



WOJEWODA WIELKOPOLSKI

KN-X.431.22.2017.11

Poznań, 2017 -07- 2 8

Pan
Krzysztof Rutkowski
Wójt Gminy Białośliwie
ul. Ks. Kordeckiego 1
89-340 Białośliwie

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie¹, art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej², art. 175 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych³ oraz art. 258 § 1 pkt 5 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego⁴, w dniach od 24 maja do 9 czerwca 2017 r. przeprowadzona została przez Wojciecha Michałaka – starszego specjalistę z Wydziału Kontroli, Prawnego i Nadzoru Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu⁵ kontrola w Urzędzie Gminy Białośliwie, zwanym dalej „Urzędem”, w zakresie wykorzystania i rozliczenia dotacji celowej udzielonej z budżetu państwa na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej wynikającego z ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci⁶ oraz w zakresie organizacji przyjmowania i załatwiania skarg i wniosków.

W związku z powyższym, na podstawie art. 47 ustawy o kontroli w administracji rządowej, przekazuję niniejsze wystąpienie pokontrolne.

W 2016 r. Gmina Białośliwie otrzymała z budżetu państwa na realizację ww. zadania dotację celową w wysokości 2.916.690,00 zł⁷, z czego wykorzystana 2.908.905,28 zł, tj. 99,7% dotacji otrzymanej, z tego:

- 2.851.929,00 zł na wypłatę świadczeń wychowawczych⁸, co stanowiło 97,8% dotacji otrzymanej,

¹ Dz. U. z 2015 r. poz. 525 ze zm.

² Dz. U. z 2011 r. Nr 185 poz. 1092.

³ Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.

⁴ Dz. U. z 2017 r. poz. 1257, zwanej dalej „Kpa”.

⁵ Na podstawie upoważnienia Wojewody Wielkopolskiego nr KN-II.0030.229.2017.1 z 15 maja 2017 r.

⁶ Dz. U. z 2016 r. poz. 195 ze zm.

⁷ Środki na realizację zadania przekazywano wg następującej klasyfikacji budżetowej: w okresie od 21 marca do 24 kwietnia 2016 r. dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85 295 Pozostała działalność, od 25 kwietnia do 31 grudnia 2016 r. dział 852 Pomoc społeczna, rozdział 85 211 Świadczenia wychowawcze, od dnia 1 stycznia 2017 r. dział 855 Rodzina, rozdział 85 501 Świadczenia wychowawcze.

- 56.976,28 zł na koszty obsługi świadczenia wychowawczego⁹, co stanowiło 2% dotacji otrzymanej.

Jednostką realizującą zadanie był Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Białośliwiu, zwany dalej „GOPS”, któremu na mocy Uchwały¹⁰ powierzono zadania wynikające z ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci.

Do realizacji zadania wyznaczono jednego pracownika GOPS zatrudnionego na stanowisku pomocy administracyjnej. W miesiącu kwietniu 2016 r. w wykonanie zadania zaangażowano dodatkowo czterech innych pracowników GOPS, którzy przyjmowali wnioski o świadczenia wychowawcze w godzinach popołudniowych.

Wojewoda Wielkopolski ocenia pozytywnie wykorzystanie i rozliczenie dotacji celowej udzielonej na realizację zadania.

Ocenę pozytywną uzasadnia:

- wykorzystanie dotacji celowej zgodnie z przeznaczeniem w zakresie wypłaty świadczeń wychowawczych;
- wykorzystanie dotacji celowej zgodnie z przeznaczeniem w zakresie kosztów obsługi zadania;
- prawidłowe i terminowe rozliczenie dotacji;
- rzetelne i terminowe sporządzenie sprawozdania budżetowego (Rb50);
- terminowe przekazywanie świadczeń wychowawczych osobom uprawnionym;
- zgodne z przepisami prawa ujęcie wydatków w ewidencji księgowej jednostki;
- terminowy zwrot niewykorzystanej części dotacji.

Wojewoda Wielkopolski ocenia pozytywnie, pomimo stwierdzonych nieprawidłowości organizację przyjmowania i załatwiania skarg i wniosków w Urzędzie.

W roku 2016 wpłynęły do Urzędu cztery skargi.

Ocenę pozytywną uzasadnia:

- prawidłowa organizacja przyjmowania i rozpatrywania skarg;
- prawidłowe prowadzenie rejestru skarg i wniosków;

⁸284 rodziny otrzymały świadczenie na pierwsze dziecko, a 130 rodzin otrzymało świadczenie na drugie i kolejne dzieci.

⁹ Wydatki na koszty obsługi dotyczyły, m.in. wypłat wynagrodzeń dla pracowników GOPS, zakupu artykułów biurowych, sprzętu komputerowego i licencji na oprogramowanie, remontu pomieszczeń biurowych, zakupu wyposażenia, szkolenia pracowników, obsługę prawną, zakupu usług telekomunikacyjnych i pocztowych.

¹⁰ Uchwałą nr XVIII.112.2016 Rady Gminy Białośliwie z dnia 16 marca 2016 r. w sprawie wyznaczenia Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Białośliwiu do realizacji zadań z zakresu świadczenia wychowawczego.

- terminowe załatwianie skarg i wniosków.

W ww. obszarze stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Dwie skargi przekazane wg właściwości Kierownikowi GOPS oraz Radzie Gminy Białośliwie, zostały oznaczone symbolem klasyfikacyjnym 1510, co było niezgodne z załącznikiem nr 2¹¹ do rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych¹², zgodnie z którym skargi i wnioski przekazane do załatwienia wg właściwości należy oznaczać symbolem 1511.

Zastępca Wójta Gminy wyjaśnił, że zarejestrowanie spraw pod numerem 1510 było oczywistą omyłką.

2. W jednym przypadku, nie poinformowano skarżącego o przekazaniu skargi do rozpatrzenia wg właściwości Kierownikowi GOPS, co było niezgodne z art. 231 Kpa, który stanowi, że jeżeli organ, który otrzymał skargę, nie jest właściwy do jej rozpatrzenia, obowiązany jest niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie siedmiu dni, przekazać ją właściwemu organowi, zawiadamiając równocześnie o tym skarżącego, albo wskazać mu właściwy organ.

Zastępca Wójta Gminy wyjaśnił, że przyczyną niezawiadomienia skarżącego o przekazaniu jego skargi wg właściwości była chęć maksymalnego skrócenia postępowania.

3. W interaktywnym formularzu „Analiza przyjmowania i załatwiania skarg i wniosków obywateli” wykazano, że w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. do Wójta Gminy Białośliwie wpłynęły trzy skargi¹³. W trakcie kontroli ustalono, że w 2016 r. do Wójta Gminy Białośliwie wpłynęły cztery skargi¹⁴, z czego trzy dotyczyły działalności GOPS, a jedna dotyczyła pracownika Urzędu¹⁵.

Zastępca Wójta wyjaśnił, że przed wypełnieniem ww. formularza dokonano ponownej analizy przypadków, które miały miejsce w 2016 r. i stwierdzono, że należy wykazać tylko trzy skargi.

¹¹ Jednolity rzeczowy wykaz akt organów gminy i związków międzygminnych oraz urzędów obsługujących te organy i związki.

¹² Dz. U. z 2011 r. Nr 14 poz. 67 ze zm.

¹³ Dotyczące działalności GOPS.

¹⁴ RO.1510.1.2016, RO.1510.2.2016, RO.1510.4.2016, RO.1510.3.2016.

¹⁵ W rejestrze skarg, pod numerami: RO.1510.5.2016 i RO.1510.6.2016 zarejestrowano także dwa pisma nie mające charakteru skarg.

Przywołane w wyjaśnieniu argumenty nie zasługują na uwzględnienie, ponieważ jednostka kontrolowana zobowiązana była do wykazania w interaktywnym formularzu wszystkich postępowań prowadzonych w sprawach skarg i wniosków w 2016 r.

Biorąc pod uwagę oceny zawarte w niniejszym wystąpieniu pokontrolnym wnoszę o:

1. Rejestrowanie skarg i wniosków pod symbolem klasyfikacyjnym wynikającym z rozporządzenia w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych.
2. Informowanie skarżących o przekazywaniu skarg właściwym organom, zgodnie z art. 231 Kpa
3. Rzetelne sporządzanie sprawozdań dotyczących przyjmowania i załatwiania skarg i wniosków obywateli, składanych Wojewodzie Wielkopolskiemu.

Proszę o przekazanie informacji o sposobie wykonania zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia w terminie 30 dni od daty doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego.



Wojewoda Wielkopolski
Zbigniew Hoffmann