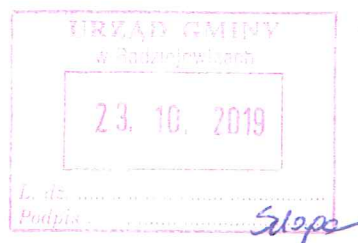


Radziejowice , 23.10.2019 r.



Szanowna Pani Wójt
Gminy Radziejowice
Urszula Ciężka

Przekazuję złożone na moje ręce zapytanie w trybie art. 24 ust. 3 ustawy o samorządzie gminy Radnego Pana Jacka Krawczyńskiego.

Przewodniczący Rady
Gminy Radziejowice



Jacek Krawczyński

Radziejowice , 23.10.2019 r.

Jacek Krawczyński
Radny Gminy Radziejowice

Pani Urszula Ciężka
Wójt Gminy Radziejowice

Na ręce Przewodniczącego Rady

Zapytanie w trybie art. 24.ust.3 ustawy o samorządzie gminnym

Zapoznałem się szczegółowo z wystąpieniami pokontrolnymi Wojewody Mazowieckiego sygn. WPS-I-431.1.27.2019.HCH skierowanego jedno do Pani Moniki Karpiniuk Kierownik GOPS w Radziejowicach z 13 czerwca 2019 r. i drugie sygn. WK-I.431.8.1.2019 skierowane do Pani Wójt Urszuli Ciężkiej z 28 czerwca 2019 r. .

Z wymienionymi wystąpieniami zapoznałem się przypadkowo otwierając zakładkę Kontrole na BIP. Rada Gminy nie została poinformowana o przeprowadzonej kontroli i jego skutkach. Otrzymałem informację , że UG odwołuje się od decyzji Wojewody i sprawa jest wyjaśniana i zarzuty ze strony Wojewody są nieuzasadnione w związku z tym prosiłbym o udzielenie odpowiedzi na poniższe pytania:

1. Jak to się stało , że dokonana kontrola w dniach 14-17 maja 2019 r. w GOPS-ie i przedłożony protokół kontroli został podpisany bez zastrzeżeń przez panią Monikę Karpiniuk ?,
2. Jaka jest treść odpowiedzi Pani Kierownik GOPS Moniki Karpiniuk na Wystąpienie Pokontrolne Wojewody sygn. WPS-I-431.1.27.2019.HCH z 13 czerwca 2019 r. ?,
3. Jaka jest treść odpowiedzi Pani Wójt Urszuli Ciężkiej na Wystąpienie Pokontrolne Wojewody sygn. WK-I.431.8.1.2019 z 28 czerwca 2019 r. ? i jak należy rozumieć stwierdzenie w końcowej treści wystąpienia , że nie przysługują środki odwoławcze ?,
4. I na koniec prosiłbym o informację o aktualnej sytuacji i stanowisku Wojewody z przedmiotowej sprawie.

Z poważaniem,


Jacek Krawczyński

Wójt Gminy Radziejowice
ul. Kubickiego 10
96-325 Radziejowice

Radziejowice, dnia 04 listopada 2019 r.

Pan Jacek Krawczyński
Przewodniczący Rady Gminy Radziejowice

W odpowiedzi na Pana pismo z dnia 23 października 2019 r. dotyczące wystąpień pokontrolnych Wojewody Mazowieckiego uprzejmie informuję, iż przewidzianym ustawowo trybem informowania o fakcie kontroli i poczynionych podczas niej ustaleń jest właśnie zamieszczanie treści dotyczących ich dokumentów na BIP właściwego podmiotu, tak więc we wskazanych przypadkach tryb informacyjny został w pełni zrealizowany.

Przechodząc do Pana pytań, wyjaśniam, co następuje:

Ad. 1. Kontrola przeprowadzona w dniach 14-17 maja 2019 r. dotyczyła innych świadczeń, a mianowicie kontroli kompleksowej, której przedmiotem był stan zatrudnienia i kwalifikacji kadry zatrudnionej w ośrodku pomocy społecznej, poprawność przyznawania zasiłków stałych oraz kierowania do domów pomocy społecznej i ustalenia możliwości partycypacji w kosztach pomocy osób zobowiązanych do jej udzielenia. Stwierdzone w jej toku nieznaczne uchybienia zostały niezwłocznie usunięte, a zalecenia wdrożono, w związku z czym brak było przesłanek do kwestionowania protokołu kontroli.

Ad. 2 i 3. Kopie wnioskowanych odpowiedzi załączono do niniejszego pisma. Jeżeli chodzi o Pana pytanie o brak środków odwoławczych – to rzeczywiście w myśl art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092, z późn. zm.) brak jest możliwości prawnego zaskarżenia zapisów wystąpienia pokontrolnego. Wójt ma wątpliwości co do ustaleń kontroli w tym zakresie, w wyniku czego domaga się merytorycznego uzasadnienia poczynionych przez kontrolujących ustaleń w odniesieniu do regulujących przedmiotową sprawę norm prawnych. Jedynym środkiem prawnym umożliwiającym zakwestionowanie obowiązku zwrotu dotacji jest zaskarżenie decyzji administracyjnej, którą właściwy organ zobowiązany jest wydać na podstawie art. 169 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869), w związku z czym w dniu 30 sierpnia 2019 r. złożono do Wojewody Mazowieckiego wniosek o wydanie stosownej decyzji w sprawie.

Ad. 4. Od dnia złożenia wskazanego wyżej wniosku o wydanie stosownej decyzji do Gminy Radziejowice nie wpłynęło jakiejkolwiek dalsze pismo w sprawie.

WÓJT
Urzula Ciężka

W załączeniu:

- 1) kopia odpowiedzi Kierownika GOPS w Radziejowicach z dnia 13 czerwca 2019 r.
- 2) kopia odpowiedzi Wójta Gminy Radziejowice na Wystąpienie Pokontrolne Wojewody sygn. WK-I.431.8.1.2019 dnia 28 czerwca 2019 r.
- 3) kopia pisma Wójta Gminy Radziejowice z dnia 30 sierpnia 2019 r.

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej
mgr Marlena Karpiniak

Radziejowice 15.07.2019

Wojewoda Mazowiecki
Wydział Polityki Społecznej
Pl. Bankowy 3/5
00-950 Warszawa

Informacja o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych

Znak sprawy WPS-I.431.1.27.2019.HCh

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Radziejowicach informuje, że w związku z otrzymanym w dniu 19 czerwca 2019 wystąpieniem pokontrolnym zespołu inspektorów Wydziału Polityki Społecznej Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z kontroli kompleksowej przeprowadzonej w dniach 14-17 maja 2019r. której przedmiotem był stan zatrudnienia i kwalifikacji kadry zatrudnionej w ośrodku pomocy społecznej, poprawność przyznawania zasiłków stałych oraz kierowania do domów pomocy społecznej i ustalenia możliwości partycypacji w kosztach pomocy osób zobowiązanych do jej udzielenia - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Radziejowicach zastosował się do zaleceń kontrolujących

1. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Radziejowicach informuje, że w sprawie Pana MP podjęto działania w celu wyjaśnienia informacji zawartych w Wywiadzie Środowiskowym cz. II przeprowadzonego z ojcem strony Panem ZP z dnia 25.10.2019r. Organ informuje, że klient został pouczony w decyzji o obowiązku informowania o każdej zmianie sytuacji majątkowej czego nie dopełnił. Nadmieniam, że informacje wskazane w wywiadzie środowiskowym z Panem MP trafiły do pracownika, który odchodził z pracy do innej jednostki. Pracownik, który przyszedł na jego miejsce realizował w pierwszej kolejności obowiązki najpilniejsze, wynikające przede wszystkim z konieczności dotrzymania terminów ustawowych. Niezwłocznie po stwierdzeniu uzyskania jednorazowego dochodu Pan MP został wezwany w celu prawidłowego ustalenia sytuacji majątkowej. W dniu 20.05.2019r. Pan MP złożył oświadczenie, że w dniu 24.10.2019r. otrzymał przelew od swojej siostry MP-P na kwotę 11 952,00 zł. Do oświadczenia załączył potwierdzenie transakcji bankowej. W dniu 20.05.2019r. zostały z urzędu wszczęte postępowania administracyjne w sprawie ustalenia czy zasiłki stałe przyznane na podstawie decyzji nr GOPS.5100.85.2018 z dnia 12.10.2018r. oraz decyzji nr GOPS.5100.6.2019 z dnia 29.03.2019 były świadczeniami nienależnie pobranymi. W dniu 22.05.2019r. decyzją nr GOPS.5100.10.2019 uchylono stronie prawo do zasiłku stałego przyznanego decyzją GOPS.5100.6.2019 z dnia 29.03.2019r., którą doręczono 27.05.2019r. Decyzją nr GOPS.5100.11.2019 z dnia 31.05.2019r. orzeczono o nienależnie pobranym świadczeniu uzyskanym na podstawie decyzji GOPS.5100.85.2018 z dnia 12.10.2018r. w okresie od 1 listopada 2018r. do 8 marca 2019r. na kwotę 2 543,43 zł. Decyzją nr GOPS.5100.12.2019 z dnia 31.05.2019r. orzeczono o nienależnie pobranym świadczeniu uzyskanym na podstawie decyzji GOPS.5100.6.2019 z dnia 29.03.2019r. w okresie od 9.03.2019r. do 31.05.2019r. na

kwotę 1 543,91zł. Klient skorzystał z prawa do odwołania i w dniu 11.06.2019r. złożył odwołanie od decyzji GOPS.5100.11.2019 z dnia 31.05.2019r oraz od decyzji GOPS.5100.12.2019 z dnia 31.05.2019r. Do chwili obecnej Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Radziejowicach nie otrzymał informacji o rozpoznaniu odwołania przez Samorządowe Kolegium Odwoławcze. Niezwłocznie po otrzymaniu nienależnie pobranego świadczenia od Pana MP, zostanie ono przekazane na rachunek bankowy Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.

2. Pracownicy socjalni zostali pouczeni, że w przypadku ustalania wysokości zasiłku stałego, sytuacji dochodowej osoby lub rodziny ubiegającej się o pomoc mają obowiązek stosować się do art. 8 ust 3 i 12 ustawy o pomocy społecznej.
3. Został zwiększony nadzór nad sposobem dokumentowania przez pracowników pracy socjalnej, pracownicy socjalni zostali pouczeni o obowiązku dokumentowania każdej podejmowanej czynności w rodzinie i dokładnym opisywaniu podejmowanych działań. W tym celu polecono pracownikom przypomnienie i uzupełnienie wiedzy w powyższym zakresie wskazując aktualną literaturę fachową w tym zakresie.

KIEROWNIK
Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej
mgr Monika Karpiniuk

Radziejowice 15.07.2019

Wojewoda Mazowiecki

Pl. Bankowy 3/5

00-950 Warszawa

Informacja o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych

Znak sprawy WK-I.431.8.1.2019

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Radziejowicach informuje, że w związku z otrzymanym w dniu 04.07.2019 wystąpieniem pokontrolnym kontrolerów Wydziału Kontroli Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z kontroli doraźnej w Gminie Radziejowice w dniach 26-27 lutego 2019r. której przedmiot obejmował prawidłowość wykorzystania dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, przeznaczonych na koszty obsługi świadczeń. Kontrolą objęto lata 2016-2018.

1. Zaplanowano w roku 2016 na obsługę zadania kwotę przewyższającą 2% otrzymanej dotacji, na koniec roku nie zweryfikowano planu na obsługę, jednak wydatki na ten cel nie przekroczyły 2% otrzymanej dotacji na wypłatę świadczeń i wynosiły 64 900,00zł. od 2017 roku plan na obsługę świadczeń wychowawczych jest wyliczany zgodnie z ustawą i nie przekracza 2%.
2. Zaktualizowaną politykę rachunkowości przyjętą Zarządzeniem nr 1/2019 Kierownika GOPS z dnia 1 marca 2019 oraz Regulamin organizacyjny wprowadzony Zarządzeniem nr 2/2019 z dnia 29 marca 2019 przekazano w dniu 11 kwietnia 2019 r do MUW.
3. Wydatki na szkolenia obecnie pokrywane są wyłącznie w przypadku tych szkoleń których tytuły i program odnosi się do świadczeń wychowawczych.
4. Wynagrodzenia pracowników są spójne ze wskaźnikiem podawanym w sprawozdaniach rzeczowo-finansowych (od 1 czerwca 2019 r. zatrudniono drugiego pracownika realizującego zadanie).
5. Wydatki na sprzątanie i utrzymanie siedziby GOPS w roku 2019 w całości obciążają Gminę w związku z ograniczonymi środkami na obsługę zadania.
6. Wydatki dotyczące zadania świadczeń wychowawczych w przypadku gdy dotyczą również innych zadań ponoszone zgodnie z sugestią kontrolujących proporcjonalnie z zadania (dokumenty rozksięgowywane tak aby wydatki na zadanie nie przekroczyły 1/3 poszczególnych kosztów jednostkowego dokumentu).
7. Księgę inwentarzową uzupełniono zgodnie z zaleceniami

WÓJT
Urszula Cieżka

Gmina Radziejowice
ul. Kubickiego 10
96-325 Radziejowice

Radziejowice, dnia 30 sierpnia 2019 r.

Mazowiecki Urząd Wojewódzki
w Warszawie
Wydział Kontroli
pl. Bankowy 3/5
00-950 Warszawa

znak sprawy: WK-I.431.8.1.2019

Uzupełnienie do informacji o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych

W uzupełnieniu do informacji o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych wskazuję, iż Gmina Radziejowice kwestionuje zarówno zasadność, jak i kwotę dotacji do zwrotu żądanej na mocy wystąpienia pokontrolnego z dnia 28 czerwca 2019 r., w związku z powyższym nie dokona jej wpłaty bez ostatecznej decyzji administracyjnej w tej sprawie.

Uzasadnienie

W ocenie Gminy wskazana część wystąpienia pokontrolnego ma charakter arbitralny i niepoparty obowiązującymi przepisami prawnymi, natomiast z uwagi na brzmienie art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092, z późn. zm.) brak jest możliwości prawnego zaskarżenia tych zapisów w toku odwoławczym. Jedynym zatem środkiem umożliwiającym zakwestionowanie obowiązku zwrotu dotacji jest zaskarżenie decyzji administracyjnej, którą właściwy organ zobowiązany będzie wydać na podstawie art. 169 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869).

W zastrzeżeniach pokontrolnych z dnia 10 maja 2019 r. Gmina Radziejowice obszernie uzasadniła sposób wydatkowania środków na obsługę dotacji, który z racji braku stosownych uregulowań ustawowych czy nawet w postaci wytycznych – prowadzony był w sposób zapewniający odpowiednią proporcję wydatkowania ich w korelacji z zadaniami realizowanymi przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej i finansowanymi z innych źródeł.

Zarówno w toku kontroli, jak i we wskazanym wyżej piśmie przedstawiono szereg argumentów faktycznych ze szczegółowym wyliczeniem wydatków ponoszonych na obsługę. Wskazano, iż zadania związane z obsługą świadczenia wychowawczego w kontrolowanym okresie zajmowały około 50% wszystkich spraw realizowanych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Radziejowicach, a pozostałe dotyczyły albo realizacji zadań własnych ze środków gminy, albo obsługi świadczenia rodzinnego, finansowanego z innej dotacji celowej, co oznacza, że około połowy wydatków ponoszonych na obsługę jednostki w latach 2016 – 2018 powinno być zakwalifikowane do wydatków związanych z obsługą świadczenia wychowawczego – o ile wydatki te miały bezpośredni związek z realizacją zadań finansowanych z danej dotacji celowej.

Dodatkowo Gmina podniosła, że sposób wydatkowania środków na obsługę nie wynika z przepisów rangi ustawowej, rozporządzeń, czy nawet wytycznych dysponenta części budżetowej, które można by brać pod uwagę przy ocenie zasadności wydatkowania tych środków. Oprócz obowiązujących w tym zakresie ogólnych norm prawnych Gmina przytoczyła również stanowisko w tym zakresie doktryny i orzecznictwo Głównej Komisji Orzekającej.

Niestety, stanowisko Kontrolującego wobec zastrzeżeń przekazane w piśmie z dnia 28 czerwca 2019 r. nie odnosi się merytorycznie do stanu faktycznego sprawy - w znacznym stopniu powiela zapisy z wystąpienia pokontrolnego, cytuje obszernie argumenty Kontrolowanego z zastrzeżeń pokontrolnych, oraz przytacza ogólne przepisy z ustawy o finansach publicznych. Nie sposób uznać tego pisma za spełniające przesłanki z art. 45 ust. 1 ustawy o kontroli w administracji rządowej – w szczególności w takim zakresie, w jakim miałyby szczegółowo uzasadniać dlaczego Kontrolujący odrzucił argumentację Kontrolowanego w zakresie poszczególnych wydatków.

Co więcej – dokonana przez Kontrolowanego analiza wystąpień pokontrolnych z kontroli wydatkowania dotacji na obsługę świadczenia wychowawczego w innych jednostkach na terenie kraju wskazuje, że w podmiotach wydatkujących środki na obsługę w podobny sposób jak u Kontrolowanego, Kontrolujący nie uznawali dotacji za niewykorzystaną niezgodnie z przeznaczeniem – co wzmacnia jedynie przeświadczenie Kontrolowanego, że arbitralne stanowisko Kontrolującego powinno zostać zweryfikowane przez organ wyższego stopnia lub Sąd Administracyjny – który decyzję w przedmiocie zwrotu dotacji oceni pod względem zgodności z przepisami prawa oraz zasadą równego traktowania podmiotów wobec prawa.

W związku z powyższym Gmina Radziejowice zmuszona jest przestawić swoje argumenty w postępowaniu administracyjnym lub też sądownoadministracyjnym – co może zostać zainicjowane dopiero po otrzymaniu stosownej decyzji administracyjnej wydanej na podstawie art. 169 ust. 6 ustawy o finansach publicznych.

WÓJT
Urszula Ciężka