewody Mazowieckiego.

[dowód: akta kontroli str. 1]

Kontrolę poprzedzono sporządzeniem "Programu kontroli", zatwierdzonego przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej – Panią Wiolettę Kucharską. Kontrolę przeprowadzono na podstawie § 8 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, ze zm.) oraz w związku z art. 22 pkt. 8 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

[dowód: akta kontroli str. 2-4]



Zgodnie z § 11 ust. 1 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 i Nr 210, poz. 1750), w związku z art. 22 pkt 8 ustawy o pomocy społecznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 930 z późn. zm.), Burmistrz Łomianek, jak również Dyrektor Ośrodka zostali poinformowani o kontroli.

[dowód: akta kontroli str. 5]

II. Kierownictwo jednostki kontrolowanej:

Pani Dominika Kowalczyk-Ptasińska – dyrektor Ośrodka od 01.01.2016 r. Ukończyła Uniwersytet Opolski na kierunku Pedagogika Resocjalizacyjna oraz specjalizację z zakresu organizacji pomocy społecznej.

Posiada ogółem 11-letni staż pracy w pomocy społecznej.

Pani Mirosława Trzecińska – główna księgowa w OPS do 31.10.2016 r. Posiada Certyfikat Księgowy MF Nr 40971/2010.

Ośrodek Pomocy Społecznej w Łomiankach na mocy Uchwały nr XVII/211/2016 Rady Miejskiej w Łomiankach z dnia 30 czerwca 2016 r. w sprawie organizacji wspólnej obsługi administracyjnej gminnych jednostek organizacyjnych zaliczonych do sektora finansów publicznych, od 1 listopada 2016 r. jest obsługiwany przez Centrum Usług Wspólnych z siedzibą w Łomiankach, przy ul. Staszica 2. Główną księgową od tego czasu jest Pani Anna Bieniak.

III. Okres objęty kontrolą:

Od 1 stycznia 2016 r. do dnia kontroli.

IV. Podstawa prawna kontroli:

1. Art. 22 pkt 7, 8 oraz art. 126 i art. 127 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 930 z późn. zm.).

2. Rozporządzenie 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.).



V. Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli:

Kontrolę przeprowadzono w dniach 26-29 września 2017 r.

VI. W wyniku kontroli ustalono, co następuje:

VI.1. Organizacja pracy jednostki

Ośrodek Pomocy Społecznej w Łomiankach jest wyodrębnioną jednostką budżetową utworzoną na podstawie Uchwały Nr XII/58/90 Rady Narodowej Miasta i Gminy w Łomianki z dnia 26 kwietnia 1990 r. w sprawie wyrażenia zgody na utworzenie Ośrodka Pomocy Społecznej oraz na podstawie Zarządzenia nr 6/90 Naczelnika Miasta i Gminy Łomianki z dnia 27 kwietnia 1990 r. w sprawie utworzenia Ośrodka Pomocy Społecznej w Łomiankach.

[dowód: akta kontroli str. 6 - 7]

Ustalono, że Ośrodek działał w oparciu o statut i regulamin:

1. Statut przyjęty:

Uchwałą Nr XIV/168/2016 Rady Miejskiej w Łomiankach z dnia 26 lutego 2016 r. w sprawie Statutu Ośrodka Pomocy Społecznej w Łomiankach, zmieniony:

- Uchwałą Nr XVI/194/2016 Rady Miejskiej w Łomiankach z dnia 21 kwietnia 2016 r.;
- Uchwałą Nr XXIX/344/2017 Rady Miejskiej w Łomiankach z dnia 14 czerwca 2017 r.

2. Regulamin Organizacyjny Ośrodka Pomocy Społecznej w Łomiankach wprowadzony:

- Zarządzeniem Nr D-021-9/2016 Dyrektora Ośrodka Pomocy Społecznej w Łomiankach z dnia 31 marca 2016 r. w sprawie wprowadzenia do stosowania Regulaminu Organizacyjnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łomiankach, zmieniony: Zarządzeniem Nr D-021-31/2016 Dyrektora Ośrodka Pomocy Społecznej w Łomiankach z dnia 1 września 2016 r.;
- Zarządzeniem Nr D-021-44/2016 Dyrektora Ośrodka Pomocy Społecznej w Łomiankach z dnia 28 października 2016 r. w sprawie wprowadzenia do stosowania Regulaminu Organizacyjnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łomiankach ;

- Zarządzeniem Nr D-021-1/2017 Dyrektora Ośrodka Pomocy Społecznej w Łomiankach z dnia 30 stycznia 2017 r. w sprawie: wprowadzenia do stosowania Regulaminu Organizacyjnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łomiankach;
- Zarządzeniem Nr D-021-4/2017 Dyrektora Ośrodka Pomocy Społecznej w Łomiankach z dnia 13 czerwca 2017 r. w sprawie wprowadzenia do stosowania Regulaminu Organizacyjnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łomiankach.

[dowód: akta kontroli str. 8 - 64]

Na terenie Łomianek podjęto akty prawa miejscowego do realizacji programu:

- Uchwałą Nr LX/345/2014 Rady Miejskiej w Łomiankach z dnia 25 marca 2014 r. w sprawie przyjęcia wieloletniego programu osłonowego w zakresie dożywiania „Pomoc Gminy Łomianki w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020. Zgodnie z programem osłonowym szczególnie uzasadnionych przypadkach, gdy uczeń albo dziecko wyraża chęć zjedzenia posiłku, odpowiednio dyrektor szkoły lub przedszkola informuje ośrodek pomocy społecznej o potrzebie udzielenia pomocy w formie posiłku. Przyznanie tej pomocy nie wymaga wydania decyzji administracyjnej.
- Uchwałą Nr LX/340/2014 Rady Miejskiej w Łomiankach z dnia 25 marca 2014 r. w sprawie podwyższenia kryterium dochodowego uprawniającego do przyznania nieodpłatnie pomocy w zakresie dożywiania w formie świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności dla osób objętych wieloletnim programem wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020;
 - zmienioną Uchwałą Nr V/50/2015 Rady Miejskiej w Łomiankach z dnia 12 marca 2015 roku w sprawie zmiany Uchwały Nr LX/340/2014 Rady Miejskiej w Łomiankach z dnia 25 marca 2014 r. w sprawie podwyższenia kryterium dochodowego uprawniającego do przyznania nieodpłatnie pomocy w zakresie dożywiania w formie świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności dla osób objętych wieloletnim programem wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020;W uchwale powołując się na art. 8 ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej podwyższono do 150% kryterium dochodowe uprawniające do przyznania

nieodpłatnej pomocy w ramach Wieloletniego Programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020. Podwyższając kryterium dochodowe do przyznawania pomocy w formie posiłku powołano się na przepis art. 8 ust. 2 ustawy o pomocy społecznej na podstawie, którego rada gminy może podnieść kryterium dochodowe do przyznawania pomocy w formie zasiłku celowego lub okresowego. Na podstawie tej uchwały można udzielać pomocy w formie posiłku osobom przekraczającym dochód powyżej 100% wysokości kryterium dochodowego.

- Uchwałą Nr VIII/86/2015 Rady Miejskiej w Łomiankach z dnia 02 lipca 2015 r. w sprawie określenia zasad zwrotu wydatków w zakresie dożywiania w formie posiłku albo świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych dla osób objętych wieloletnim programem wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020.

Na jej podstawie odstępuje się od żądania zwrotu wydatków w zakresie dożywiania w formie posiłku albo świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych dla osób, których dochód nie przekracza 150% kryterium dochodowego.

[dowód: akta kontroli str. 65 - 71]

Ośrodek Pomocy Społecznej w Łomiankach posiada instrukcję kancelaryjną wprowadzoną Zarządzeniem Nr 2 Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Łomiankach z dnia 1 września 2011 r. w sprawie ustalenia instrukcji kancelaryjnej, jednolitego rzeczowego wykazu akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania składnicy akt Ośrodka Pomocy Społecznej w Łomiankach. Zarządzenie wydano po otrzymaniu pisma z Archiwum Państwowego w Warszawie zatwierdzającego instrukcję kancelaryjną.

[dowód: akta kontroli str. 72 - 74]

Pani Dominika Kowalczyk-Ptasińska, Dyrektor Ośrodka, posiada upoważnienie:

- Burmistrza Łomianek nr RKA.0052.242.2015 z dnia 28 grudnia 2015 r. do wydawania decyzji administracyjnych w indywidualnych sprawach z zakresu pomocy społecznej należących do właściwości gminy.



- Burmistrza Łomianek nr RKA.0052.63.2016 z dnia 29 marca 2016 r. do wydawania decyzji administracyjnych w indywidualnych sprawach z zakresu pomocy społecznej należących do właściwości gminy.

Pani Małgorzata Krakowiak, pracownik Działu Pomocy Środowiskowej OPS w Łomiankach, posiada upoważnienie wydane:

- Zarządzeniem nr RKA.0050.126.2016 Burmistrza Łomianek z dnia 13 września 2016 r. do wydawania decyzji administracyjnych w indywidualnych sprawach z zakresu pomocy społecznej należących do właściwości gminy.

- Zarządzeniem nr RKA.0050.165.2016 Burmistrza Łomianek z dnia 8 listopada 2016 r. do wydawania decyzji administracyjnych w indywidualnych sprawach z zakresu pomocy społecznej należących do właściwości gminy.

[dowód: akta kontroli str. 75 - 78]

Zgodnie z informacją Dyrektora ośrodka pomocy społecznej na dzień kontroli zatrudnionych było 5 pracowników socjalnych, z tego czynnych zawodowo 4, gdyż jeden pracownik przebywa na urlopie macierzyńskim. W związku z tym ośrodek ogłosił nabór na stanowisko pracownika socjalnego na zastępstwo za osobę przebywającą na urlopie macierzyńskim.

Liczba mieszkańców Łomianek na dzień 19 września 2017 wynosi 24580 mieszkańców. W związku z powyższym na jednego pracownika socjalnego przypadało ok. 6145 mieszkańców i ok. 59 środowisk objętych pracą socjalną, co nie jest zgodne z przepisem art. 110 ust. 11 ustawy o pomocy społecznej.

Pracownicy socjalni posiadają odpowiednie kwalifikacje zgodne z art. 116 ust. 1 i 1a.

[dowód: akta kontroli str. 79 - 87]

VI.2. Sprawdzenie sposobu realizacji zadania wykonywanego w ramach programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w okresie od 1 stycznia 2016 do dnia kontroli.

W dniu 22 stycznia 2016 roku Burmistrz Łomianek wystąpił do Wojewody Mazowieckiego z wnioskiem o przyznanie dotacji celowej dla Gminy na realizację wieloletniego programu *Pomoc państwa w zakresie dożywiania* w 2016 roku. Ogólna wartość programu to 100 000 zł,



w tym wnioskowana kwota dotacji to kwota 60 000 zł. Zgodnie z wnioskiem planowano zaangażowanie środków własnych w wysokości 40 000 zł, co stanowiło 40% udziału środków własnych w ogólnym koszcie realizacji zadania z przeznaczeniem na dożywianie. Z kalkulacji kosztów zawartych we wniosku wynika, że dożywianiem planowano objąć ogółem 250 osób.

Wniosek w ciągu roku był aktualizowany:

- aktualizacja wniosku z dnia 11.05.2016 (planowany koszt ogółem: 100 000 zł, wnioskowana kwota: 60 000 zł, środki własne: 40 000 zł, planowana liczba osób do Programu: 250);

- aktualizacja wniosku z dnia 31.10.2016 (planowany koszt ogółem: 100 000 zł, wnioskowana kwota: 60 000 zł, środki własne: 40 000 zł, planowana liczba osób do Programu: 250);

Umową nr WPS.I.946.1.269.2016 zawartą w dniu 8 marca 2016 roku przyznano dotację celową ze środków budżetu państwa w kwocie 50 000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wsparcia osobom spełniającym warunki otrzymania pomocy zgodnie z ustawą o pomocy społecznej. Pomoc dla odbiorców może być przyznana w formie:

- posiłku oraz świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych, jeżeli dochód na osobę nie przekracza wysokości 150% kryterium dochodowego o którym mowa w art. 8 ustawy o pomocy społecznej;

- świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności, jeżeli dochód na osobę nie przekracza wysokości 100% kryterium dochodowego o którym mowa w art. 8 ustawy o pomocy społecznej;

- w szczególnie uzasadnionych przypadkach gdy uczeń albo dziecko wyraża chęć zjedzenia posiłku, posiłek może być przyznany bezpłatnie na wniosek Dyrektora Szkoły.

W § 2 ust. 3 umowy ustalono, że Gmina będzie wydatkowała na realizację Programu środki własne w kwocie nie mniejszej niż 40% kosztu realizacji zadania ogółem.

Aneksem z dnia 22 czerwca 2016 roku, zmieniono § 1 ust. 1 pkt 1 ww. Umowy przyznając dotację celową ze środków budżetu państwa w kwocie 55 000 zł.

Aneksem z dnia 13 października 2016 roku, zmieniono § 1 ust. 1 pkt 1 ww. Umowy przyznając dotację celową ze środków budżetu państwa w kwocie 60 000 zł.

W *Sprawozdaniu z realizacji Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” za okres I-XII 2016 roku*, Gmina Łomianki przedstawiła koszt Programu ogółem w wysokości 93 483 zł, z czego kwota 40 347 zł to środki własne gminy,



co stanowiło ok. 43 % kosztów realizacji zadania. Pomocą objęto 297 osoby; w postaci posiłków w formie bezdecyzyjnej – 8 osoby.

Zgodnie z danymi zawartymi w ww. sprawozdaniu na terenie Gminy Łomianki funkcjonowało 11 placówek prowadzących dożywianie z tego: 6 szkół i 5 przedszkoli.

W dniu 16 stycznia 2017 roku Burmistrz Łomianek wystąpił do Wojewody Mazowieckiego z wnioskiem o przyznanie dotacji celowej dla Gminy na realizację wieloletniego programu *Pomoc państwa w zakresie dożywiania* w 2017 roku. Ogólna wartość programu to 100 000 zł, w tym wnioskowana kwota dotacji to kwota 60 000 zł. Zgodnie z wnioskiem planowano zaangażowanie środków własnych w wysokości 40 000 zł, co stanowiło 40% udziału środków własnych w ogólnym koszcie realizacji zadania z przeznaczeniem na dożywianie. Z kalkulacji kosztów zawartych we wniosku wynika, że dożywianiem planowano objąć ogółem 372 osób.

Wniosek był aktualizowany:

- aktualizacja wniosku z dnia 17.07.2017 (planowany koszt ogółem: 100 000 zł, wnioskowana kwota: 60 000 zł, środki własne: 40 000 zł, planowana liczba osób do Programu: 200);

Umową nr WPS.I.946.1.269.2017 zawartą w dniu 4 kwietnia 2017 roku przyznano dotację celową ze środków budżetu państwa w kwocie 50 000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wsparcia osobom spełniającym warunki otrzymania pomocy zgodnie z ustawą o pomocy społecznej. Pomoc dla odbiorców może być przyznana w formie:

- posiłku oraz świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych, jeżeli dochód na osobę nie przekracza wysokości 150% kryterium dochodowego o którym mowa w art. 8 ustawy o pomocy społecznej;

- świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności, jeżeli dochód na osobę nie przekracza wysokości 100% kryterium dochodowego o którym mowa w art. 8 ustawy o pomocy społecznej;

- w szczególnie uzasadnionych przypadkach gdy uczeń albo dziecko wyraża chęć zjedzenia posiłku, posiłek może być przyznany bezpłatnie na wniosek Dyrektora Szkoły.

W § 2 ust. 3 umowy ustalono, że Gmina będzie wydatkowała na realizację Programu środki własne w kwocie nie mniejszej niż 40% kosztu realizacji zadania ogółem.

Aneksiem z dnia 18 lipca 2017 roku, zmieniono § 1 ust. 1 pkt 1 ww. Umowy przyznając dotację celową ze środków budżetu państwa w kwocie 60 000 zł.



W Sprawozdaniu z realizacji Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” za okres I-VI 2017 roku, Gmina Łomianki przedstawiła koszt Programu ogółem w wysokości 29 312 zł z czego kwota 12 223 zł to środki własne gminy, co stanowiło ok. 41 % kosztów realizacji zadania. Pomocą objęto 136 osób; w postaci posiłków w formie bezdecyzyjnej – 1 osobę. Zgodnie z danymi zawartymi w ww. sprawozdaniu na terenie Gminy Łomianki funkcjonowało 10 placówek prowadzących dożywianie z tego: 5 szkół i 5 przedszkoli.

[dowód: akta kontroli str. 88 - 123]

Dane dotyczące wydatków poniesionych w okresie od 01.01.2016 r. do dnia kontroli Dział 852 – Pomoc społeczna, Rozdział 85295 i 85230 – pozostała działalność, § 3110 – świadczenia społeczne program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”

TABELA 1 – 2016 r.

BUDŻET	Dożywianie w zł	Dowóz posiłków	Ogółem	Udział %	Kwota zwrotu wydatkowa nej dotacji	Data zwrotu
1	2	5	6	7	8	9
Budżet Wojewody	53 136,39	0	53 136,39	60,00%	6 863,61	31.12.2016
Budżet Gminy	35 424,27	0	35 424,27	40,00%	1 404,43	31.12.2016
Ogółem	88 560,66	0	88 560,66	100%	8 268,04	-

TABELA 2 – 2017 r.

BUDŻET	Dożywianie w zł	Dowóz posiłków	Ogółem	Udział %	Kwota zwrotu wydatkowa nej dotacji	Data zwrotu
1	2	5	6	7	8	9
Budżet Wojewody	21 387,60	0	21 387,60	45,9%	-	-
Budżet Gminy	25 218,24	0	25 218,24	54,10%	-	-
Ogółem	46 605,84	0	46 605,84	100%	-	-

[dowód: akta kontroli str. 124]

Ośrodek Pomocy Społecznej w Łomiankach nie był organizatorem przetargów w trybie zamówień publicznych na dostarczanie posiłków z Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania na lata 2014-2020”. Organizacją wyboru oferty zajmował się Urząd Miejski w Łomiankach.

W gminie Łomianki beneficjentów do Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” ośrodek pozyskuje poprzez współpracę z pedagogami szkolnymi, organizacjami pozarządowymi, wspólnotami religijnymi. Ponadto pracownicy socjalni w ramach prowadzonej pracy socjalnej informują o możliwości skorzystania z pomocy w ramach programu oraz innych form wsparcia w zakresie dożywiania w ramach zadań własnych. Pomoc w formie posiłków dla dzieci przyznawana jest na wniosek rodziców. Ustalanie uprawnień osób korzystających z pomocy odbywa się na podstawie wywiadów środowiskowych.

Ośrodek prowadzi dożywianie w formie posiłków bez wydania decyzji administracyjnej na wniosek dyrektora szkoły. Gdy uczeń albo dziecko znajduje się w trudnej sytuacji i wyraża chęć zjedzenia posiłku, dyrektor placówki oświatowej informuje OPS o potrzebie udzielenia pomocy w formie posiłku bez wydawania decyzji administracyjnej. W okresie objętym kontrolą z tej formy pomocy skorzystało 8 uczniów.

Realizacja Programu odbywa się w formie gorącego posiłku dla dzieci w wieku przedszkolnym, dzieci w szkołach podstawowych, młodzieży w gimnazjach i szkołach ponad gimnazjalnych, osób dorosłych (4 osoby w 2016 r i 1 osoba 2017 r.). Program realizowany jest również poprzez pomoc w formie zasiłków celowych na żywność.

Dzieciom przedszkolnym korzystającym z Programu ośrodek opłacała, ze środków własnych poza Programem, również śniadania i podwieczorki.

Realizację wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” regulują zawarte porozumienia pomiędzy Gminą Łomianki, Dyrektorem OPS a Dyrektorami poszczególnych placówek oświatowych. W 2017 r. w zakresie pomocy w formie posiłków

posiłków nie jest realizowana. Pomoc w formie zasiłków celowych na żywność

pieniężnego na zakup artykułów żywnościowych. Na terenie poszczególnych miejscowości nie ma infrastruktury technicznej (jadłodajni), w których można by serwować posiłki, stąd taka forma realizacji zadania.

W okresach wolnych od nauki w stosunku do roku szkolnego ilość dzieci objętych Programem ulega obniżeniu. Jest to związane z dużą dostępnością prac sezonowych i związaną z ich wykonywaniem okresową poprawą sytuacji materialnej rodzin. Dodatkowym powodem zmniejszenia zapotrzebowania na posiłki jest to, że Ośrodek Pomocy Społecznej stara się, aby w okresie wakacji dzieci korzystały z możliwości przebywania na zorganizowanych formach wypoczynku, gdzie oprócz opieki i rozrywek mają zagwarantowane całodzienne wyżywienie. Wszystkie ww. czynniki wpływają na istotne zmniejszenie zapotrzebowania na pomoc w formie posiłków w okresie wakacji.

Ośrodek podejmował także współpracę z organizacjami pozarządowymi w zakresie dożywiania takimi jak „Caritas Polska”. Na mocy uzgodnień z ww. organizacją Ośrodek wskazuje osoby, które powinny otrzymać pomoc żywnościową i wystawia zaświadczenia potwierdzające korzystanie ze świadczeń pomocy społecznej przez te osoby. Ponadto Ośrodek przy wykorzystaniu środków własnych gminy i zasobów OPS w okresie zimowym (od połowy listopada do połowy lutego) wydawał gorące zupy z mięsną wkładką.

W okresie przed świątecznym gmina Łomianki wraz z OPS zorganizowała zbiórkę żywności na rzecz najbiedniejszych mieszkańców Miasta i Gminy Łomianki w wyniku, której każdy znany tu OPS klient uzyskał paczkę żywnościową. Ośrodek w ramach zadań własnych udzielał także pomocy w formie posiłku lub świadczenia pieniężnego osobom z dochodem przekraczającym 150% kryterium dochodowego ustawy o pomocy społecznej.

[dowód: akta kontroli

str. 125 - 133]

Zespół kontrolujący dokonał analizy dokumentów księgowych potwierdzających dokonywanie płatności za realizację Programu za miesiące: marzec i październik 2016 r. oraz maj 2017 r.

Na tej podstawie stwierdzono, że płatności za posiłki w placówkach oświatowych dokonywane były po ich faktycznym spożyciu przez dzieci, którym przyznano decyzją świadczenia, co jest zgodne z art. 20 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (jednostka sektora finansów publicznych musi prowadzić rachunkowość w oparciu o dowody



księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej, tj. dowody potwierdzające faktycznie spożyty posiłek). Podstawą do obciążenia były listy imienne dzieci z placówek, które spożywały posiłki oraz wystawione na ich podstawie dokumenty płatności (faktury, rachunki i noty księgowe), uprawnionych do dożywiania.

Podczas kontroli stwierdzono, że wystawione dokumenty zostały opisane zgodnie z wymogami określonymi w art. 21 ustawy o rachunkowości. Wszystkie dokumenty księgowe były poukładane chronologicznie, podpisane przez główną księgową i kierownika z zatwierdzeniem do wypłaty.

Na podstawie § 1 ust. 2 pkt 2 umowy nr WPS.I.946.1.269.2016 z dnia 8 marca 2016 r. zawartej pomiędzy Wojewodą Mazowieckim a Burmistrzem Łomianek pomoc dla odbiorców Programu udzielana z dotacji w formie świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności dotyczy osób, których dochód nie przekracza wysokości 100% kryterium dochodowego o którym mowa w art. 8 ustawy o pomocy społecznej. W związku z tym zespół kontrolujący poprosił Główną księgową z Centrum Usług Wspólnych o informację czy dokonywano płatności z dotacji dla osób przekraczających ww. kryterium. Z oświadczenia Głównej księgowej wynika, że w 2016 roku dokonano takich płatności na kwotę 3 630 zł. Kwota ta powinna zostać zwrócona do budżetu Wojewody, gdyż świadczy o wydatkowaniu środków finansowych niezgodnie z zawartą umową.

Ponadto nieprawidłowo wydatkowano również środki w 2017 roku. Jednak po uzyskaniu w trakcie kontroli Uchwały Nr V/50/2015 Rady Miejskiej w Łomiankach z dnia 12 marca 2015 roku w sprawie zmiany Uchwały Nr LX/340/2014 Rady Miejskiej w Łomiankach z dnia 25 marca 2014 r. w sprawie podwyższenia kryterium dochodowego uprawniającego do przyznania nieodpłatnie pomocy w zakresie dożywiania w formie świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności dla osób objętych wieloletnim programem wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020 będzie możliwe zawarcie Aneksu do Umowy. Po zawarciu Aneksu ośrodek będzie mógł wydatkować środki z dotacji dla osób których dochód nie przekracza 150% kryterium z ustawy o pomocy społecznej.

Na podstawie oświadczenia złożonego przez Dyrektora ośrodka pomocy społecznej wynika, że od początku objęcia przez nią tej funkcji poprzednia kadra ośrodka nie przekazała w sposób należyty dokumentacji, która była kluczowa do prawidłowej realizacji zadania.

Od listopada 2016 r. obsługa księgowo i prawna ośrodka została przeniesiona do Centrum Usług Wspólnych, co spowodowało konieczność ponownej reorganizacji w funkcjonowaniu ośrodka. Realizacja zadania przez dwie jednostki, znajdujące się w różnych lokalizacjach, gminy powoduje trudności ze sprawnym przepływem informacji i dokumentacji.

[dowód: akta kontroli str. 134 - 155]

Podczas kontroli sprawdzono 17 losowo wybranych akt rodzin otrzymujących w badanym okresie pomoc w ramach realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Doboru akt dokonano na podstawie *Rejestru decyzji z 2016 i 2017 roku*.

W trakcie kontroli poddano analizie dostępną dokumentację, ze szczególnym uwzględnieniem prowadzonych spraw pod kątem:

- kompletowania dokumentacji niezbędnej do wydania decyzji administracyjnych,
- prawidłowości wydania decyzji administracyjnych,
- staranności wypełniania wywiadów środowiskowych,
- sposobu monitorowania działań związanych z udzielaniem pomocy.

1. Sprawa Państwa P.

Wniosek o pomoc z dnia 18.01.2016 r.

wywiad środowiskowy cz. I z dnia 04.02.2016 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-1545-158/2016 z dnia 16.02.2016 r., przyznająca pomoc w formie świadczenia pieniężnego na zakup artykułów żywnościowych w kwocie 100 zł.

Doręczenie prawidłowe.

Wniosek o pomoc z dnia 10.03.2016 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 17.03.2016 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-1545-219/2016 z dnia 21.03.2016 r., przyznająca pomoc w formie świadczenia pieniężnego na zakup artykułów żywnościowych w kwocie 100 zł.

Doręczenie prawidłowe.

Wniosek o pomoc z dnia 07.07.2016 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 12.07.2016 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.



decyzja Nr PS-4202-1545-342/2016 z dnia 13.07.2016 r., przyznająca pomoc w formie świadczenia pieniężnego na zakup artykułów żywnościowych w kwocie 100 zł.

Doręczenie prawidłowe.

Wniosek o pomoc z dnia 30.09.2016 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 30.09.2016 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-1545-468/2016 z dnia 17.10.2016 r., przyznająca pomoc w formie świadczenia pieniężnego na zakup artykułów żywnościowych w kwocie 100 zł.

Doręczenie prawidłowe.

Wniosek o pomoc z dnia 10.11.2016 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 25.11.2016 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-1545-630/2016 z dnia 06.12.2016 r., przyznająca pomoc w formie świadczenia pieniężnego na zakup artykułów żywnościowych w kwocie 100 zł.

Doręczenie prawidłowe.

Wniosek o pomoc z dnia 06.04.2017 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 10.04.2017 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-1545-187/2017 z dnia 25.04.2017 r., przyznająca pomoc w formie świadczenia pieniężnego na zakup artykułów żywnościowych w kwocie 100 zł.

Doręczenie prawidłowe.

2. Sprawa Pana W.K.

Wniosek o pomoc z dnia 22.11.2016 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 07.12.2016 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-339-639/2016 z dnia 12.12.2016 r., przyznająca pomoc w formie świadczenia pieniężnego na zakup artykułów żywnościowych w kwocie 100 zł.

Doręczenie prawidłowe.

Wniosek o pomoc z dnia 29.08.2017 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 31.08.2017 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-339-335/2017 z dnia 05.09.2017 r., odmawiająca przyznania pomocy w formie świadczenia pieniężnego na zakup artykułów żywnościowych ze względu na notoryczny brak współdziałania klienta w celu poprawy swojej sytuacji.

Doręczenie prawidłowe.

3. Sprawa Państwa K.

Wniosek o pomoc z dnia 06.09.2016 r.
wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 23.09.2016 r.
Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.
decyzja Nr PS-4202-2538-448/2016 z dnia 29.09.2016 r., przyznająca pomoc w formie świadczenia pieniężnego na zakup artykułów żywnościowych w kwocie 100 zł.
Doręczenie prawidłowe.

Wniosek o pomoc z dnia 17.01.2017 r.
wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 17.01.2017 r.
Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.
decyzja Nr PS-4202-2538-64/2017 z dnia 25.01.2017 r., przyznająca pomoc w formie świadczenia pieniężnego na zakup artykułów żywnościowych w kwocie 100 zł.
Doręczenie prawidłowe.

Wniosek o pomoc z dnia 27.02.2017 r.
wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 03.03.2017 r.
Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.
decyzja Nr PS-4202-2538-137/2017 z dnia 08.03.2017 r., przyznająca pomoc w formie świadczenia pieniężnego na zakup artykułów żywnościowych w kwocie 300 zł.
Doręczenie prawidłowe.

Wniosek o pomoc z dnia 11.05.2017 r.
wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 11.05.2017 r.
Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.
decyzja Nr PS-4202-2538-196/2017 z dnia 15.05.2017 r., przyznająca pomoc w formie świadczenia pieniężnego na zakup artykułów żywnościowych w kwocie 100 zł.
Doręczenie prawidłowe.

4. Sprawa Pani M.A.

Wniosek o pomoc z dnia 03.01.2017 r.
wywiad środowiskowy cz. I z dnia 09.01.2017 r.
Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.
decyzja Nr PS-4202-2308-89/2017 z dnia 06.02.2017 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dzieci w placówce oświatowej od 06.02.2017 do 23.06.2017 r.
Doręczenie prawidłowe.
decyzja Nr PS-4202-2308-92/2017 z dnia 06.02.2017 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 06.02.2017 do 30.06.2017 r.
Doręczenie prawidłowe.

5. Sprawa Pana A.H.



Wniosek o pomoc z dnia 10.10.2016 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 18.10.2016 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-2669-473/2016 z dnia 20.10.2016 r., przyznająca pomoc w formie świadczenia pieniężnego na zakup artykułów żywnościowych w kwocie 150 zł.

Doręczenie prawidłowe.

6. Sprawa Pani I.L.

Wniosek o pomoc z dnia 30.11.2015 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 09.12.2015 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-203-760/2015 z dnia 23.12.2015 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 04.01.2016 do 30.06.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-203-761/2015 z dnia 23.12.2015 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 04.01.2016 do 30.06.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

Wniosek ustny o pomoc z dnia 25.01.2016 r. (brak protokołu z ustnie przyjętego wniosku)

wywiad środowiskowy cz. I z dnia 01.02.2016 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-203-103/2016 z dnia 04.02.2016 r., przyznająca pomoc w formie świadczenia pieniężnego na zakup artykułów żywnościowych w kwocie 100 zł.

Doręczenie prawidłowe.

Wniosek o pomoc z dnia 18.04.2016 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 25.04.2016 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-203-287/2016 z dnia 28.04.2016 r., przyznająca pomoc w formie świadczenia pieniężnego na zakup artykułów żywnościowych w kwocie 200 zł.

Doręczenie prawidłowe.

Wniosek o pomoc z dnia 13.09.2016 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 19.09.2016 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.


decyzja Nr PS-4202-203-434/2016 z dnia 19.09.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dzieci w placówce oświatowej od 19.09.2016 do 31.12.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-203-433/2016 z dnia 19.09.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 19.09.2016 do 31.12.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

16K 7



Wniosek o pomoc z dnia 02.01.2017 r.
wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 16.01.2017 r.
Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.
decyzja Nr PS-4202-203-53/2017 z dnia 19.01.2017 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dzieci w placówce oświatowej od 19.01.2017 do 23.06.2017 r.
Doręczenie prawidłowe.
decyzja Nr PS-4202-203-52/2017 z dnia 19.01.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 19.01.2017 do 23.06.2017 r.
Doręczenie prawidłowe.

7. Sprawa Pana K.D.

Wniosek o pomoc z dnia 24.10.2016 r.
wywiad środowiskowy cz. I z dnia 25.10.2016 r.
Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.
decyzja Nr PS-4202-2463-485/2016 z dnia 03.11.2016 r., przyznająca pomoc w formie świadczenia pieniężnego na zakup artykułów żywnościowych w kwocie 100 zł.
Doręczenie prawidłowe.

8. Sprawa Pani A.C.

Wniosek o pomoc z dnia 15.12.2015 r.
wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 22.12.2015 r.
Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.
decyzja Nr PS-4202-851-43/2016 z dnia 04.01.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dzieci w placówce oświatowej od 04.01.2016 do 30.06.2016 r.
Doręczenie prawidłowe.

Wniosek o pomoc z dnia 18.08.2016 r.
wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 02.09.2016 r.
Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.
decyzja Nr PS-4202-851-111/2016 z dnia 07.09.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dzieci w placówce oświatowej od 07.09.2016 do 31.12.2016 r.
Doręczenie prawidłowe.

Wniosek o pomoc z dnia 15.12.2016 r.
wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 19.12.2016 r.
Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.
decyzja Nr PS-4202-851-6/2017 z dnia 03.01.2017 r., odmawiająca przyznania pomocy w formie posiłku dla dzieci w placówce oświatowej ze względu na przekroczenie dochodu powyżej 150% kryterium z ustawy o pomocy społecznej.

9. Sprawa Pana A.E.

The image shows two handwritten signatures in black ink. The signature on the left is more complex and stylized, while the one on the right is simpler and more legible. They are located at the bottom right of the page.

Wniosek o pomoc z dnia 22.12.2015 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 22.12.2015 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-812-42/2016 z dnia 04.01.2016 r., przyznająca „jednorazowe świadczenie niepieniężne z pomocy społecznej w formie zasiłku celowego na opłacenie obiadów (...)” dla dziecka w placówce oświatowej w okresie od 04.01.2016 do 30.06.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-812-40/2016 z dnia 04.01.2016 r., przyznająca „jednorazowe świadczenie niepieniężne z pomocy społecznej w formie zasiłku celowego na opłacenie obiadów (...)” dla dziecka w placówce oświatowej w okresie od 04.01.2016 do 30.06.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-812-41/2016 z dnia 04.01.2016 r., przyznająca „jednorazowe świadczenie niepieniężne z pomocy społecznej w formie zasiłku celowego na opłacenie obiadów (...)” dla dziecka w placówce oświatowej w okresie od 04.01.2016 do 30.06.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-812-39/2016 z dnia 04.01.2016 r., przyznająca „jednorazowe świadczenie niepieniężne z pomocy społecznej w formie zasiłku celowego na opłacenie obiadów (...)” dla dziecka w placówce oświatowej w okresie od 04.01.2016 do 30.06.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

W orzeczeniu ww. decyzji nieprecyzyjnie określono rodzaj przyznanej pomocy, co narusza art. 107 k.p.a. oraz art. 36 ust. 1 lit. c i art. 39 ust. 1 ustawy o pomocy społecznej.

Wniosek o pomoc z dnia 01.09.2016 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 02.09.2016 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-812-387/2016 z dnia 05.09.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 05.09.2016 do 31.12.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-812-388/2016 z dnia 05.09.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 05.09.2016 do 31.12.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-812-389/2016 z dnia 05.09.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 05.09.2016 do 31.12.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-812-390/2016 z dnia 05.09.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 05.09.2016 do 31.12.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

[dowód: akta kontroli str. 156 - 159]

10. Sprawa Pani E.H.

Wniosek o pomoc z dnia 20.11.2015 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 09.12.2015 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-2580-736/2015 z dnia 21.12.2015 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dzieci w placówce oświatowej od 04.01.2016 do 30.06.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

Wniosek o pomoc z dnia 22.02.2016 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 09.03.2016 r. (brak potwierdzenia wykonywania pracy socjalnej – wywiadzie widnieje zapis: „wizyta w środowisku”)

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-2580-208/2016 z dnia 14.03.2016 r., przyznająca pomoc w formie świadczenia pieniężnego na zakup artykułów żywnościowych w kwocie 150 zł.

Doręczenie prawidłowe.

11. Sprawa Pani E.H.

Wniosek o pomoc z dnia 21.12.2015 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 31.12.2015 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-261-026/2016 z dnia 04.01.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 04.01.2016 do 30.06.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-261-028/2016 z dnia 04.01.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dzieci w placówce oświatowej od 04.01.2016 do 30.06.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-261-029/2016 z dnia 04.01.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 04.01.2016 do 30.06.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

Wniosek o pomoc z dnia 05.09.2016 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 08.09.2016 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-261-407/2016 z dnia 12.09.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dzieci w placówce oświatowej od 12.09.2016 do 31.12.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-261-408/2016 z dnia 12.09.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dzieci w placówce oświatowej od 12.09.2016 do 31.12.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-261-409/2016 z dnia 12.09.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 12.09.2016 do 31.12.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

Wniosek o pomoc z dnia 03.01.2017 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 16.01.2017 r. (brak potwierdzenia wykonywania pracy socjalnej – wywiadzie widnieje zapis: „wywiad środowiskowy”)



Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-261-54/2017 z dnia 19.01.2017 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dzieci w placówce oświatowej od 19.01.2017 do 23.06.2017 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-261-55/2017 z dnia 19.01.2017 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dzieci w placówce oświatowej od 19.01.2017 do 23.06.2017 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-261-56/2017 z dnia 19.01.2017 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 19.01.2017 do 30.06.2017 r.

Doręczenie prawidłowe.

12. Sprawa Pani E.K.

Wniosek o pomoc z dnia 11.12.2015 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 29.12.2015 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-136-032/2016 z dnia 04.01.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dzieci w placówce oświatowej od 04.01.2016 do 30.06.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

Wniosek o pomoc z dnia 02.09.2016 r.

wywiad środowiskowy cz. I z dnia 06.09.2016 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-136-436/2016 z dnia 29.09.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dzieci w placówce oświatowej od 29.09.2016 do 31.12.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

Wniosek o pomoc z dnia 23.01.2017 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 31.01.2017 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-136-91/2017 z dnia 08.02.2017 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dzieci w placówce oświatowej od 08.02.2017 do 23.06.2017 r.

Doręczenie prawidłowe.

13. Sprawa Pani K.H.

Wniosek o pomoc z dnia 04.08.2017 r.

wywiad środowiskowy cz. I z dnia 14.08.2017 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-1708-308/2017 z dnia 21.08.2017 r., przyznająca pomoc w formie świadczenia pieniężnego na zakup artykułów żywnościowych w kwocie 200 zł.

Doręczenie prawidłowe.



14. Sprawa Pani M.M.

Wniosek o pomoc z dnia 10.12.2015 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 22.12.2015 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-702-001/2016 z dnia 04.01.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dzieci w placówce oświatowej od 04.01.2016 do 30.06.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-702-002/2016 z dnia 04.01.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dzieci w placówce oświatowej od 04.01.2016 do 30.06.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

Wniosek o pomoc z dnia 01.09.2016 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 13.09.2016 r. (brak potwierdzenia wykonywania pracy socjalnej)

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-702-418/2016 z dnia 13.09.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 13.09.2016 do 31.12.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-702-419/2016 z dnia 13.09.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dzieci w placówce oświatowej od 13.09.2016 do 31.12.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-702-420/2016 z dnia 13.09.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 13.09.2016 do 31.12.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-702-421/2016 z dnia 13.09.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 13.09.2016 do 31.12.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-702-423/2016 z dnia 13.09.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 13.09.2016 do 31.12.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

Wniosek o pomoc z dnia 03.01.2017 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 09.01.2017 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-702-41/2017 z dnia 19.01.2017 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 19.01.2017 do 30.06.2017 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-702-42/2017 z dnia 19.01.2017 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dzieci w placówce oświatowej od 19.01.2017 do 30.06.2017 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-702-44/2017 z dnia 19.01.2017 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 19.01.2017 do 30.06.2017 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-702-43/2017 z dnia 19.01.2017 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 19.01.2017 do 30.06.2017 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-702-46/2017 z dnia 19.01.2017 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 19.01.2017 do 30.06.2017 r.

Doręczenie prawidłowe.

15. Sprawa Pani K.H.

Wniosek o pomoc z dnia 04.08.2017 r.

wywiad środowiskowy cz. I z dnia 14.08.2017 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-1708-308/2017 z dnia 21.08.2017 r., przyznająca pomoc w formie świadczenia pieniężnego na zakup artykułów żywnościowych w kwocie 200 zł.

Doręczenie prawidłowe.

16. Sprawa Pani M.B.W.

Wniosek o pomoc z dnia 28.12.2015 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 08.02.2016 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-2145-115/2016 z dnia 11.02.2016 r., przyznająca pomoc w formie świadczenia pieniężnego na zakup artykułów żywnościowych w kwocie 100 zł.

Doręczenie prawidłowe.

Wywiad przeprowadzony z naruszeniem terminu wskazanym w § 2 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 8 czerwca 2012 r. w sprawie rodzinnego wywiadu środowiskowego.

17. Sprawa Pani D.K.

Wniosek o pomoc z dnia 01.12.2015 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 16.12.2015 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-2395-766/2015 z dnia 22.12.2015 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 04.01.2016 do 30.06.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-2395-765/2015 z dnia 22.12.2015 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 04.01.2016 do 30.06.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

Wniosek o pomoc z dnia 16.08.2016 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 25.08.2016 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-2395-374/2016 z dnia 26.08.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 01.09.2016 do 31.12.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-2395-375/2016 z dnia 26.08.2016 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 01.09.2016 do 31.12.2016 r.

Doręczenie prawidłowe.

Wniosek o pomoc z dnia 20.12.2016 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 27.12.2016 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-2395-13/2017 z dnia 04.01.2017 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 04.01.2017 do 23.06.2017 r.

Doręczenie prawidłowe.

decyzja Nr PS-4202-2395-12/2017 z dnia 04.01.2017 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dziecka w placówce oświatowej od 04.01.2017 do 23.06.2017 r.

Doręczenie prawidłowe.

Wniosek o pomoc z dnia 08.09.2017 r.

wywiad środowiskowy cz. IV z dnia 13.09.2017 r.

Załączono komplet dokumentów stosownie do art. 107 ust. 5b ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej.

decyzja Nr PS-4202-2395-374/2017 z dnia 13.09.2017 r., przyznająca pomoc w formie posiłku dla dzieci w placówce oświatowej od 13.09.2017 do 31.12.2017 r.

Doręczenie prawidłowe.

Zespół kontrolujący zwrócił uwagę na pokrywające się daty złożenia wniosku o pomoc i daty przeprowadzenia wywiadu środowiskowego. Dyrektor ośrodka złożyła w tej sprawie wyjaśnienie.

[dowód: akta kontroli str. 160]

W Ośrodku Pomocy Społecznej w Łomiankach na dzień kontroli zatrudnionych było 5 pracowników socjalnych, z tego czynnych zawodowo 4, gdyż jeden pracownik przebywa na urlopie macierzyńskim. Liczba mieszkańców Łomianek na dzień 19 września 2017 wynosi 24580 mieszkańców. W związku z powyższym na jednego pracownika socjalnego przypadało ok. 6145 mieszkańców i ok. 59 środowisk objętych pracą socjalną, co nie jest zgodne z przepisem art. 110 ust. 11 ustawy o pomocy społecznej. Ośrodek podjął działania dotyczące spełnienia zatrudnienia zgodnie z ww. przepisem. Został ogłoszony nabór na stanowisko pracownika socjalnego na zastępstwo za osobę przebywającą na urlopie macierzyńskim. Pracownicy socjalni posiadają odpowiednie kwalifikacje zgodne z art. 116 ust. 1 i 1a.



Na terenie gminy Łomianki Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje Program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” przy pomocy placówek oświatowych z terenu gminy, jak również z innych gmin na terenie, których były spożywane posiłki przez dzieci z gminy Łomianki. Ośrodek zawierał porozumienia z placówkami oświatowymi z terenu gminy Łomianki oraz placówkami znajdującymi się w innych gminach.

Ośrodek dokonywał płatności za posiłki po ich faktycznym spożyciu przez dzieci, którym przyznano decyzją świadczenia.

Pomoc w ramach Programu była udzielana na pisemny wniosek osoby zainteresowanej zgodnie z art. 61 § 1 Kpa, na dokumentach była data wpływu do ośrodka. W 1 przypadku ośrodek udzielił pomocy na podstawie ustnie złożonego wniosku, jednak nie został w tej sprawie sporządzony protokół co narusza art. 67 § 1 i § 2 pkt 1. Zespół kontrolujący sprawdził 43 postępowania administracyjne zakończone 71 decyzjami administracyjnymi. Akta spraw były poukładane chronologicznie.

Ustalanie uprawnień do udzielania pomocy odbywało się na podstawie wywiadów środowiskowych. Plan pomocy w wywiadach znajdujących się w aktach osobowych zatwierdzał dyrektor ośrodka - łącznie skontrolowano 43 druków wywiadów. W 1 przypadku wywiad został przeprowadzony z naruszeniem terminu wskazanego w § 2 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 8 czerwca 2012 r. w sprawie rodzinnego wywiadu środowiskowego.

Do skontrolowanych wywiadów środowiskowych zawsze dołączano komplet niezbędnych dokumentów wymienionych w art. 107 ust. 5b ustawy z 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej. W skontrolowanych drukach wywiadów prowadzona praca socjalna odnotowana była w sposób oddający podejmowane działania, z wyjątkiem 3 przypadków, w których opis pracy socjalnej nie odnosił się do istoty jej prowadzenia. We wszystkich skontrolowanych decyzjach w podstawie prawnej przywołano właściwe przepisy, w tym akty prawa miejscowego oraz upoważnienia osoby uprawnionej do wydawania decyzji administracyjnych w indywidualnych sprawach z zakresu pomocy społecznej należących do właściwości gminy.

Stwierdzono również, że skontrolowane decyzje administracyjne zawierały następujące elementy, wskazane w art. 107 § 1 i § 3 k.p.a., w tym: prawidłowo oznaczony organ administracji publicznej wydający decyzję, rozstrzygnięcie, indywidualne uzasadnienie prawne i faktyczne, pouczenie, w którym zawarto zapis art. 109 ustawy o pomocy społecznej.



W 4 decyzjach w rozstrzygnięciu nieprecyzyjnie określono rodzaj przyznanej pomocy, co narusza art. 107 k.p.a. oraz art. 36 ust. 1 lit. c i art. 39 ust. 1 ustawy o pomocy społecznej.

Poddane kontroli decyzje wydawano w terminach wskazanych w art. 35 k.p.a. Skontrolowane decyzje zostały prawidłowo doręczone zgodnie z art. 39 i 46 § 1 k.p.a.

Gmina Łomianki część środków z dotacji z budżetu państwa wydatkowała w sposób niezgodny z zawartą umową nr WPS.I.946.1.269.2016. Z oświadczenia Głównej księgowej wynika, że w 2016 roku dokonano takich płatności na kwotę 3 630 zł.

Kontrolę zarejestrowano w Księżce Kontroli pod nr 20.

Spis akt kontroli:

1. Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli str. 1
2. Program kontroli str. 2-4
3. Zawiadomienie o kontroli str. 5
4. Uchwała dot. utworzenia ośrodka str. 6-7
5. Uchwały dot. statutu ośrodka i regulamin organizacyjny str. 8-64
6. Uchwały dot. realizacji Programu str. 65-71
7. Zarządzenie dot. instrukcji kancelaryjnej str. 72-74
8. Upoważnienia do podpisywania decyzji str. 75-78
9. Zatrudnienie w ośrodku oraz informacja na temat liczby mieszkańców str. 79-87
10. Wnioski, aktualizacje, umowy, aneksy, sprawozdania za rok 2016 i 2017 str. 88-123
11. Informacja o realizacji budżetu str. 124
12. Informacja o sposobie realizacji programu na terenie gminy, przykładowe porozumienia z placówkami oświatowymi str. 125-133
13. Dokumenty księgowe, oświadczenia str. 134-155
14. Przykładowe akta spraw str. 156-159
15. Oświadczenie dot. przeprowadzania wywiadów str. 160

Pouczenie:

Na podstawie § 16 ust. 1, ust. 3 i ust. 4 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.), kierownikowi jednostki poddanej kontroli przysługuje prawo do:

1. odmowy podpisania protokołu kontroli, przy jednoczesnym złożeniu, w terminie 7 dni od daty jego otrzymania wyjaśnień przyczyn tej odmowy,
2. zgłoszenia, przed podpisaniem protokołu kontroli, umotywowanych zastrzeżeń dotyczących ustaleń zawartych w protokole; zastrzeżenia zgłasza się na piśmie do dyrektora Wydziału Polityki Społecznej Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego, w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu kontroli.

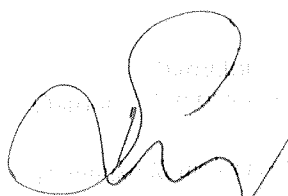
Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.

W przypadku zasadności zgłoszonych zastrzeżeń, do niniejszego protokołu zostaną dołączone kolejne załączniki stanowiące jego integralną część, dotyczące zmian dokonanych w protokole kontroli.

W przypadku nieuwzględnienia zgłoszonych do protokołu kontroli zastrzeżeń, w całości lub części, termin odmowy podpisania protokołu wraz z podaniem jej przyczyn, biegnie od dnia doręczenia kierownikowi jednostki podlegającej kontroli zaakceptowanego przez dyrektora Wydziału Polityki Społecznej Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń.

Protokół został sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden przekazano kierownikowi jednostki podlegającej kontroli.

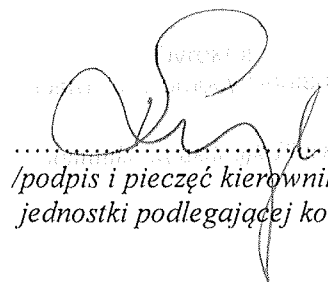
Protokół zawiera 26 parafowanych stron.



.....
*/podpis i pieczęć kierownika
jednostki podlegającej kontroli/*

Łomianki, 29.09.2017 r.
/ miejscowość, data/

Jeden egzemplarz protokołu otrzymałam.



.....
*/podpis i pieczęć kierownika
jednostki podlegającej kontroli/*

STARSZY INSPEKTOR WOJEWÓDZKI



.....
Anna Kasperska

STARSZY INSPEKTOR WOJEWÓDZKI



.....
/podpisy zespołu inspektorów/

Łomianki, 29.09.2017 r.
/ miejscowość, data/