



WK-III.431.3.10.2024

**Szanowna Pani**  
**Dorota Wasik**  
**Wójt Gminy Markusy**  
Markusy 82  
82-325 Markusy

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

### **WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

Kontrolę przeprowadzono w **Urzędzie Gminy w Markusach**, 82-325 Markusy 82 (REGON: 000539791; NIP: 578-10-61-914).

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia, wykonywanie zadań w Urzędzie Gminy w Markusach nadzorowała **Pani Dorota Małgorzata Wasik – Wójt Gminy Markusy**, która została wybrana w wyborach w dniu 21 października 2018 roku oraz na kolejną kadencję w wyborach w dniu 7 kwietnia 2024 roku.

Funkcję Sekretarza Gminy Markusy – od dnia 01 grudnia 2002 roku - pełni **Pan Piotr Stróżek**.

(dowód: akta kontroli: 9.1 s.15-16, 9.2 s.26-30)

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

- **Małgorzata Mazur** – inspektor wojewódzki w Wydziale Kontroli Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Oddział Kontroli Świadczeń w Delegaturze Urzędu w Elblągu - **przewodnicząca zespołu kontrolnego**;
  - legitymacja służbowa nr 33/2020 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
  - imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 22 października 2024 roku nr WK-I.0030.542.2024 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Urzędzie Gminy w Markusach.
- **Anna Stejn** – inspektor wojewódzki w Wydziale Kontroli Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Oddział Kontroli Świadczeń w Delegaturze Urzędu w Elblągu;
  - legitymacja służbowa nr 17/2021 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
  - imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 22 października 2024 roku nr WK-I.0030.541.2024 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Urzędzie Gminy w Markusach.

(dowód: akta kontroli: 5,6)

**Kontrola została przeprowadzona w dniach od 18 listopada 2024 roku do 26 listopada 2024 roku (z przerwą w dniu 20 listopada 2024 roku).** Odnotowana została pod pozycją 2/2024 w książce kontroli prowadzonej w Urzędzie Gminy w Markusach.

(dowód: akta kontroli: 8)

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 sformułowanie 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 WK-III.431.3.10.2024.

#### **Zakres kontroli:**

- **przedmiot kontroli**

przedmiotem kontroli była ocena realizacji przez samorząd terytorialny zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wynikających z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów,

- **okres objęty kontrolą**

kontrolą objęto okres świadczeniowy 2022/2023 (od 1 października 2022 roku do 30 września 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. 31 ust. 1 ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. z 2023 poz. 1993) – zwanej dalej ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Na podstawie ustaleń kontroli działalność Urzędu Gminy w Markusach w zakresie objętym kontrolą ocenia się **pozytywnie z nieprawidłowościami.**

#### **USTALENIA KONTROLI**

Na podstawie dokumentów otrzymanych w toku kontroli oraz danych wykazywanych przez jednostkę w sprawozdaniach rzeczowo-finansowych z zakresu funduszu alimentacyjnego za kwartał 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 świadczeniowym 2022/2023 (od 1 października 2022 roku do 30 września 2023 roku) na świadczenia wypłacane z funduszu alimentacyjnego finansowane z dotacji celowej z budżetu państwa - w rozdziale 85502 - wydatkowano kwotę **120.306,81 zł (342 świadczeń).**

2. Kwoty zwrócone przez dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego - w okresie świadczeniowym 2022/2023 (od 1 października 2022 roku do 30 września 2023 roku) wyniosły **62.847,55 zł**, co stanowiło **52,2 %** wypłaconych w tym okresie świadczeń.
3. Łączne zadłużenie dłużników alimentacyjnych, wobec Skarbu Państwa, powstałe z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego – narastająco do dnia 30 września 2023 roku – wyniosło **3.910.347,30 zł**.
4. Zgodnie z art. 27 ust. 4 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów – 40% kwoty odzyskanej z tytułu należności od dłużnika alimentacyjnego stanowi dochód własny gminy organu właściwego wierzyciela uzyskany z realizacji zadań w rozdziale 85502 – w gminie kontrolowanej, stanowił:
  - **3.728,02 zł** - w IV kwartale 2022 r.,
  - **4.356,73 zł** - w okresie I, II i III kwartału 2023 r.
5. 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.

Organ właściwy- tj. Wójt Gminy Markusy - na realizację zadań zleconych w rozdziale 85502 ze środków własnych w: IV kwartale 2022 roku oraz w okresie od I do III kwartału 2023 roku przeznaczył łącznie **49.217 zł**.

(dowód: akta kontroli: 9.2 s.18-20, 9.3)

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

Gmina Markusy liczy 3.903 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów jest Wójt Gminy Markusy. Zadania z zakresu ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów realizował Urząd Gminy w Markusach.

Czynności kontrolne wykazały, że powyższe zadania realizowane były zgodnie z art. 8a, 8b i 8c oraz zgodnie z art. 12 ust. 2 ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. z 2023 poz. 1993). W jednostce kontrolowanej decyzje z zakresu ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów wydawane były na podstawie upoważnień udzielonych przez organ właściwy tj. przez Wójta Gminy Markusy. Ustalono, że zadania objęte kontrolą wykonywano na podstawie obowiązujących przepisów prawnych.

Na dzień rozpoczęcia kontroli Urząd Gminy w Markusach wykonywał swoją działalność na podstawie Statutu Gminy Markusy nadanego Uchwałą nr II/12/2019 Rady Gminy Markusy z dnia 18 lutego 2019 r., zmienionego Uchwałami: nr VI/42/2021 Rady Gminy Markusy z dnia 26 sierpnia 2021 r. oraz nr VII/48/2021 Rady Gminy Markusy z dnia 22 września 2021 r. Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli Statut jednostki kontrolowanej stanowił w Dziale II §6 ust.1: „Gmina wykonuje określone zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, w tym m.in. z zakresu pomocy osobom uprawnionym do alimentów(…)”

(dowód: akta kontroli:9.2 s.21-25,31, 13.2)

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania Urzędu Gminy w Markusach w okresie objętym kontrolą określał Regulamin Organizacyjny Urzędu Gminy

w Markusach wprowadzony Zarządzeniem Nr 35/2024 Wójta Gminy Markusy z dnia 11 czerwca 2024. Zarządzeniem nr 54/2024 z dnia 8 sierpnia 2024 roku, nr 61/2024 z dnia 30 sierpnia 2024r. oraz nr 61A/2024 z 2 września 2024 roku wprowadzono zmiany do istniejącego regulaminu. Po dokonanej analizie tego dokumentu kontrolujący stwierdzili, że obowiązujący regulamin organizacyjny był aktualny w zakresie objętym kontrolą.

(dowód: akta kontroli: 13.1)

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

W trakcie prowadzonych działań kontrolnych ustalono, że Urząd Gminy w Markusach był organizacyjnie przygotowany do wykonywania zadań objętych kontrolą. Działania kontrolne wykazały, że w okresie objętym kontrolą zadania z zakresu ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów realizowane były przez jednego pracownika zajmującego stanowisko podinspektora ds. stypendium i funduszu alimentacyjnego oraz obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego – zatrudnionego od 7 września 2022 roku. Pracownik podlegał bezpośrednio Sekretarzowi Gminy. W dniu rozpoczęcia kontroli pracownik zajmujący się realizacją kontrolowanych zadań posiadał aktualny zakres czynności oraz upoważnienia niezbędne do prowadzenia postępowań administracyjnych z zakresu ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. Zadania te wykonywano na podstawie aktualnych przepisów prawnych w zakresie pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

W okresie objętym kontrolą pracownik realizujący kontrolowane zadania uczestniczył w szkoleniu mającym wpływ na podwyższenie stanu wiedzy oraz umiejętności niezbędnych do wykonywania powierzonych zadań. Udział w szkoleniu potwierdziło zaświadczenie.

(dowód: akta kontroli: 9.2 s.1-6,21-25)

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

Urząd Gminy w Markusach ma swoją siedzibę w Markusach w wolnostojącym, jednopiętrowym budynku o nr 82. Na piętrze budynku mieści się Sala Posiedzeń Rady Gminy. Osoba realizująca kontrolowane zadania zajmuje pomieszczenie o powierzchni 12 m<sup>2</sup> usytuowane na parterze budynku. Stanowisko pracy wyposażone jest w niezbędny sprzęt i urządzenia biurowe. Na holu znajduje się stolik i krzesła dla interesantów, gdzie można wypełnić wniosek. Budynek nie posiada barier architektonicznych, przystosowany jest dla osób poruszających się na wózku inwalidzkim.

(dowód: akta kontroli: 9.2 s.31)

Z informacji Wójta Gminy Markusy wynika, że przeprowadzanie wywiadów alimentacyjnych i przyjmowanie oświadczeń majątkowych od dłużników alimentacyjnych odbywa się w pomieszczeniu zajmowanym przez pracownika realizującego ustawę o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. W pomieszczeniu podczas przeprowadzania wywiadu oraz przyjmowania oświadczenia majątkowego od dłużnika alimentacyjnego nie przebywają inne nieupoważnione osoby.

Dokumentacja dotycząca świadczeń z funduszu alimentacyjnego gromadzona jest w teczkach osobowych, opisanych imieniem i nazwiskiem wnioskodawcy oraz okresem świadczeniowym, które następnie są wpięte alfabetycznie w segregatory. Dokumentacja dotycząca dłużników alimentacyjnych gromadzona jest w teczkach osobowych, opisanych imieniem i nazwiskiem dłużnika, a następnie umieszczona zostaje w segregatorach w zależności od organu właściwego. Zarówno segregatory z aktami spraw dot. wierzyciela jak i dłużnika umieszczone są w szafach biurowych zamykanych na klucz w pomieszczeniu

zajmowanym przez pracownika realizującego zadania z zakresu ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

(dowód: akta kontroli: 9.2 s.7,9)

Osobom przeprowadzającym kontrolę przekazano umowę licencyjną na oprogramowanie do obsługi świadczeń z funduszu alimentacyjnego zawartą z Sygnity S.A. Ustalono, że pracownik merytoryczny w Urzędzie Gminy w Markusach posługiwał się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.

(dowód: akta kontroli: 9.2 s.11-16)

Zgodnie z art. 8a, art. 28 ust.1 pkt.1 i 2 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz z art. 12a ustawy z dnia 9 kwietnia 2010 r. o udostępnianiu informacji gospodarczych i wymianie danych gospodarczych (Dz.U. z 2023 r., poz. 2160) od dnia 1 lipca 2015 roku organ właściwy wierzyciela zobowiązany jest do przekazywania do wszystkich biur informacji gospodarczych informacji o wysokości zadłużenia dłużników alimentacyjnych. W jednostce kontrolowanej powyższe informacje przekazywano do następujących biur:

1. Biuro Informacji Gospodarczej Info Monitor (od stycznia 2018 r.)
2. Krajowe Biuro Informacji Gospodarczej (od stycznia 2018 r.)
3. ERIF Biuro informacji Gospodarczej S.A (od stycznia 2018 r.)
4. Krajowy Rejestr Długów Biuro Informacji Gospodarczej (od stycznia 2010 r.)

Z informacji uzyskanej od Wójta Gminy Markusy wynika, że do Biur Informacji Gospodarczych skierowano zaległości 7 dłużników alimentacyjnych.

(dowód: akta kontroli: 9.1 s.11,9.2 s.17)

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

Z informacji sporządzonej przez Wójta Gminy Markusy wynika, że w okresie objętym kontrolą, Urząd Gminy w Markusach nie rozpatrywał żadnej skargi dotyczącej spraw z zakresu ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

(dowód: akta kontroli: 9.2 s.8)

#### **V. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych oraz podejmowanych działań wobec dłużników alimentacyjnych**

Ustalono, że w okresie objętym kontrolą Urząd Gminy w Markusach prowadził **24 postępowania** administracyjne w sprawach związanych z ustaleniem prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

W okresie objętym kontrolą w Urzędzie Gminy w Markusach prowadzono 1 postępowanie związane z ustaleniem nienależnie pobranych świadczeń i żądaniem ich zwrotu oraz 5 postępowań w sprawie uznania dłużnika za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych (w tym: 2 postępowania umorzono).

W kontrolowanym okresie **nie prowadzono postępowań** administracyjnych w sprawie: odmowy prawa do świadczenia z funduszu alimentacyjnego, odroczenia terminu spłaty/rozłożenia na raty kwoty wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego, umorzenia nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz o umorzenie

należności, o których mowa w art. 28 ust. 1 pkt. 1, 2 i 4 oraz art. 30 ust. 1 i 2 ustawy o pomocy osobom uprawnionych do alimentów.

Ustalono również, że w okresie objętym kontrolą Urząd Gminy w Markusach podejmował działania wobec **51** dłużników alimentacyjnych, tj.:

- **35** dłużników alimentacyjnych, dla których organem właściwym był Wójt Gminy Markusy,
- **16** dłużników alimentacyjnych, dla których organem właściwym był wójt/burmistrz/prezydent innej gminy.

W okresie objętym kontrolą do Urzędu Gminy w Markusach nie wpłynął żaden wniosek o podjęcie działań wobec dłużników alimentacyjnych - w trybie art. 3 ust. 1 oraz w trybie art. 3 ust. 5 pkt 1 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

(dowód: akta kontroli: 9.1 s.1-13)

Założono, że losowy dobór próby badawczej dokonany zostanie w oparciu o profesjonalny osąd kontrolera spośród wszystkich postępowań administracyjnych w zakresie ustalania uprawnień do świadczeń z funduszu alimentacyjnego i uznania dłużników za uchylających się od zobowiązań alimentacyjnych oraz ze wszystkich spraw z zakresu podejmowanych działań wobec dłużników alimentacyjnych, prowadzonych przez Urząd Gminy w Markusach w okresie objętym kontrolą.

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

(dowód: akta kontroli:23)

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

### **1. Sprawy z zakresu prowadzonych postępowań administracyjnych**

łącznie kontroli i analizie poddano **15 spraw** z zakresu realizacji ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, w których prowadzono **17** postępowań administracyjnych, zakończonych wydaniem decyzji w tym:

- **13** postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji przyznających prawo do świadczeń z funduszu alimentacyjnego,
- **1** postępowanie administracyjne zakończone wydaniem decyzji ustalającej nienależnie pobrane świadczenia z funduszu alimentacyjnego,
- **3** sprawy związane z uznaniem dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych oraz w zakresie dalszego podejmowania wobec niego działań, w których prowadzono 3 postępowania administracyjne – zakończone wydaniem decyzji administracyjnych.

(dowód: akta kontroli: 14.1, 17, 22)

### **2. Sprawy z zakresu działań podejmowanych wobec dłużników alimentacyjnych**

łącznie kontroli i analizie poddano **10 spraw** z zakresu podejmowanych działań wobec dłużników alimentacyjnych określonych ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów – dotyczących 10 dłużników alimentacyjnych, w tym wobec:

- **5 dłużników**, dla których organem właściwym był Wójt Gminy Markusy;
- **5 dłużników**, dla których organem właściwym był wójt/burmistrz/prezydent innej gminy.

Akta spraw z zakresu prowadzonych postępowań administracyjnych, jak i podejmowanych działań wobec dłużników alimentacyjnych analizowano pod kątem prawidłowości i terminowości prowadzonych postępowań i działań.

(dowód: akta kontroli: 14.1, 18, 19, 20, 21)

## **VII. Ustalone uchybienia i nieprawidłowości:**

W czasie prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono:

### **• Uchybienia, które nie miały wpływu na kontrolowaną działalność, tj.**

1. W **6 przypadkach** – co stanowiło ok. **47 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami ustalającymi prawo do świadczeń z funduszu alimentacyjnego (13), wniosek o ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego albo nie zawierał w ogóle załącznika: „oświadczenie wnioskodawcy o miejscu zamieszkania, wieku, zatrudnieniu i sytuacji ekonomicznej osób zobowiązanych względem osoby uprawnionej do alimentacji, innych niż dłużnik alimentacyjny”, albo oświadczenie to było błędnie wypełnione albo w ogóle nie wypełnione.

(dowód: akta kontroli: 14.2, 22)

dotyczy decyzji: SFA.8320.000014.2022, SFA.8320.000024.2022, SFA.8320.000016.2022, SFA.8320.000017.2022, SFA.8320.000012.2022, SFA.8320.000001.2023

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

Na dzień rozpoczęcia kontroli nie stwierdzono żadnych skutków powyższego uchybienia jednakże brak informacji o osobach zobowiązanych do alimentacji innych niż dłużnik alimentacyjny pozbawia możliwości wszczęcia powództwa przez organ właściwy wierzyciela albo organ właściwy dłużnika (art. 7 ustawy).

2. W **1 przypadku**, co stanowiło ok. **6 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (17), w pouczeniu decyzji o ustaleniu nienależnie pobranych świadczeń i żądaniu ich zwrotu brak było informacji o możliwości spłaty zaległości, t.j.: potrącenie ze świadczeń przysługujących/na raty/odroczenia spłaty lub umorzenie świadczeń nienależnie pobranych.

(dowód: akta kontroli: 10.5,22)

dotyczy decyzji: SFA.8323.000012.2023

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

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

3. W **1 przypadku**, co stanowiło ok. **6 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (17), uzasadnienie decyzji o nienależnie pobranych świadczeniach nie zawierało podstawy prawnej dotyczącej przyczyn powstania nienależnie pobranych świadczeń.

(dowód: akta kontroli: 10.5, 22)

dotyczy decyzji: SFA.8323.000012.2023

**Skutek ustalonego uchybienia:**

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

4. W **1 przypadku** – co stanowiło ok. **13%** ogółu poddanych kontroli i analizie akt dłużników alimentacyjnych (8), dla których organem właściwym dłużnika jest Wójt Gminy Markusy - stwierdzono brak monitorowania ustawowo określonych działań wobec dłużników alimentacyjnych podejmowanych przez inne organy do tego uprawnione, tj. nie monitorowano rejestracji dłużnika w Powiatowym Urzędzie Pracy po zobowiązaniu go do rejestracji.

(dowód: akta kontroli:10.4, 21, 25.1)

dotyczy pisma: SFA.8322.002.2023

**Skutek ustalonego uchybienia:**

Powyższe uchybienie – na dzień rozpoczęcia kontroli – nie skutkowało negatywnie dla żadnej ze stron prowadzonych postępowań. Jednakże niewykonanie zobowiązania przez dłużnika skutkować może wszczęciem postępowania w sprawie uznania dłużnika za uchylającego się.

5. W **1 przypadku**, co stanowiło ok. **6 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (17) ustalając dochód rodziny wnioskodawcy nie doliczono wyegzekwowanych przez komornika alimentów na dziecko. W toku czynności kontrolnych dokonano weryfikacji dochodu i ustalono, że stronie nadal przysługiwało prawo do świadczenia z funduszu alimentacyjnego w pełnej wysokości.

(dowód: akta kontroli:12.1-12.3, 17)

dotyczy decyzji: SFA.8320.000022.2022

**Skutek ustalonego uchybienia:**

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

6. W **2 przypadkach**, co stanowiło ok. **12 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (17), stwierdzono brak dokumentów odzwierciedlających sytuację dochodową osoby ubiegającej się o ww. świadczenia (tj. zaświadczenie od Komornika o stanie egzekucji alimentów za 2021 rok).

(dowód: akta kontroli:10.1-10.3,15.1, 16.1-16.2,17)

dotyczy decyzji: SFA.8320.000019.2022, SFA.8320.000021.2022

**Skutek ustalonego uchybienia:**

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

7. W **2 przypadkach**, co stanowiło ok. **12 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (17), przy ustalaniu uprawnienia do świadczeń z funduszu



alimentacyjnego – w uzasadnieniu decyzji przyznającej prawo do tego świadczenia – nie wyszczególniono faktycznej wysokości osiągniętego dochodu w przeliczeniu na osobę w rodzinie (ustalonego w trakcie prowadzonego postępowania administracyjnego).

(dowód: akta kontroli:12.1-12.3,17,22,24.1)

dotyczy decyzji: SFA.8320.000022.2022, SFA.8320.000014.2022

**Skutek ustalonego uchybienia:**

Powyższe uchybienie – na dzień zakończenia kontroli - nie skutkowało negatywnie dla żadnej ze stron prowadzonego postępowania administracyjnego.

• **Nieprawidłowość nie mająca zasadniczego wpływu na kontrolowaną działalność, tj.**

1. W **1 przypadku**, co stanowiło ok. **6 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (17) przyznano prawo do świadczeń z funduszu w wysokości „złotówka za złotówkę”. Po analizie akt sprawy kontrolerzy stwierdzili, że do dochodu rodziny nie doliczono kwoty wyegzekwowanych alimentów przez komornika w 2021 roku.

W toku czynności kontrolnych dokonano ponownej weryfikacji dochodu i ustalono, że stronie będzie przysługiwało prawo do świadczeń z funduszu alimentacyjnego w niższej kwocie niż wypłacono.

(dowód: akta kontroli:11.1-11.3, 17)

dotyczy decyzji: SFA.8320.000025.2022

**Skutek ustalonej nieprawidłowości:**

Powyższa nieprawidłowość – na dzień zakończenia kontroli – skutkuje negatywnie dla budżetu i wymaga ponownego przeprowadzenia postępowania administracyjnego.

**Przyczyną powstania stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości** jest niewystarczający nadzór Wójta Gminy Markusy nad realizacją zadań w okresie objętym kontrolą. Podczas kontroli ustalono, że pracownik realizujący kontrolowane zadania został zatrudniony od dnia 7 września 2022 roku, zatem dopiero przygotowywany był do realizacji zadań na zajmowanym stanowisku.

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

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

1. Przyjmowanie do akt sprawy wraz z wnioskiem o ustalenie prawa do świadczenia z funduszu alimentacyjnego druku/załącznika: „oświadczenie wnioskodawcy o miejscu zamieszkania, wieku, zatrudnieniu i sytuacji ekonomicznej osób zobowiązanych względem osoby uprawnionej do alimentacji, innych niż dłużnik alimentacyjny”, a w przypadku jego złożenia dopilnowanie poprawnego wypełnienia.
2. Przekazywanie świadczeniobiorcom – w pouczeniu decyzji, informacji o możliwości umorzenia kwoty nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami w całości lub w części, odroczenia terminu płatności albo rozłożenia nienależnie pobranych świadczeń na raty.
3. Umieszczanie w uzasadnieniach decyzji o ustaleniu nienależnie pobranych świadczeń i żądaniu ich zwrotu, przesłanek dotyczących powstania nienależnie pobranych świadczeń.

4. Monitorowanie ustawowo określonych działań podejmowanych przez inne organy do tego uprawnione wobec dłużników alimentacyjnych.
5. Zachowanie – w prowadzonych postępowaniach administracyjnych w zakresie ustalania prawa do świadczenia z funduszu alimentacyjnego – określonych w przepisach prawa zasad obliczania dochodu, a w szczególności doliczania do dochodów rodziny alimentów na dziecko wyegzekwowanych przez komornika.
6. Kompletowanie – w prowadzonych postępowaniach administracyjnych w zakresie ustalania prawa do świadczenia z funduszu alimentacyjnego, określonych w przepisach prawa dokumentów niezbędnych do rzetelnego ustalania sytuacji dochodowej osób ubiegających się o ww. świadczenia tj. zaświadczenie od komornika o wysokości otrzymanych przez wierzyciela alimentów na dziecko.
7. W treści uzasadnienia decyzji przyznającej świadczenie, wyszczególnianie faktycznej wysokości uzyskiwanego dochodu w przeliczeniu na osobę w rodzinie ustalonego w trakcie prowadzonego postępowania administracyjnego.
8. W związku z nieprawidłowym ustaleniem wysokości świadczeń z funduszu alimentacyjnego (decyzja nr SFA.8320.000025.2022) nadpłatę wypłaconych świadczeń wraz z należnymi odsetkami należy zwrócić zgodnie z art. 169 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych do Wojewody Warmińsko-Mazurskiego w terminie 15 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego.

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**