



WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Olsztyn, 25 kwietnia 2024 r.

PS-II.431.3.5.2024

Szanowna Pani  
**Lucyna Grześ-Remus**  
**Kierownik Miejsko-Gminnego Ośrodka  
Pomocy Społecznej**  
ul. Sienkiewicza 18  
14-220 Kisielice

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (t.j. Dz.U. 2020 r., poz. 224), zwanej dalej: „ustawą o kontroli w administracji rządowej” przekazuję Pani wystąpienie pokontrolne.

### **WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

Kontrolę przeprowadzono w **Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kisielicach**, ul. Sienkiewicza 18, 14-220 Kisielice (REGON: 002793619; NIP: 581-15-01-951).

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia wykonywanie zadań w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kisielicach nadzorowała **Pani Lucyna Grześ-Remus**, która od dnia 1 września 2015 roku zatrudniona jest na stanowisku Kierownika tego Ośrodka.

(dowód: akta kontroli: 10.4, 10.6)

#### **Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny:**

- **Anna Stejn** – inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Oddział Zabezpieczenia Społecznego w Delegaturze Urzędu w Elblągu- **przewodnicząca zespołu kontrolnego**;
  - legitymacja służbowa nr 17/2021 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
  - imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 13 marca 2024 roku nr FK-IV.0030.151.2024 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kisielicach.
- **Małgorzata Mazur** – inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Oddział Zabezpieczenia Społecznego w Delegaturze Urzędu w Elblągu;
  - legitymacja służbowa nr 33/2020 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
  - imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 13 marca 2024 roku nr FK-

IV.0030.152.2024 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kisielicach.

(dowód: akta kontroli: 6, 7)

**Kontrola została przeprowadzona w dniach od 2 kwietnia 2024 roku do 10 kwietnia 2024 roku.** Odnotowana została pod pozycją 1/2024 w książce kontroli prowadzonej w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kisielicach.

(dowód: akta kontroli: 9)

Kontrola odbyła się w trybie hybrydowym, tj. część czynności kontrolnych prowadzona była w sposób bezpośredni, czyli w siedzibie jednostki kontrolowanej, a pozostałe czynności w delegaturze Urzędu w Elblągu, z wykorzystaniem narzędzi informatycznych do zgromadzenia materiału dowodowego, w celu ustalenia stanu faktycznego, a następnie dokonania oceny działalności jednostki kontrolowanej, a także sformułowania ewentualnych zaleceń pokontrolnych. Rozpoczęcie kontroli nastąpiło w pierwszym dniu kontroli, w trakcie którego okazano upoważnienia do kontroli oraz legitymacje służbowe kontrolerów. Poinformowano o zasadach kontroli w trybie hybrydowym, wymaganych dokumentach do kontroli oraz formach i terminie ich przekazania. Kontrola zakończona została wideokonferencją, w czasie której kontrolerzy przekazali wstępne wnioski z przeprowadzonej kontroli oraz poinformowali o przewidywanych terminach przekazania projektu wystąpienia pokontrolnego. Akta przeprowadzonej kontroli dostępne są w systemie EZD pod nr sprawy PS-II.431.3.5.2024.

#### Zakres kontroli:

- **przedmiot kontroli**

przedmiotem kontroli była ocena realizacji przez samorząd terytorialny zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz realizowania ustawowych zadań dotyczących opłacania składki emerytalno-rentowej i zdrowotnej za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne oraz specjalny zasiłek opiekuńczy i zadań ustawowych z tym związanych;

- **okres objęty kontrolą**

kontrolą objęto okres zasiłkowy 2022/2023 (od 1 listopada 2022 roku do 31 października 2023 roku).

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 2 pkt 1, art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224) oraz art. 28 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. z 2023 r. poz. 190) w związku z art. 20 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (Dz.U. z 2024 r., poz. 323) – *zwanej dalej ustawą o świadczeniach rodzinnych*.

Na podstawie ustaleń kontroli działalność Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kisielicach w zakresie objętym kontrolą ocenia się **pozytywnie**.

#### USTALENIA KONTROLI

Na podstawie dokumentów otrzymanych w toku kontroli oraz danych wykazywanych przez jednostkę w sprawozdaniach rzeczowo-finansowych z zakresu świadczeń rodzinnych za kwartał III i IV 2022 oraz kwartał I, II i III 2023 roku - przekazywanych za pomocą Centralnej Aplikacji Statystycznej, dokonano następujących ustaleń:

1. W jednostce kontrolowanej, w okresie od 1 listopada 2022 roku do 31 października 2023 roku z dotacji Wojewody na realizację zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych wydatkowano ogółem kwotę **2.934.482,37 zł**, w tym na:
  - Zasiłek pielęgnacyjny - kwotę 473.554,00 zł (2.194 świadczeń);

- Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka – kwotę 20.000,00 zł. (20 świadczeń);
- Specjalny zasiłek opiekuńczy – kwotę 80.020,00 zł (130 świadczeń);
- Świadczenie pielęgnacyjne - kwotę 1.527.404,00 zł (636 świadczeń);
- Świadczenie rodzicielskie – kwotę 135.796,00 zł (148 świadczeń);
- Zasiłek rodzinny wraz z dodatkami – kwotę 697.708,37 zł (6.428 świadczeń).

2. Z rozdziału 85502 finansowane są zadania wynikające z: ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów; ustawy o świadczeniach rodzinnych; ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz opłacane są składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek dla opiekuna bądź zasiłek dla opiekunów. Burmistrz Kisielic - na realizację zadań zleconych w rozdziale 85502 ze środków własnych przeznaczył łącznie w: III i IV kwartale 2022 roku oraz w okresie od I do III kwartału 2023 roku kwotę **58.471,64 zł**.

(dowód: akta kontroli: 10.12, 13)

### **I. Organizacyjne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą**

Miasto i gmina Kisielice liczy 5.828 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych jest Burmistrz Kisielic. Zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych realizuje Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kisielicach. W kontrolowanej jednostce decyzje z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych wydawane były na podstawie upoważnień udzielonych przez organ właściwy tj. przez Burmistrza Kisielic.

Na dzień rozpoczęcia kontroli Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kisielicach wykonywał swoją działalność na podstawie Uchwały Nr XXVI/80/2013 Rady Miejskiej w Kisielicach z dnia 27 lutego 2013 r. w sprawie Statutu Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kisielicach wraz ze zmianami. Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli Statut jednostki kontrolowanej stanowił w §6 że: „Jednostka realizuje zadania w zakresie świadczeń rodzinnych jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej zgodnie z ustawą z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych (...)”.

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kisielicach określał Regulamin Organizacyjny Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kisielicach wprowadzony Zarządzeniem Dyrektora Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kisielicach nr 1/2022 z dnia 4 stycznia 2022r. ze zmianami. Po dokonanej analizie dokumentów kontrolujący stwierdzili, że obowiązujący Regulamin organizacyjny jest aktualny w zakresie objętych kontrolą.

(dowód: akta kontroli: 10.2-10.3)

### **II. Kadra realizująca zadania objęte kontrolą**

W trakcie prowadzonych działań kontrolnych ustalono, że Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kisielicach był organizacyjnie przygotowany do wykonywania zadań objętych kontrolą. Działania kontrolne wykazały, że w okresie objętym kontrolą realizacją zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych zajmowało się dwóch pracowników Działu Świadczeń Rodzinnych, Wychowawczych, Dodatków i Funduszu Alimentacyjnego, którzy podlegali bezpośrednio Kierownikowi Ośrodka. Pracownicy zajmujący się realizacją kontrolowanych zadań posiadali aktualne zakresy czynności oraz upoważnienia udzielone przez Burmistrza Kisielic - niezbędne do prowadzenia postępowań administracyjnych z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych. Zadania te wykonywano na podstawie aktualnych przepisów prawnych w zakresie świadczeń rodzinnych.

Na dzień rozpoczęcia kontroli Kierownik Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kisielicach posiadał upoważnienia do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz do wydawania decyzji z tego zakresu, a także realizował zadania wynikające ze statutu i regulaminu.

W okresie objętym kontrolą pracownicy realizujący kontrolowane zadania uczestniczyli w szkoleniach mających wpływ na podwyższenie stanu wiedzy oraz umiejętności niezbędnych do wykonywania powierzonych im zadań. Udział w szkoleniach potwierdziły zaświadczenia i certyfikaty.

(dowód: akta kontroli: 10.5, 10.7-10.9)

### **III. Techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą**

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kisielicach mieści się w wolnostojącym budynku przy ul. Sienkiewicza 18. Siedziba Ośrodka mieści się na pierwszym piętrze budynku. Ośrodek zajmuje dwie kondygnacje, w skład których wchodzi siedem pomieszczeń. Osoby realizujące zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych zajmują jeden pokój o powierzchni ok. 33 m<sup>2</sup>. Wyznaczone są cztery stanowiska pracy wyposażone w sprzęt i urządzenia biurowe niezbędne do realizacji zadań. Interesanci przyjmowani są przy oddzielnym biurku, które służy m.in. do wypełniania czy uzupełniania wniosków. Przed wejściem do pomieszczenia wyznaczone jest miejsce – poczekania dla interesantów.

Z przedstawionych przez Kierownika kontrolowanej jednostki pisemnych informacji wynika, że budynek M-GOPS w Kisielicach posiada bariery architektoniczne. Do budynku doprowadzony jest podjazd dla osób z niepełnosprawnościami natomiast brak jest windy, co skutkuje brakiem możliwości załatwienia sprawy przez osoby z niepełnosprawnościami w siedzibie ośrodka. W razie potrzeby pracownik realizujący kontrolowane zadania wychodzi do klienta na parter budynku i pomaga w załatwieniu sprawy.

Akta spraw gromadzone są w teczkach osobowych opisanych imieniem i nazwiskiem oraz numerem. Teczki wpinane są do segregatorów w porządku alfabetycznym a następnie umieszczane w zamykanych na klucz szafach biurowych znajdujących się w pomieszczeniu zajmowanym przez pracowników realizujących zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych.

Osobom przeprowadzającym kontrolę przekazano umowę na oprogramowanie do obsługi świadczeń rodzinnych zawartą z Sygnity Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie. Ustalono, że w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kisielicach pracownicy merytoryczni posługiwali się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.

(dowód: akta kontroli: 10.10, 10.11)

### **IV. Skargi z zakresu spraw objętych kontrolą**

Z informacji sporządzonej przez Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kisielicach wynika, że w okresie objętym kontrolą nie rozpatrywano żadnej skargi dotyczącej spraw z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych.

(dowód: akta kontroli: 10.10)

### **V. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych**

Z przedstawionych kontrolerom materiałów wynikało, że w okresie objętym kontrolą Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kisielicach prowadził **251** postępowań administracyjnych dotyczących rozpatrywania przyjętych wniosków o przyznanie świadczeń

w sprawie ustalenia uprawnień do pobierania zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami, świadczenia rodzicielskiego, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka, zasiłku pielęgnacyjnego, specjalnego zasiłku opiekuńczego oraz świadczenia pielęgnacyjnego zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych, w tym:

- **182** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami (w tym: wydano 14 decyzji odmownych);
- **8** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do świadczenia rodzicielskiego (w tym: wydano 1 decyzję odmowną);
- **21** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka (w tym: wydano 2 decyzje odmowne);
- **13** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego (w tym: wydano 1 decyzję odmowną);
- **12** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do świadczenia pielęgnacyjnego (w tym: wydano 7 decyzji odmownych)
- **15** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do specjalnego zasiłku opiekuńczego (w tym wydano: 3 decyzje odmowne).

W okresie objętym kontrolą w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kisielicach prowadzono 13 postępowań w sprawie nienależnie pobranych świadczeń i żądania ich zwrotu (10 spraw dotyczyło zasiłku rodzinnego, 1 sprawa dotyczyła zasiłku pielęgnacyjnego, 1 sprawa dotyczyła specjalnego zasiłku opiekuńczego i 1 sprawa dotyczyła świadczenia pielęgnacyjnego). Organ prowadził 2 postępowania w sprawie rozłożenia na raty nienależnie pobranych świadczeń (1 sprawa dotyczyła zasiłku rodzinnego oraz 1 sprawa dotyczyła zasiłku pielęgnacyjnego), które zakończyły się wydaniem decyzji o rozłożeniu na raty. Ponadto jednostka prowadziła 1 postępowanie w sprawie umorzenia nienależnie pobranego zasiłku rodzinnego, które zakończyło się wydaniem decyzji odmawiającej umorzenia nienależnie pobranych świadczeń. Od decyzji Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kisielicach wpłynęło 7 odwołań (wszystkie sprawy dotyczyły świadczenia pielęgnacyjnego), które zostały przekazane do Samorządowego Kolegium Odwoławczego, a następnie przez organ II instancji uchylone i orzeczono co do istoty sprawy.

W czasie prowadzonych działań kontrolnych w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kisielicach skontrolowano akta **30** losowo wybranych spraw, w których łącznie prowadzono **34** postępowania administracyjne - zakończone wydaniem decyzji - związanych z realizacją zadań objętych kontrolą.

(dowód: akta kontroli:10.1, 15-23)

Losowy dobór próby badawczej dokonany został spośród wszystkich postępowań administracyjnych prowadzonych przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kisielicach w okresie objętym kontrolą.

Akta spraw analizowano pod kątem prawidłowości i terminowości prowadzonych postępowań. W trakcie kontroli, na bieżąco, udzielano instruktażu pracownikom realizującym kontrolowane zadania.

(dowód: akta kontroli: 14, 15-23)

#### **VI. Kontroli i analizie poddano:**

- **10 spraw** związanych z zasiłkiem rodzinnym, w których prowadzono **12 postępowań administracyjnych**, w tym:

- 8 postępowań zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami,
- 2 postępowania zakończone wydaniem decyzji odmownych w zakresie ustalenia prawa do zasiłku rodzinnego,
- 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji uchylającej prawo do zasiłku rodzinnego,
- 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji w sprawie ustalenia i zwrotu nienależnie pobranego zasiłku rodzinnego.

(dowód: akta kontroli: 14, 15, 19)

- **5 spraw** związanych ze świadczeniem pielęgnacyjnym, w których prowadzono **7 postępowań administracyjnych**, w tym:

- 4 postępowania zakończone wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do świadczenia pielęgnacyjnego,
- 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji odmownej w zakresie ustalenia prawa do świadczenia pielęgnacyjnego,
- 2 postępowania zakończone wydaniem decyzji zmieniających wysokość świadczenia pielęgnacyjnego.

(dowód: akta kontroli: 14, 18, 23)

- **5 spraw** związanych z zasiłkiem pielęgnacyjnym, w których prowadzono **5 postępowań administracyjnych**, w tym:

- 4 postępowania zakończone wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do zasiłku pielęgnacyjnego,
- 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji odmownej w zakresie ustalenia prawa do zasiłku pielęgnacyjnego.

(dowód: akta kontroli: 14, 22)

- **1 sprawa** związana ze specjalnym zasiłkiem opiekuńczym zakończona wydaniem decyzji administracyjnej ustalającej uprawnienie do specjalnego zasiłku opiekuńczego.

(dowód: akta kontroli: 14, 17)

- **5 spraw** związanych ze świadczeniem rodzicielskim, w których prowadzono **5 postępowań administracyjnych** zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do świadczenia rodzicielskiego.

(dowód: akta kontroli: 14, 21)

- **4 sprawy** związane z jednorazową zapomogą z tytułu urodzenia się dziecka, w których prowadzono **4 postępowania administracyjne**, w tym:

- 3 postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka,
- 1 postępowanie administracyjne zakończone wydaniem decyzji odmownej w zakresie ustalenia prawa do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka.

(dowód: akta kontroli: 14, 16, 20)

## **VII. Realizacja ustawowych zadań związanych z opłacaniem składki zdrowotnej i emerytalno-rentowej za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne oraz specjalny zasiłek opiekuńczy.**

Kontroli i analizie poddano akta 4 osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne i 1 osoby pobierającej specjalny zasiłek opiekuńczy – w zakresie opłacania składki zdrowotnej i emerytalno-rentowej za te osoby oraz realizacji zadań ustawowych przez płatnika składek.

Analizę objęto dokumentację z miesiąca październik 2023 roku.

(dowód: akta kontroli: 14, 17, 18, 23 )

Ilość skontrolowanych spraw i ich akt była wystarczająca do dokonania oceny realizacji zadań objętych kontrolą, w tym prowadzonych postępowań administracyjnych, a zastosowane do oceny mierniki były reprezentatywne dla losowo wybranej przez kontrolerów próby badawczej.

### **VIII. Ustalone uchybienia**

W czasie prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono:

- **uchybień, które nie miały wpływu na kontrolowaną działalność, tj.**

**1/ W 10 przypadkach**, co stanowiło **ok. 29 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (34) - przy ustalaniu uprawnień do specjalnego zasiłku opiekuńczego, świadczenia rodzicielskiego i świadczenia pielęgnacyjnego w pouczeniu decyzji nie zawarto informacji o przyczynach powstania nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych.

(dowód: akta kontroli: 11, 17, 18, 21, 23)

*dotyczy decyzji:*

SR.5232.67.2022, SR.522.1.5.2023, SR.522.1.4.2023, SR.522.1.2.2023, SR.522.1.1.2023, SR.522.1.7.2023, SR.5231.51.2022, SR.5231.53.2022, SR.5231.2.2023, SR.5231.58.2023

#### **Skutek ustalonego uchybienia:**

Powyższe uchybienie – na dzień rozpoczęcia kontroli – nie skutkowało negatywnie dla żadnej ze stron prowadzonych postępowań, jednakże może skutkować powstaniem nienależnie pobranych świadczeń i żądaniem ich zwrotu.

**2/ W 8 przypadkach**, co stanowiło **ok. 24 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (34) - przy ustalaniu uprawnień do zasiłku rodzinnego w pouczeniu decyzji nie zawarto informacji, kiedy zasiłek rodzinny nie przysługuje.

(dowód: akta kontroli: 11, 12, 15, 19)

*dotyczy decyzji:*

SR.522.608.2022, SR.522.289.2022, SR.522.731.2022, SR.522.206.2022, SR.522.749.2022, SR.522.27.2022, SR.522.773.2022, SR.522.605.2022

#### **Skutek ustalonego uchybienia:**

Powyższe uchybienie – na dzień rozpoczęcia kontroli – nie skutkowało negatywnie dla żadnej ze stron prowadzonych postępowań, jednakże może skutkować powstaniem nienależnie pobranych świadczeń i żądaniem ich zwrotu.

**3/ W 2 przypadkach**, co stanowiło **ok. 6 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (34), stwierdzono brak dokumentów odzwierciedlających sytuację dochodową osoby ubiegającej się o ww. świadczenia tj. brak wydruków z ZUS - dane o wysokości składek zdrowotnych za rok 2021. W trakcie czynności kontrolnych uzupełniono brakujące wydruki.

(dowód: akta kontroli: 12.1, 12.2, 16, 20)

*dotyczy decyzji:*

SR.5240.8.2023, SR.5240.14.2023

**Skutek ustalonego uchybienia:**

Brak materiału dowodowego odzwierciedlającego sytuację dochodową osób ubiegających się o świadczenia może prowadzić do niewłaściwego ustalenia prawa do świadczeń uzależnionych od dochodu.

**4/ W 1 przypadku** o stanowiło ok. **3 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (34), w związku ze złożonym wnioskiem o ustalenie prawa do zasiłku rodzinnego, przy obliczaniu dochodu rodziny pominięto dochód członka rodziny osiągnięty z tytułu umowy zlecenia. W toku czynności kontrolnych dokonano ponownej weryfikacji dochodu i ustalono, że stronie nadal będzie przysługiwało prawo do zasiłku rodzinnego.

(dowód: akta kontroli: 12.3, 12.4, 15)

dotyczy decyzji:

SR.522.605.2022

**Skutek ustalonego uchybienia:**

Powyższe uchybienie – na dzień rozpoczęcia kontroli - nie skutkowało negatywnie dla żadnej ze stron prowadzonych postępowań administracyjnych.

**5/ W 2 przypadkach**, co stanowiło **ok. 6%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (34), w związku ze złożonymi wnioskami o ustalenie prawa do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka przy obliczaniu dochodu rodziny odliczono niewłaściwą kwotę składki zdrowotnej. Z akt sprawy wynikało, że zamiast kwoty składki zdrowotnej z 2021 roku od dochodu członka rodziny odjęto kwotę składki zdrowotnej za 2022 i 2023 rok. W toku czynności kontrolnych dokonano ponownej weryfikacji dochodu i ustalono, że nie wpłynęło to na ustalone uprawnienia.

(dowód: akta kontroli: 12.1, 12.2, 16, 20)

dotyczy decyzji:

SR.5240.8.2023, SR.5240.14.2023

**Skutek ustalonego uchybienia:**

Powyższe uchybienie – na dzień rozpoczęcia kontroli - nie skutkowało negatywnie dla żadnej ze stron prowadzonych postępowań administracyjnych.

**Przyczyną powstania stwierdzonych uchybień jest:**

- niewystarczający nadzór Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kisielicach nad realizacją zadań w okresie objętym kontrolą,
- niejednolite przestrzeganie obowiązku wynikającego z art.9 Kpa w przedmiocie należytego i wyczerpującego informowania stron postępowania administracyjnego o okolicznościach faktycznych i prawnych, które zostały ustalone w toku postępowania administracyjnego.

**Do projektu wystąpienia pokontrolnego nie zostały wniesione zastrzeżenia.**

**Mając na uwadze powyższe ustalenia i ocenę wnoszę o:**

1/ Przekazywanie świadczeniobiorcom – w sposób udokumentowany - pełnej informacji na temat zdarzeń (przypadków) powodujących powstawanie nienależenie pobranych świadczeń.

2/ Przekazywanie świadczeniobiorcom – w sposób udokumentowany - pełnej informacji na temat przypadków, kiedy zasiłek rodzinny nie przysługuje.

3/ Kompletowanie – w prowadzonych postępowaniach administracyjnych w zakresie ustalania prawa do zasiłku rodzinnego, określonych w przepisach prawa dokumentów niezbędnych do



rzetelnego ustalania sytuacji dochodowej osób ubiegających się o ww. świadczenia tj. wydruki z bazy ZUS o wysokości składki zdrowotnej z roku bazowego.

4/ Zachowanie – w prowadzonych postępowaniach administracyjnych w zakresie ustalania uprawnień do zasiłku rodzinnego – określonych w przepisach prawa zasad obliczania dochodu.

5/ Zachowanie należytej staranności przy obliczaniu dochodu rodziny.

Proszę Panią o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych uchybień oraz o poinformowanie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, w terminie **14 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia**, o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz wykonania zaleceń pokontrolnych, a także o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia działań.

Jednocześnie informuję, że stosownie do art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej, od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

**WOJEWODA  
WARMIŃSKI MAZURSKI  
Radosław Król**