



WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Olsztyn, 30 maja 2022 r.

**Wydział Polityki Społecznej**  
**PS-II.431.2.5.2022**

**Pani**  
**Aneta Tkacz**  
**Kierownik**  
**Gminnego Ośrodka Pomocy**  
**Społecznej**  
**ul. 22 lipca 5**  
**11-612 Kruklanki**

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 Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kruklankach (ul. 22 lipca 5, 11-612 Kruklanki; REGON: 519505586; NIP: 845-18-25-209).

W części okresu objętego kontrolą i w czasie jej prowadzenia funkcję Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej sprawowała **Pani Aneta Tkacz** zatrudniona w GOPS Kruklanki na stanowisku Kierownika od dnia 1 sierpnia 2021 r.

Wcześniej obowiązki Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej sprawowała **Pani Iwona Pochranowicz** zatrudniona w GOPS Kruklanki na stanowisku Kierownika od dnia 17 czerwca 1996 r. do dnia 28 lipca 2021 r.

(dowód: akta kontroli: 23, 25)

#### **Kontrolę przeprowadził kontroler:**

**Paulina Sigiel** – inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Oddział Zabezpieczenia Społecznego w Delegaturze Urzędu w Ełku;

- legitymacja służbowa nr 41/2020 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
- imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 28 kwietnia 2022 roku nr FK-IV.0030.303.2022 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kruklankach.

(dowód: akta kontroli: 8)

**Kontrola została przeprowadzona w dniach od 4 maja 2022 roku do 9 maja 2022 roku.** Odnotowano ją - pod pozycją 16 – w książce kontroli zewnętrznych prowadzonych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kruklankach.

(dowód: akta kontroli: 20)

Kontrola prowadzona była w trybie hybrydowym:

- w dniach 4 - 6 maja 2022 r. bez osobistej obecności kontrolera w siedzibie jednostki kontrolowanej, z wykorzystaniem narzędzi informatycznych do zgromadzenia materiału dowodowego, w celu ustalenia stanu faktycznego, a następnie dokonania oceny jednostki kontrolowanej, a także sformułowania ewentualnych zaleceń pokontrolnych.
- w dniu 9 maja 2022 r. w czasie którego kontroler prowadził swoje czynności w siedzibie jednostki kontrolowanej.

Rozpoczęcie kontroli nastąpiło podczas wideokonferencji, w trakcie której okazano legitymację służbową kontrolera, poinformowano o zasadach kontroli w trybie hybrydowym, wymaganych dokumentach do kontroli oraz formach i terminie ich przekazania. Upoważnienie kontrolera do kontroli zostało przekazane do kontrolowanej jednostki za pośrednictwem e-PUAP. Kontrola zakończona została spotkaniem z Kierownikiem, w czasie którego kontroler przekazał wstępne wnioski z przeprowadzonej kontroli oraz poinformował o przewidywanych terminach przekazania projektu wystąpienia pokontrolnego.

Akta przeprowadzonej kontroli dostępne są w systemie EZD pod nr sprawy PS-II.431.2.5.2022.

#### **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 zasiłkowy 2020/2021 (od 1 października 2020 roku do 30 września 2021 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 (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 135 ze zm.) w związku z art. 31 ust. 1 ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (t.j. Dz. U. z 2021 poz. 877 ze zm.) – zwanej dalej ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Na podstawie ustaleń kontroli działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kruklankach – 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 funduszu alimentacyjnego za kwartał IV 2020 roku oraz kwartał I, II i III 2021 roku - przekazywanych za pomocą Centralnej Aplikacji Statystycznej, dokonano następujących ustaleń:

a) W jednostce kontrolowanej, w okresie świadczeniowym 2020/2021 (od 1 października 2020 roku do 30 września 2021 roku) na świadczenia wypłacane z funduszu alimentacyjnego finansowane z dotacji celowej z budżetu państwa - w rozdziale 85502 - wydatkowano kwotę **77.000,00 zł (166 świadczeń)**.

b) Ogółem kwota zwrotów od dłużników z tytułu wypłaconych przez jednostkę kontrolowaną świadczeń z funduszu alimentacyjnego - w okresie świadczeniowym 2020/2021 (od 1 października 2020 roku do 30 września 2021 roku) - wynosiła **79.106,06 zł**, co stanowiło **102,74 %** wypłaconych w tym okresie świadczeń.

c) Łączne zadłużenie dłużników alimentacyjnych, wobec Skarbu Państwa, powstałe z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego – narastająco do dnia 30 września 2021 roku – wynosiło **1.007.872,34 zł**.

d) 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:

a. **13.669,01 zł** - w IV kwartale 2020 roku;

b. **8.884,24 zł** - w okresie I, II i III kwartału 2021 roku.

Organ właściwy jednostki kontrolowanej - z uzyskanego dochodu (w trybie art. 27 ust. 4 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów) w okresie IV kwartału 2020 roku na realizację

zadań w rozdziale 85502 przeznaczył kwotę **781,00 zł**, natomiast w I, II i III kwartale 2021 roku przeznaczył na ten cel kwotę w wysokości **1.747,00 zł**.

(dowód: akta kontroli: 21, 27, 29, 31, 46)

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

Gmina Kruklanki liczy około 3 130 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów jest Wójt Gminy Kruklanki.

Działania kontrolne wykazały, że na podstawie wydanych upoważnień przez Wójta Gminy Kruklanki zadania te realizuje GOPS Kruklanki. Decyzje z zakresu ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów wydawane były na podstawie upoważnień udzielonych przez organ właściwy tj. przez Wójta Gminy Kruklanki.

Na dzień rozpoczęcia kontroli Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej wykonywał swoją działalność na podstawie Statutu nadanego Uchwałą nr XV/113/2016 Rady Gminy Kruklanki z dnia 28 czerwca 2016 r. w sprawie nadania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kruklankach. Statut zmieniany był dwukrotnie: 28 marca 2017 r. uchwałą XX/172/2017, 2 marca 2022 r. uchwałą XXIX/278/2022, Rady Gminy Kruklanki w sprawie zmiany statutu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kruklankach.

Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli Statut jednostki określał, że GOPS w Kruklankach działa na podstawie min. ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (§ 2 pkt. 3).

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kruklankach – na dzień rozpoczęcia kontroli – określał Regulamin Organizacyjny Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kruklankach stanowiący załącznik do Zarządzenia Nr 2/2022 z dnia 5 stycznia 2022 r. Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kruklankach w sprawie ustalenia regulaminu organizacyjnego Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kruklankach.

Analiza Regulaminu Organizacyjnego Ośrodka wykazała, że był on aktualny w zakresie kontrolowanych zadań.

(dowód: akta kontroli: 16, 30, 32, 38, 41)

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

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kruklankach realizował zadania wynikające z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. Zadania te realizował jeden pracownik zatrudniony na stanowisku starszy inspektor (pracownik zatrudniony jest na cały etat, funduszem alimentacyjnym zajmuje się w ramach 0,1 etatu). Ww. pracownik bezpośrednio podlegał Kierownikowi GOPS. Zadania z zakresu funduszu alimentacyjnego wykonywano na podstawie aktualnych przepisów prawnych.

W dniu rozpoczęcia kontroli pracownik zajmujący się, między innymi, realizacją kontrolowanych zadań posiadał aktualny zakres czynności.

Ponadto – na dzień rozpoczęcia kontroli – pracownik realizujący kontrolowane zadania posiadał stosowne upoważnienia Wójta Gminy Kruklanki do prowadzenia postępowań w sprawach z zakresu funduszu alimentacyjnego. Kierownik GOPS posiadał upoważnienie Wójta Gminy Kruklanki do prowadzenia postępowań w sprawach funduszu alimentacyjnego, a także do wydawania w tych sprawach decyzji.

W okresie objętym kontrolą pracownik wykonujący, między innymi, zadania wynikające z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów – uczestniczył w szkoleniach mających wpływ na podwyższenie stanu jego wiedzy oraz umiejętności niezbędnych do wykonywania powierzonych zadań. Udział w szkoleniach potwierdzał sporządzony wykaz i okazane kontrolerowi certyfikaty.

(dowód: akta kontroli: 37, 40, 45, 47)

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

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kruklankach ma swoją siedzibę przy ul. 22 Lipca 5 w Kruklankach. Ośrodek znajduje się na parterze i jest pozbawiony barier architektonicznych. Zadania związane z funduszem alimentacyjnym realizowane są w pokoju o powierzchni ok. 14 m<sup>2</sup> zajmowanym przez dwóch pracowników. Stanowiska pracy są wyposażone w niezbędny sprzęt i urządzenia biurowe. W budynku wyznaczone jest miejsce w holu dla interesantów umożliwiające wypełnianie dokumentów.

Z pisemnej informacji Kierownika GOPS wynika, że wywiady przeprowadzane są w siedzibie GOPS w pomieszczeniu biurowym pracownika Działu funduszu alimentacyjnego lub w pokoju Kierownika. Wywiady przeprowadzane są z zachowaniem zasad ochrony danych osobowych oraz zachowaniem poufności tj. bez obecności osób trzecich.

(dowód: akta kontroli: 16, 24)

Podczas czynności kontrolnych przesłano kontrolerowi umowę potwierdzającą wykupienie licencji na oprogramowanie do obsługi realizowanych zadań z zakresu ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów zawartą z Sygnity Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie. Ustalono, że pracownicy merytoryczni posługiwali się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.

(dowód: akta kontroli: 33)

Zgodnie z art. 8a 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 (t.j. Dz.U. z 2021 poz. 2057) od dnia 1 lipca 2015 roku organ właściwy wierzyciela zobowiązany jest do przekazywania do wszystkich sześciu biur informacji gospodarczych informacji o wysokości zadłużenia dłużników alimentacyjnych.

W jednostce kontrolowanej powyższe informacje przekazywano do sześciu biur tj.:

1. Krajowy Rejestr Długów Biuro Informacji Gospodarczej S.A (KRD BIG) – od dnia 18.03.2009 r.
2. Krajowe Biuro Informacji Gospodarczej S.A. (KBIG) – od dnia 20.08.2015 r.
3. ERIF Biuro Informacji Gospodarczej S.A. (ERIF BIG) – od dnia 4.09.2015 r.
4. Biuro Informacji Gospodarczej InfoMonitor S.A. (BIG InfoMonitor)- od dnia 15.09.2015 r.
5. Krajowa Informacja Długów Telekomunikacyjnych (KIDT) – od dnia 8.02.2017 r.
6. Dun & Bradstreet Międzynarodowego Biura Informacji Gospodarczej S.A. (Dun & Bradstreet mBIG) – od dnia 24.08.2021 r.

(dowód: akta kontroli: 39)

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

Z informacji sporządzonej przez Kierownika GOPS wynika, że w okresie objętym kontrolą GOPS w Kruklankach nie rozpatrywał żadnej skargi dotyczącej spraw z zakresu ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

(dowód: akta kontroli: 26)

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

Ustalono, że w okresie objętym kontrolą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kruklankach prowadził:

- **10 postępowań** administracyjnych w sprawach związanych z rozpatrzeniem wniosków o ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego (decyzje przyznające).

W kontrolowanym okresie nie prowadzono **postępowań dotyczących odmowy przyznania świadczeń** z funduszu alimentacyjnego, prowadzono **1 postępowanie** administracyjne (w tym 0 umorzeń) w sprawie uznania dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych oraz **1 postępowanie** dotyczące ustalenia wysokości **nienależnie pobranych świadczeń** z funduszu alimentacyjnego i ich zwrotem.

(dowód: akta kontroli: 17, 43)

Ustalono również, że w okresie objętym kontrolą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kruklankach podejmował działania wobec **17** dłużników alimentacyjnych, tj.:

- **9** dłużników alimentacyjnych, dla których organem właściwym był Wójt Gminy Kruklanki;
- **8** dłużników alimentacyjnych, dla których organem właściwym był wójt/burmistrz/prezydent innej gminy.

(dowód: akta kontroli: 44)

W okresie objętym kontrolą do Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kruklankach nie wpłynął żaden wniosek o podjęcie działań wobec dłużnika alimentacyjnego w trybie art. 3 ust. 1, nie wpłynęły też żadne wnioski o podjęcie działań wobec dłużnika alimentacyjnego w trybie art. 3 ust. 5 pkt 1 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

W okresie objętym kontrolą w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kruklankach nie rozpatrywano spraw dotyczących odroczenia terminu spłaty/ rozłożenia na raty kwoty zwrotu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego lub świadczeń nienależnie pobranych.

Z informacji otrzymanych od Kierownika GOPS w Kruklankach wynika, że Ośrodek przekazywał informację do biur informacji gospodarczej wobec 12 dłużników.

(dowód: akta kontroli: 44)

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 GOPS w Kruklankach w okresie objętym kontrolą.

## ***Kontroli i analizie poddano:***

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

Łącznie kontroli i analizie poddano **8 spraw** z zakresu realizacji ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, w których prowadzono **9** postępowań administracyjnych, zakończonych wydaniem decyzji w tym:

- **7 spraw** związanych ze świadczeniami z funduszu alimentacyjnego, w których prowadzono **8** postępowań administracyjnych:
  - **6** spraw w których prowadzono **6 postępowań** administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji przyznających prawo do świadczeń z funduszu alimentacyjnego,
  - **1** sprawa dotycząca ustalenia wysokości nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i ich zwrotem, w której prowadzono **2 postępowania** administracyjne - zakończone wydaniem decyzji orzekającej o wysokości nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i ich zwrotem.
- **1 sprawa** związana z uznaniem dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych oraz w zakresie dalszego podejmowania wobec niego działań, w których prowadzono **1 postępowanie** administracyjne - zakończone wydaniem decyzji administracyjnej.

(dowód: akta kontroli: 51 -53)

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

Łącznie kontroli i analizie poddano **7 spraw** z zakresu podejmowanych działań wobec dłużników alimentacyjnych określonych ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów – dotyczących 7 dłużników alimentacyjnych, w tym wobec:

- **3 dłużników**, dla których organem właściwym był Wójt Gminy Kruklanki;
- **4 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: 49-50)



**W czasie prowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.**

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

W związku z tym, iż nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie, odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

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

**WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI  
*Artur Chojecki***