

MAZOWIECKI URZĄD WOJEWÓDZKI
W WARSZAWIE
WYDZIAŁ POLITYKI SPOŁECZNEJ
ul. Czerniakowska 44, 00-717 Warszawa
tel. 22 695-71-00, faks 22 695-71-01
www.mazowieckie.pl

Warszawa, 30.03.2017

WPS-I.431.2.1.2017.GK

SM gr

URZĄD MIASTA	
Podkowa Leśna	
Wpłynęło dnia:	30.03.2017
L. dz.	0001763.2017
Załączników	1

Pan
Artur Tusiński
Burmistrz
Podkowy Leśnej

W związku z kontrolą problemową przeprowadzoną przez zespół inspektorów Wydziału Polityki Społecznej Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie w dniach 23-27 marca 2017 r. w Ośrodku Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej, przekazuję w załączeniu wystąpienie pokontrolne skierowane do Kierownika Ośrodka.

Przedmiotem kontroli było sprawdzenie sposobu 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, a w szczególności: organizacji zadania na terenie gminy, przyznawania świadczeń, wydatkowania i rozliczania środków przekazanych na dożywianie, dowóz i oraz ich prawidłowe wykorzystanie zgodnie z przeznaczeniem.

Kontrola obejmowała realizację zadania w okresie od 1 stycznia 2016 r. do dnia kontroli.

Proszę o dokonanie analizy nieprawidłowości przekazanych w wystąpieniu pokontrolnym i powiadomienie o sposobie realizacji zleceń pokontrolnych w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego pisma.

Z poważaniem

Do wiadomości:
Pani Ewa Zalewska
Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej
w Podkowie Leśnej

ZASTĘPCA DIREKTORA
Wydziału Polityki Społecznej
Marcin Wojciński
Marcin Wojciński

Adres do korespondencji:
Wydział Polityki Społecznej
Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie
pl. Bankowy 3/5, 00-950 Warszawa



WOJEWODA MAZOWIECKI

Warszawa, 30 marca 2017 r.

WPS-I.431.2.1.2017.GK

**Pani
Ewa Zalewska
Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Podkowie Leśnej**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 127 ust. 1 w związku z art. 22 pkt 7 i 8 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 930 z późn. zm.) oraz 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.), inspektorzy Wydziału Polityki Społecznej Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie przeprowadzili w dniach 23-27 marca 2017 r. kontrolę problemową w kierowanym przez Panią Ośrodku Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej.

Przedmiotem kontroli było sprawdzenie sposobu 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), a w szczególności:

- organizacji zadania na terenie gminy,
- przyznawania świadczeń,
- wydatkowania i rozliczania środków przekazanych na dożywianie, dowóz, i oraz ich prawidłowe wykorzystanie zgodnie z przeznaczeniem.

Kontrola obejmowała realizację zadania w okresie od 1 stycznia 2016 r. do dnia kontroli.

W związku z kontrolą, której wyniki zostały przedstawione w protokole z kontroli, podpisanym przez Panią bez zastrzeżeń w dniu 27 marca 2017 roku, przekazuję niniejsze wystąpienie pokontrolne.

W wyniku kontroli ustalono, że Ośrodek utworzono Uchwałą Nr 27/VI/90 Rady Miejskiej w Podkowie Leśnej z dnia 11 września 1990 r. w sprawie utworzenia Ośrodka Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej.

Ustalono, że Ośrodek działał w oparciu o statut i regulamin. Statut przyjęty Uchwałą Nr 60/XIV/2011 Rady Miasta Podkowy Leśnej z dnia 26 października 2011 r. w sprawie Statutu Ośrodka Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej.

Zmieniony Uchwałą Nr 201/XLII/2014 Rady Miasta Podkowa Leśna z 5 czerwca 2014 r. w sprawie zmiany uchwały Nr 60/XIV/2011 Rady Miasta Podkowy Leśnej z dnia 26 października 2011 r. w sprawie Statutu Ośrodka Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej. W podjętej uchwale skreślono zapis w § 8 pkt 4.

Statut ujednolicony Uchwałą Nr 42/VIII/2015 Rady Miasta Podkowa Leśna z 28 maja 2015 r. w sprawie ogłoszenia jednolitego statutu Ośrodka Pomocy Społecznej Miasta Podkowa Leśna.

Następnie Statut zmieniony:

- Uchwałą Nr 83/XVI/2015 Rady Miasta Podkowa Leśna z 26 listopada 2015 r. w sprawie zmiany uchwały Nr 60/XIV/2011 Rady Miasta Podkowy Leśnej z dnia 26 października 2011 r. w sprawie Statutu Ośrodka Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej.
- Uchwałą Nr 136/XXIV/2016 Rady Miasta Podkowa Leśna z 24 maja 2016 r. w sprawie zmiany uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie Statutu Ośrodka Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej.
- Uchwałą Nr 114/XX/2016 Rady Miasta Podkowa Leśna z 23 marca 2016 r. zmieniająca uchwałę w sprawie w sprawie Statutu Ośrodka Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej. (Powyższą uchwałą Ośrodkowi przekazano prowadzenie postępowań w sprawie świadczenia wychowawczego).
- Uchwałą Nr 161/XXVI/2016 Rady Miasta Podkowa Leśna z 13 lipca 2016 r. zmieniająca uchwałę w sprawie w sprawie Statutu Ośrodka Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej. (Powyższą uchwałą Ośrodkowi przekazano prowadzenie postępowań w sprawie przyznawania pomocy materialnej dla uczniów).

Regulamin Organizacyjny Ośrodka Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej został wprowadzony Zarządzeniem Nr 021.1.2015 Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej z dnia 21 września 2015 r. w sprawie wprowadzenia i dostosowania Regulaminu Organizacyjnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej. Następnie został zmieniany:

- zarządzeniem Nr 021.3.2015 Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej z dnia 2 listopada 2015 r.;
- zarządzeniem Nr 021.1.2016 Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej z dnia 4 stycznia 2016 r.;

- zarządzeniem Nr 021.9.2016 Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej z dnia 31 marca 2016 r.;
- zarządzeniem Nr 021.14.2016 Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej z dnia 29 czerwca 2016 r.;
- zarządzeniem Nr 021.15.2016 Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej z dnia 14 lipca 2016 r.;
- zarządzeniem Nr 021.18.2016 Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej z dnia 29 grudnia 2016 r.;
- zarządzeniem Nr 021.1.2017 Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej z dnia 2 stycznia 2017 r.

Zgodnie z przedstawioną w czasie kontroli informacją w badanym okresie zatrudnienie pracowników socjalnych wyglądało następująco:

- od 1 stycznia 2016 r. do 31 października 2016 r. – 3 pracowników;
- od 1 listopada 2016 r. do 12 lutego 2017 r. – 2 pracowników;
- od 13 lutego 2017 r. do chwili obecnej – 3 pracowników.

Kierownik kontrolowanej jednostki oświadczyła, że pracą socjalną w terenie zajmuje się 3 pracowników socjalnych. Liczba mieszkańców Podkowy Leśnej na dzień 22.03.2017 r. wynosiła 3.687. W związku z powyższym na jednego pracownika socjalnego przypadało ok. 1229 mieszkańców i ok. 33 środowisk objętych pracą socjalną, co 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. Pracownicy socjalni posiadają odpowiednie kwalifikacje zgodne z art. 116 ust. 1 i 1a ww. ustawy.

Pani Ewa Zalewska, Kierownik Ośrodka, posiada upoważnienie Burmistrza Podkowy Leśnej wydane Zarządzeniem Nr 58/2015 z dnia 1 lipca 2015 r. do wydawania decyzji administracyjnych w indywidualnych sprawach z zakresu pomocy społecznej należących do właściwości gminy.

Pani [REDAKTOWANA], główna księgowa posiada upoważnienie Burmistrza Podkowy Leśnej wydane Zarządzeniem Nr 110/2015 z dnia 12 października 2015 r. do wydawania decyzji administracyjnych w indywidualnych sprawach z zakresu pomocy społecznej należących do właściwości gminy. Zarządzenie obowiązywało do 29 kwietnia 2016 r.

Pani [REDAKTOWANA] starszy pracownik socjalny posiada upoważnienie Burmistrza Podkowy Leśnej wydane Zarządzeniem Nr 38/2016 z dnia 29 kwietnia 2016 r. do wydawania decyzji administracyjnych w indywidualnych sprawach z zakresu pomocy społecznej należących do właściwości gminy.

Ośrodek Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej prowadzi czynności kancelaryjne w oparciu o wydane przez Kierownika Ośrodka Zarządzenie Nr 03/2014 z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie *instrukcji kancelaryjnej, jednolitego rzeczowego wykazu akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania składnicy akt Ośrodka Pomocy Społecznej w Podkowie Leśnej*. Instrukcja została zatwierdzona przez Archiwum Państwowe w Warszawie pismem znak O-4.420.206.2013 z dnia 18 grudnia 2014 r.

W związku z programem „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na terenie Gminy Miasto Podkowa Leśna podjęto:

- Uchwałę Nr 188/XL/2014 Rady Miasta Podkowy Leśnej z dnia 3 kwietnia 2014 r. w sprawie ustanowienia wieloletniego programu osłonowego w zakresie dożywiania „Pomoc państwa 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.
- Uchwałę Nr 189/XL/2014 Rady Miasta Podkowy Leśnej z dnia 3 kwietnia 2014 r. w sprawie podwyższenia kryterium dochodowego uprawniającego do uzyskania wsparcia w ramach programu „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 dla celów przyznawania pomocy w formie posiłku oraz zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności. 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 nie można udzielać pomocy w formie posiłku osobom przekraczającym dochód powyżej 100% wysokości kryterium dochodowego.
- Uchwałę Nr 213/XXXIV/2017 Rady Miasta Podkowa Leśna z dnia 7 lutego 2017 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 świadczeni

rzeczowego w postaci produktów żywnościowych dla osób, których dochód nie przekracza 150% kryterium dochodowego. Uchwała obowiązuje od dnia 1 stycznia 2017 r.

Umową nr WPS.I.946.1.39.2016 zawartą w dniu 8 marca 2016 roku przyznano dotację celową ze środków budżetu państwa w kwocie 6.000 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, świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych jeżeli dochód na osobę nie przekracza wysokości 100% 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 150% kryterium dochodowego o którym mowa w art. 8 ustawy o pomocy społecznej.

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 22 czerwca 2016 roku, zmieniono § 1 ust. 1 pkt 1 ww. Umowy przyznając dotację celową ze środków budżetu państwa w kwocie 9.000 zł.

Aneksiem z dnia 17 października 2016 roku, zmieniono § 1 ust. 1 pkt 1 ww. Umowy przyznając dotację celową ze środków budżetu państwa w kwocie 12.000 zł.

Aneksiem z dnia 2 grudnia 2016 roku, zmieniono § 1 ust. 1 pkt 1 ww. Umowy przyznając dotację celową ze środków budżetu państwa w kwocie 16.800 zł.

W *Sprawozdaniu z realizacji Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” za okres I-XII 2016 roku*, Gmina Miasto Podkowa Leśna przedstawiła koszt Programu ogółem w wysokości 29.870 zł, z czego kwota 13.070 zł to środki własne gminy, co stanowiło ok. 44% kosztów realizacji zadania. Pomocą objęto 54 osoby; w postaci posiłków w formie bezdecyzyjnej – 2 osoby. Zgodnie z danymi zawartymi w ww. sprawozdaniu na terenie Gminy Miasto Podkowa Leśna funkcjonowało 5 placówek oświatowych prowadzące dożywianie z tego: 4 szkoły oraz 1 przedszkole. Podczas kontroli stwierdzono, że na terenie Gminy Miasta Podkowa Leśna funkcjonuje 1 szkoła i 1 przedszkole. Pozostałe, wymienione w sprawozdaniu placówki znajdują się poza terenem Gminy.

Umowa na realizację programu w 2017 r. zostanie zawarta do końca marca br. na podstawie, której będzie przyznana dotacja celową ze środków budżetu państwa w kwocie 4000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wsparcia osobom spełniającym warunki otrzymania pomocy zgodnie z ustawą o pomocy społecznej. Pomoc dla odbiorców będzie mogła być przyznana w formie:

- posiłku, 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 150% kryterium dochodowego, o którym mowa w art. 8 ustawy o pomocy społecznej;
- świadczenia w formie posiłku bez wydania decyzji administracyjnej.

Gmina Miasta Podkowa Leśna zorganizowała przetarg na prowadzenie stołówki szkolnej. W wyniku przetargu wyłoniono firmę gastronomiczną Skrzywanek Sp. J, J. Skrzywanek, [REDAKTOWANE] Wyłoniona w przetargu firma przygotowuje posiłki dla dzieci w zespole szkół w Podkowie Leśnej. Pomiędzy Ośrodkiem, Szkołą i firmą gastronomiczną zawarte zostało trójstronne porozumienie regulujące zasady współpracy i odpłatności za posiłki.

Zespół kontrolujący dokonał analizy dokumentów księgowych potwierdzających dokonywanie płatności za realizację Programu za miesiące: styczeń, luty, wrzesień 2016 r. oraz styczeń 2017 r. Na tej podstawie stwierdzono, że ośrodek dokonywał płatności za posiłki 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 terenie Gminy Miasta Podkowa Leśna Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje Program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” przy pomocy 1 placówki szkolnej i 1 przedszkola z terenu gminy, jak również z innych gmin na terenie, których były spożywane posiłki przez dzieci z Podkowy Leśnej. Ośrodek zawierał pisemne porozumienia z placówkami oświatowymi z terenu własnej gminy oraz placówkami znajdującymi się w innych gminach, dotyczące współpracy w ramach realizacji dożywiania. W porozumieniach zawarte są informacje dotyczące sposobu rozliczania kosztów za posiłki dla dzieci. Z tych zapisów wynika, że ośrodek dokonuje płatności za faktycznie spożyte posiłki po otrzymaniu dokumentu księgowego następującym po miesiącu, którego dotyczy rozliczenie. Pomoc w formie posiłków dla dzieci przyznawana jest na podstawie wpływającego do Ośrodka wniosku o pomoc. Ustalanie uprawnień

do udzielenia pomocy odbywa się na podstawie wywiadów środowiskowych i załączonych do akt sprawy dokumentów. W ramach realizacji programu OPS współpracuje z dyrektorami placówek oświatowych w zakresie objęcia pomocą w formie posiłków. W dni wolne od nauki dzieci nie są dożywiane, natomiast w przypadku 1 osoby dorosłej posiłki były dostarczane przez 7 dni w tygodniu.

Ośrodek prowadzi dożywianie w formie posiłków bez wydania decyzji administracyjnej, odbywa się to na comiesięczny wniosek dyrektora szkoły. Ta forma pomocy była udzielana w 2016 r. pomimo braku możliwości jej udzielania, gdyż nie zostało to zawarte w umowie nr WPS.I.946.1.39.2016 z dnia 8 marca 2016 roku. W 2016 roku Ośrodek na pomoc w formie bezdecyzyjnej przeznaczył kwotę 1148,- złotych, z tego 770,- złotych zaksięgowano z dotacji Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast kwotę 378,- złotych jako wkład własny do programu. Zgodnie z oświadczeniem Głównej księgowej Ośrodka Pomocy Społecznej, kwotę 770,- złotych zaksięgowano z dniem 31.12.2016 r. jako środki zaliczone do wkładu własnego, jednocześnie zaksięgując kwotę w tej samej wysokości ze środków stanowiących wkład własny za posiłki przyznane na podstawie decyzji administracyjnych jako środki otrzymane z budżetu wojewody. Zgodnie z dalszą częścią oświadczenia powyższe zaksięgowanie jest zgodne z przepisami prawa nie powoduje nieprawidłowości w rozliczeniu i nie jest uchybieniem.

Biorąc pod uwagę powyższe zaksięgowanie nastąpiła zmiana w kwotach stanowiących koszt realizacji zadania w następujący sposób:

- środki z budżetu wojewody to 16.800,- złotych;
- środki z budżetu gminy Miasta Podkowa Leśna to 11.922,90 złotych;
- całkowity koszt programu to 28.722,90 złotych;

W związku z tym wkład własny gminy Miasta Podkowa Leśna był na poziomie 41,51%, co jest zgodne z zawartą umową na realizację programu w 2016 r.

Podczas kontroli sprawdzono 20 losowo wybranych akt rodzin otrzymujących w badanym okresie pomoc w ramach realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Pomoc w ramach Programu była udzielana na nas wniosek osoby zainteresowanej zgodnie z art. 61 § 1 k.p.a. Na dokumentach była data wpływu do ośrodka.

Zespół kontrolujący sprawdził 57 postępowań administracyjnych zakończonych 60 decyzjami administracyjnymi. Ustalanie uprawnień do udzielania pomocy odbywało się na podstawie wywiadów środowiskowych. Plan pomocy w wywiadach znajdujących się w aktach osobowych zatwierdzał kierownik ośrodka, z wyjątkiem 1 wywiadu gdzie plan pomocy nie był

zatwierdzony. Łącznie skontrolowano 56 druków wywiadów. 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 była odnotowywana w sposób oddający podejmowane działania, natomiast w 1 przypadku praca socjalna nie była w ogóle odnotowana. W każdej ze skontrolowanych decyzji w podstawie prawnej przywołano upoważnienie osoby uprawnionej do wydawania decyzji administracyjnych w indywidualnych sprawach z zakresu pomocy społecznej należących do właściwości gminy. W podstawie prawnej skontrolowanych decyzji powoływano się na przyjęte w gminie rozwiązania prawne. Wszystkie skontrolowane decyzje zawierały uzasadnienia faktyczne i prawne, 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.

W okresie objętym kontrolą za nieprawidłowe uznano:

1. W 1 przeprowadzonym wywiadzie środowiskowym nie została odnotowana praca socjalna, co narusza przepisy art. 119 ust. 1 pkt 1 w związku art. 6 pkt 12 ww. ustawy. Dodatkowo w 1 wywiadzie środowiskowym plan pomocy nie był zatwierdzony przez kierownika Ośrodka.
2. W sprawozdaniu z realizacji rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” za okres I-XII 2016 roku Gmina Miasto Podkowa Leśna przedstawiła, że na jej terenie funkcjonowało 5 placówek oświatowych prowadzących dożywianie z tego: 4 szkoły oraz 1 przedszkole. Natomiast faktycznie na terenie Gminy Miasta Podkowa Leśna jest 1 szkoła i 1 przedszkole, pozostałe 4 uwzględnione w sprawozdaniu szkoły znajdują się poza terenem Gminy.
3. Ośrodek w 2016 r. prowadził dożywianie w formie posiłków bez wydania decyzji administracyjnej, pomimo braku możliwości jej udzielania, gdyż nie zostało to zawarte w umowie nr WPS.I.946.1.39.2016 z dnia 8 marca 2016 roku. Ośrodek na pomoc w formie bezdecyzyjnej przeznaczył kwotę 1148,- złotych, z tego 770,- złotych zaksięgowano z dotacji Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast kwotę 378,- złotych jako wkład własny do programu. W trakcie kontroli główna księgowa Ośrodka, kwotę 770,- złotych przeksięgowała z dniem 31.12.2016 r. jako środki zaliczone do wkładu własnego, jednocześnie przeksięgując kwotę w tej samej wysokości ze środków stanowiących wkład własny za posiłki przyznane na podstawie decyzji administracyjnych jako środki otrzymane z budżetu wojewody. W związku z tym nastąpiła zmiana w kwotach stanowiących koszt realizacji zadania i proporcje wkładu własnego: środki z budżetu wojewody to 16.800,- złotych, środki z budżetu gminy Miasta Podkowa Leśna to 11.922,90 złotych, całkowity koszt programu

to 28.722,90 złotych, wkład własny gminy 41,51%, co jest zgodne z zawartą umową na realizację programu w 2016 r. W związku z usunięciem nieprawidłowości podczas kontroli odstąpiono od wydania zaleceń w tym zakresie.

W celu usunięcia stwierdzonej nieprawidłowości zwracam się do Pani Kierownik o realizację następujących zaleceń pokontrolnych:

1. W drukach wywiadów środowiskowych zapewnić każdorazowe odnotowywanie pracy socjalnej w sposób oddający obraz podejmowanych działań zgodnie z przepisem art. 119 ust. 1 pkt 1 w związku art. 6 pkt 12 ww. ustawy oraz każdorazowe zatwierdzanie planu pomocy za pomocą podpisu z datą i pieczętką imienną.
2. Zapewnić rzetelne sporządzanie sprawozdań z realizacji rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w szczególności w zakresie wpisywania faktycznych danych dotyczących Gminy Miasto Podkowa Leśna.

Pouczenie:

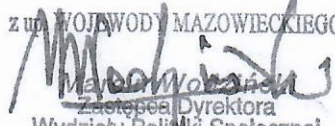
Zgodnie z art. 128 ust.2 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (Dz. U. z 2016 r. poz. 930 z późn. zm.) **jednostka organizacyjna pomocy społecznej albo kontrolowana jednostka może w terminie 7 dni od dnia otrzymania zaleceń pokontrolnych, zgłosić do nich zastrzeżenia.**

W przypadku nie zgłoszenia lub nieuwzględnienia zastrzeżeń przez Wojewodę Mazowieckiego należy w terminie 30 dni powiadomić o sposobie realizacji zaleceń Wydział Polityki Społecznej Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego, a w przypadku ich uwzględnienia należy mieć na uwadze zmiany wynikające z powyższego faktu.

Ponadto informuję, że zgodnie z przepisem art. 130 ust. 1 ustawy o pomocy społecznej, kto nie realizuje zaleceń pokontrolnych podlega karze pieniężnej w wysokości od 200 do 6000 zł.

Otrzymują:

1. Pan Artur Tusiński
Burmistrz Podkowy Leśnej

z up. WOJEWODY MAZOWIECKIEGO

Marek Wolanicki
Zastępca Dyrektora
Wydziału Polityki Społecznej