



PREZYDENT MIASTA
JASTRZĘBIE-ZDRÓJ

Anna Hetman

Jastrzębie-Zdrój, 15 listopada 2016 r.

KAW.1711.9.2016

Pani
Joanna Cisek
Naczelnik Wydziału
Polityki Społecznej i Mieszkaniowej
Urzędu Miasta Jastrzębie-Zdrój

Wydział Kontroli i Audytu Wewnętrznego przeprowadził kontrolę w Wydziale Edukacji oraz Wydziale Polityki Społecznej i Mieszkaniowej Urzędu Miasta Jastrzębie-Zdrój, Al. J. Piłsudskiego 60 w okresie od 2 sierpnia do 27 września 2016 roku, w temacie udzielania uczniom przez Miasto Jastrzębie-Zdrój pomocy materialnej o charakterze socjalnym. Ustalenia kontroli zawarte zostały w protokole podpisanym dnia 18 października 2016 roku.

Niżej przedstawiam nieprawidłowości wskazując zarazem wnioski, mające na celu wyeliminowanie ich w przyszłości:

- *W Regulaminie udzielania pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów zamieszkałych na terenie Miasta Jastrzębie-Zdrój wprowadzonym Uchwałą Nr VIII.66.2011 Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój z dnia 26 maja 2011r. stwierdzono zapisy wykraczające poza delegację ustawową tj.:*

§ 9 ust. 3 i 6

„Wniosek może być złożony na formularzu określonym w załączniku nr 2 do Uchwały lub bez wykorzystania tego formularza, ale z zachowaniem obowiązujących elementów, o których mowa w art. 90n ust. 4 ustawy o systemie oświaty.

Za datę złożenia wniosku uznaje się datę wpływu wniosku do szkoły, lub datę wpływu do Kancelarii Ogólnej Urzędu Miasta Jastrzębie-Zdrój”;

§ 10 ust. 1

„Do wniosku o przyznanie stypendium szkolnego należy dołączyć zaświadczenia o wysokości dochodów netto członków rodziny zamieszkujących wspólnie z uczniem, z miesiąca poprzedzającego złożenie wniosku lub w przypadku utraty dochodu z miesiąca, w którym wniosek został złożony, a w szczególności:

Urząd Miasta
Jastrzębie-Zdrój
Wydział KAW
al. J. Piłsudskiego 60
44-335 Jastrzębie-Zdrój
tel. 32 47 85 155

ematlas@um.jastrzebie.pl

www.jastrzebie.pl

- 1) zaświadczenia o zarobkach z uwzględnieniem dochodów z tytułu zasiłków rodzinnych i pielęgnacyjnych,
- 2) zaświadczenia o ilości hektarów przeliczeniowych lub nakaz podatkowy,
- 1) odcinki renty, emerytury lub wypłat alimentów,
- 2) decyzja o przyznanych dodatkach mieszkaniowych, świadczeniach rodzinnych, pielęgnacyjnych lub innych,
- 3) zaświadczenia o wysokości dochodu z prowadzonej działalności gospodarczej,
- 4) zaświadczenia o korzystaniu ze świadczeń pieniężnych z pomocy społecznej, z wyszczególnieniem rodzaju i wysokości świadczenia,
- 5) zaświadczenia lub decyzje z Powiatowego Urzędu Pracy o prawie i wysokości zasiłku dla bezrobotnych lub innych świadczeń z funduszu pracy”.

Wniosek nr 1

Doprowadzić do zmiany zapisów regulaminu udzielania pomocy materialnej o charakterze socjalnym, tak aby były zgodne z zapisami:

- art. 61 § 1 oraz art. 63 § 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz.U.2016.23) które stanowią, że:
„Postępowanie administracyjne wszczyna się na żądanie strony lub z urzędu.
Podania (żądania, wyjaśnienia, odwołania, zażalenia) mogą być wnoszone pisemnie, telegraficznie, za pomocą telefaksu lub ustnie do protokołu, a także za pomocą innych środków komunikacji elektronicznej przez elektroniczną skrzynkę podawczą organu administracji publicznej utworzoną na podstawie ustawy z dnia 17 lutego 2005 r. o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne”.
- art. 90n ust. 4, 5 i 5a ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz.U.2015.2156) który stanowi, że:
„Wniosek o przyznanie świadczenia pomocy materialnej o charakterze socjalnym zawiera w szczególności:
1) imię i nazwisko ucznia i jego rodziców;
2) miejsce zamieszkania ucznia;
3) dane uzasadniające przyznanie świadczenia pomocy materialnej, w tym **zaświadczenie albo oświadczenie o wysokości dochodów**, z zastrzeżeniem ust. 5;
4) pożądaną formę świadczenia pomocy materialnej inną niż forma pieniężna.
W przypadku ubiegania się o stypendium szkolne dla ucznia, którego rodzina korzysta ze świadczeń pieniężnych z pomocy społecznej, **zamiast zaświadczenia albo oświadczenia o wysokości dochodów przedkłada się zaświadczenie albo oświadczenie o korzystaniu ze świadczeń pieniężnych z pomocy społecznej.**
Oświadczenia, o których mowa w ust. 4 pkt 3 i ust. 5, składa się pod rygorem odpowiedzialności karnej za składanie fałszywych zeznań. Składający oświadczenie jest obowiązany do zawarcia w nim klauzuli następującej treści: "Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.". Klauzula ta zastępuje pouczenie organu o odpowiedzialności karnej za składanie fałszywych zeznań”.

- *Stwierdzono gromadzenie i przechowywanie w aktach spraw o przyznanie stypendiów i zasiłków szkolnych następujących dokumentów tj. decyzje z Wydziału Spraw Rodzinnych i Alimentacyjnych w Jastrzębiu-Zdroju w sprawie przyznania zasiłków rodzinnych (świadczeń z funduszu alimentacyjnego), odpisów aktu zgonu wydanych przez Urząd Stanu Cywilnego w Jastrzębiu-Zdroju, zaświadczeń z Powiatowego Urzędu Pracy w Jastrzębiu-Zdroju oraz kserokopii dowodów osobistych.*

Wniosek nr 2

Przestrzegać zapisów:

- art. 23 ust. 1 pkt. 2 oraz art. 26 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz.U.2016.922) który stanowi, że:

„Przetwarzanie danych jest dopuszczalne tylko wtedy, gdy: jest to niezbędne dla zrealizowania uprawnienia lub spełnienia obowiązku wynikającego z przepisu prawa”;
„Administrator danych przetwarzający dane powinien dolożyć szczególnej staranności w celu ochrony interesów osób, których dane dotyczą, a w szczególności jest obowiązany zapewnić, aby dane te były: merytorycznie poprawne i adekwatne w stosunku do celów, w jakich są przetwarzane”;

- art. 220 § 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz.U.2016.23) które stanowią, że:

„Organ administracji publicznej nie może żądać zaświadczenia ani oświadczenia na potwierdzenie faktów lub stanu prawnego, jeżeli:

1) znane są one organowi z urzędu;

2) możliwe są do ustalenia przez organ na podstawie:

- a) posiadanych przez niego ewidencji, rejestrów lub innych danych,**
- b) rejestrów publicznych posiadanych przez inne podmioty publiczne, do których organ ma dostęp w drodze elektronicznej na zasadach określonych w przepisach ustawy z dnia 17 lutego 2005 r. o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne,**
- c) wymiany informacji z innym podmiotem publicznym na zasadach określonych w przepisach o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne,**
- d) przedstawionych przez zainteresowanego do wglądu dokumentów urzędowych (dowodu osobistego, dowodów rejestracyjnych i innych)”.**

- *Stwierdzono, że przyznawanie zasiłków szkolnych przez Wydział PSM odbywało się z pominięciem rozpatrzenia sytuacji życiowej, rodzinnej i materialnej wnioskodawcy a wysokość zasiłku szkolnego zawsze była stała i wynosiła maksymalną wysokość 590,00 zł.*

Wniosek nr 3

Przestrzegać zapisów art. 90c ust. 1 i 2 oraz art. 90e ust. 1 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz.U.2015.2156) które stanowią, że:

„Pomoc materialna ma charakter socjalny albo motywacyjny.

Świadczeniami pomocy materialnej o charakterze socjalnym są:

- 1) stypendium szkolne;**

2) zasilek szkolny”;

„Zasilek szkolny może być przyznany uczniowi znajdującemu się przejściowo w trudnej sytuacji materialnej z powodu zdarzenia losowego”.

- *Stwierdzono, że przyznawanie stypendiów szkolnych następowało w Wydziale PSM w drodze wydania dwóch odrębnych decyzji administracyjnych do jednego wniosku, przy czym w pierwszej decyzji przyznawano stypendium szkolne dla ucznia na okres: od 01.09.2015 do 31.12.2015 a w drugiej przyznawano stypendium szkolne na okres: od 01.01.2016 do 30.06.2016.*

Wniosek nr 4

Przestrzegać zapisów art. 104 ust. 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz.U.2016.23) który stanowi, że:

„Organ administracji publicznej załatwia sprawę przez wydanie decyzji, chyba że przepisy kodeksu stanowią inaczej”.

- *Stwierdzono przypadki nieprawidłowego ustalenia dochodu na osobę w rodzinie.*

Wniosek nr 5

Przestrzegać zapisów art. 8 ust. 3, ust. 5 pkt. 1 i ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz.U.2016.930) które stanowią, że:

„Za dochód uważa się sumę miesięcznych przychodów z miesiąca poprzedzającego złożenie wniosku lub w przypadku utraty dochodu z miesiąca, w którym wniosek został złożony, bez względu na tytuł i źródło ich uzyskania, jeżeli ustawa nie stanowi inaczej, pomniejszoną o:

- 1) miesięczne obciążenie podatkiem dochodowym od osób fizycznych;
- 2) składki na ubezpieczenie zdrowotne określone w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych oraz ubezpieczenia społeczne określone w odrębnych przepisach;
- 3) kwotę alimentów świadczonych na rzecz innych osób”;

„W stosunku do osób prowadzących pozarolniczą działalność gospodarczą:

- 1) opodatkowaną podatkiem dochodowym od osób fizycznych na zasadach określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób fizycznych - za dochód przyjmuje się przychód z tej działalności pomniejszony o koszty uzyskania przychodu, obciążenie podatkiem należnym określonym w przepisach o podatku dochodowym od osób fizycznych i składkami na ubezpieczenie zdrowotne określonymi w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, związane z prowadzeniem tej działalności oraz odliczonymi od dochodu składkami na ubezpieczenia społeczne niezaliczonymi do kosztów uzyskania przychodów, określonymi w odrębnych przepisach, z tym że dochód ustala się, dzieląc kwotę dochodu z działalności gospodarczej wykazanego w zeznaniu podatkowym

złożonym za poprzedni rok kalendarzowy przez liczbę miesięcy, w których podatnik prowadził działalność, a jeżeli nie prowadził działalności, za dochód przyjmuje się kwotę zadeklarowaną w oświadczeniu tej osoby”;

„Wysokość dochodu z pozarolniczej działalności gospodarczej w przypadku prowadzenia działalności opodatkowanej na zasadach określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób fizycznych ustala się na podstawie zaświadczenia wydanego przez naczelnika właściwego urzędu skarbowego, zawierającego informację o wysokości:

- 1) przychodu;
- 2) kosztów uzyskania przychodu;
- 3) różnicy pomiędzy przychodem a kosztami jego uzyskania;
- 4) dochodów z innych źródeł niż pozarolnicza działalność gospodarcza w przypadkach, o których mowa w ust. 6;
- 5) odliczonych od dochodu składek na ubezpieczenia społeczne;
- 6) należnego podatku;
- 7) odliczonych od podatku składek na ubezpieczenie zdrowotne związanych z prowadzeniem pozarolniczej działalności gospodarczej”.

Jednocześnie wnoszę o przesłanie w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego informacji o podjętych działaniach zapobiegających powtórzeniu się w przyszłości stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień lub przyczynach ich niezrealizowania.

PREZYDENT MIASTA

Anna Hetman
Anna Hetman

NACZELNIK WYDZIAŁU KONTROLI
I AUDYTU WEWNĘTRZNEGO
Agnieszka Marszałek
Agnieszka Marszałek

NACZELNIK WYDZIAŁU
mgr Jolanta Ciolek
mgr Jolanta Ciolek

16.11.16 ✓

(

(