



Wydział Kontroli

WK-III.431.2.4.2024

**Szanowna Pani
Joanna Kowalewska
Kierownik
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w
Kowalach Oleckich**

ul. Kościuszki 44
19-420 Kowale Oleckie

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 Kowalach Oleckich**, ul. Kościuszki 44, 19-420 Kowale Oleckie (REGON: 519-45-72-55; NIP:847-14-68-149).

W okresie objętym kontrolą wykonywanie zadań w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kowalach Oleckich nadzorowała **Pani Joanna Kowalewska**, która pełni funkcję Kierownika jednostki kontrolowanej od 1 września 2007 roku.

(dowód: akta kontroli: 10.2, 10.4, 10.7, 10.8)

Kontrolę przeprowadził kontroler:

- **Paulina Sigiel** – inspektor wojewódzki w Wydziale Kontroli Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, delegatura w Ełku;
- legitymacja służbowa nr 41/2020 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
- imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 14 sierpnia 2024 roku nr FK-IV.0030.294.2024 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kowalach Oleckich.

(dowód: akta kontroli: 7)

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 9 września 2024 roku do 13 września 2024 roku. Odnotowana została pod pozycją 2/2024 w książce kontroli prowadzonej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej Gminy w Kowalach Oleckich.

(dowód: akta kontroli: 19.1)

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 Ełku, 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 upoważnienie do kontroli oraz legitymacje służbowe kontrolera. Poinformowano o zasadach kontroli w trybie hybrydowym, wymaganych dokumentach do kontroli oraz formach i terminie ich przekazania. 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 WK-III.431.2.4.2024.

Zakres kontroli:

- **przedmiot kontroli**

przedmiotem kontroli była ocena realizacji przez samorząd terytorialny zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych w zakresie: zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami, świadczenia rodzicielskiego, zasiłku pielęgnacyjnego, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka, specjalnego zasiłku opiekuńczego, świadczenia pielęgnacyjnego 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 ze zm.) – *zwanej dalej ustawą o świadczeniach rodzinnych.*

Na podstawie ustaleń kontroli działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowalach Oleckich w zakresie objętym kontrolą ocenia się **pozytywnie z uchybieniami.**

USTALENIA KONTROLI

Na podstawie dokumentów otrzymanych w toku kontroli oraz danych wykazywanych przez jednostkę w sprawozdaniach rzeczowo-finansowych z zakresu świadczeń rodzinnych 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 od 1 listopada 2022 roku do 31 października 2023 roku z dotacji Wojewody na realizację zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych na świadczenia objęte zakresem kontroli przeznaczono **1.829.547,40 zł**, w tym na:
 - Zasiłek rodzinny wraz z dodatkami - kwotę **507.663,40 zł (4.846 świadczeń)**;
 - Świadczenie pielęgnacyjne - kwotę **915.658 zł (385 świadczeń)**
 - Specjalny zasiłek opiekuńczy – kwotę **13.640 zł (22 świadczenia)**
 - Zasiłek pielęgnacyjny – kwotę **269.368 zł (1.248 świadczeń)**
 - Świadczenie rodzicielskie – kwotę **104.218 (114 świadczeń)**
 - Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka – **19.000,00 (19 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. Wójt Gminy Kowale Oleckie - na realizację zadań zleconych w rozdziale 85502 ze środków własnych nie przeznaczył w: IV kwartale 2022 roku oraz w okresie od I do III kwartału 2023 roku żadnej kwoty.

(dowód: akta kontroli: 10.10)

I. Organizacyjne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Gmina Kowale Oleckie liczy ok. 5000 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych jest Wójt Gminy Kowale Oleckie. Zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowalach Oleckich. W kontrolowanej jednostce decyzje z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych wydawane były na podstawie upoważnień udzielonych przez organ właściwy tj. przez Wójta Gminy Kowale Oleckie.

Na dzień rozpoczęcia kontroli Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowalach Oleckich wykonywał swoją działalność na podstawie Statutu nadanego Uchwałą Nr RG.0007.73.2015 Rady Gminy Kowale Oleckie z dnia 18 listopada 2015 roku (statut zmieniano trzykrotnie). Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli *Statut* jednostki kontrolowanej – między innymi - stanowił, że „(...) § 1 *Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowalach Oleckich realizuje zadania własne oraz zlecone z zakresu administracji samorządowej działa na podstawie pkt. 2) ustawy o świadczeniach rodzinnych.*”

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania Ośrodka – na dzień rozpoczęcia kontroli - określał *Regulamin Organizacyjny Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowalach Oleckich* wprowadzony Zarządzeniem Nr 1a/2021 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowalach Oleckich z dnia 1 lutego 2021 roku (zmieniony raz). Po dokonanej analizie tego dokumentu kontroler stwierdził, że obowiązujący *Regulamin Organizacyjny* był aktualny w zakresie objętym kontrolą.

(dowód: akta kontroli: 10.1, 10.3, 10.7, 10.9)

II. Kadra realizująca zadania objęte kontrolą

W trakcie prowadzonych działań kontrolnych ustalono, że Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowalach Oleckich był organizacyjnie przygotowany do wykonywania zadań objętych kontrolą. Działania kontrolne wykazały, że w okresie objętym kontrolą, zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych realizowane były przez jednego pracownika, który bezpośrednio podlegał Kierownikowi Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowalach Oleckich. Pracownik zajmujący się realizacją kontrolowanych zadań posiadał aktualny zakres czynności oraz upoważnienia udzielone przez Wójta Gminy Kowale Oleckie - 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 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowalach Oleckich realizował zadania wynikające ze Statutu, Regulaminu organizacyjnego oraz upoważnień wydanych przez organ właściwy.

W okresie objętym kontrolą pracownik realizujący kontrolowane zadania uczestniczył w szkoleniach mających wpływ na podwyższenie stanu wiedzy oraz umiejętności niezbędnych do wykonywania powierzonych im zadań. Udział w szkoleniach potwierdzały certyfikaty.

(dowód: akta kontroli 10.2, 10.4)

III. Techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowalach Oleckich mieści się pod adresem: ul. Kościuszki 44, 19-410 Kowale Oleckie w budynku Urzędu Gminy Kowale Oleckie, który liczy dwa pomieszczenia. Realizacja zadań objętych kontrolą odbywa się w pomieszczeniu na parterze budynku o powierzchni ok. 25 m². Stanowisko pracy osoby realizującej zadania objęte kontrolą wyposażone jest w niezbędny sprzęt i urządzenia biurowe, w pokoju jest miejsce dla interesantów służące wypełnianiu wniosków. W budynku Ośrodka nie występują bariery architektoniczne dla osób z niepełnosprawnościami. Akta spraw gromadzone są w teczkach osobowych, opisanych imieniem i nazwiskiem oraz adresem. Teczki wpięte są w segregatorach zgodnie z nadawaną im numeracją. Następnie są przechowywane w zamykanych na klucz szafach biurowych ustawionych w pomieszczeniu zajmowanym przez pracownika realizującego zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych.

Kontrolerowi okazano umowę na oprogramowanie do obsługi świadczeń rodzinnych zawartą z Sygnity Spółka Akcyjna. Ustalono, że w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kowalach Oleckich pracownik merytoryczny posługiwał się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.

(dowód: akta kontroli:10.5, 10.9)

IV. Skargi z zakresu spraw objętych kontrolą

Z informacji sporządzonej przez Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowalach Oleckich wynika, że w okresie objętym kontrolą nie wpłynęła żadna skarga dotycząca świadczeń rodzinnych.

(dowód: akta kontroli:10.9)

V. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych

Z przedstawionych kontrolerom materiałów wynika, że w okresie objętym kontrolą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowalach Oleckich prowadził **198** 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 oraz świadczenia pielęgnacyjnego zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych, w tym:

- **118** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami (w tym: wydano 9 decyzji odmownych);
- **9** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do świadczenia rodzicielskiego (w tym: wydano 1 decyzję odmowną);
- **2** postępowania administracyjne związane z ustalaniem uprawnień do specjalnego zasiłku opiekuńczego (brak decyzji odmownych);
- **22** postępowania administracyjne związane z ustalaniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka (w tym: wydano 3 decyzje odmowne);
- **26** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego (w tym: wydano 1 decyzję odmowną);
- **21** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do świadczenia pielęgnacyjnego (w tym: wydano 17 decyzji odmownych).

W okresie objętym kontrolą w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kowalach Oleckich prowadzono 2 postępowania związane z ustalaniem nienależnie pobranych świadczeń i żądaniem ich zwrotu.

W okresie objętym kontrolą w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kowalach Oleckich nie prowadzono postępowań w sprawie rozłożenia kwoty zobowiązań na raty oraz nie prowadzono postępowań w sprawie umorzenia nienależnie pobranych świadczeń.

Ponadto wpłynęło 14 odwołań dotyczących świadczenia pielęgnacyjnego, z tego: 1 sprawa została utrzymana w mocy, 1 sprawa została uchylona i przekazana do ponownego rozpatrzenia, 12 spraw zostało uchylonych i w tych sprawach organ drugiej instancji orzekł co do istoty sprawy.

W czasie prowadzonych działań kontrolnych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kowalach Oleckich skontrolowano akta **22** losowo wybranych spraw, w których łącznie prowadzono **27 postępowań administracyjnych** - zakończonych wydaniem decyzji - związanych z realizacją zadań objętych kontrolą.

Losowy dobór próby badawczej dokonany został spośród wszystkich postępowań administracyjnych prowadzonych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowalach Oleckich w okresie objętym kontrolą – z zakresu zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami, świadczenia rodzicielskiego, zasiłku pielęgnacyjnego, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka oraz świadczenia pielęgnacyjnego.

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

(dowód: akta kontroli:10.10)

VI. Kontroli i analizie poddano:

- **8 spraw** związanych z zasiłkiem rodzinnym, w których prowadzono **10 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - 4 postępowania zakończone wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami,
 - 4 postępowania zakończone wydaniem decyzji odmownej w zakresie ustalenia prawa do zasiłku rodzinnego,
 - 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji uchylającej prawo do świadczeń,
 - 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji ustalającej nienależnie pobrane świadczenia.

(dowód: akta kontroli: 10.10, 15,18)

- **3 sprawy** związane z zasiłkiem pielęgnacyjnym, w którym prowadzono **3 postępowania administracyjne**, w tym:
 - 2 postępowania zakończone wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do zasiłku pielęgnacyjnego,
 - 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji odmownej w zakresie ustalenia prawa do zasiłku pielęgnacyjnego.

(dowód: akta kontroli: 10.10, 14)

- **3 sprawy** związane ze świadczeniem rodzicielskim, w którym prowadzono **3 postępowania administracyjne**, w tym
 - 2 postępowania zakończone wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do świadczenia rodzicielskiego,
 - 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji odmownej w zakresie ustalenia prawa do świadczenia rodzicielskiego.

(dowód: akta kontroli: 10.10, 16)

- **3 sprawy** związane z jednorazową zapomogą z tytułu urodzenia się dziecka, w których prowadzono **3 postępowania administracyjne**, w tym:
 - 2 postępowania zakończone wydaniem decyzji ustalającej uprawnienia do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka,
 - 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji odmownej w zakresie ustalenia prawa do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka.

(dowód: akta kontroli: 10.10, 17)

- **3 sprawy** związane ze świadczeniem pielęgnacyjnym, w których prowadzono **6 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - 3 postępowania zakończone wydaniem decyzji ustalającej uprawnienia do świadczenia pielęgnacyjnego,
 - 2 postępowania zakończone wydaniem decyzji odmownej w zakresie ustalenia prawa do świadczenia pielęgnacyjnego,
 - 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji uchylającej prawo do świadczeń,
 - 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji ustalającej nienależnie pobrane świadczenia.

(dowód: akta kontroli: 10.10, 12)

- **2 sprawy** związane ze specjalnym zasiłkiem opiekuńczym, w których prowadzono **2 postępowania administracyjne**, w tym:
 - **2 postępowania** zakończone wydaniem decyzji ustalającej uprawnienia do specjalnego zasiłku opiekuńczego.

(dowód: akta kontroli: 10.10, 13)

VII. Realizacja ustawowych zadań związanych z opłacaniem składki zdrowotnej i emerytalno-rentowej za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne.

Kontroli i analizie poddano akta 5 osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne oraz specjalny zasiłek opiekuńczy – w zakresie opłacania składki zdrowotnej i emerytalno-rentowej za te osoby oraz realizacji zadań ustawowych przez płatnika składek.

Analizą objęto dokumentację z miesiąca lipca 2023 roku oraz września 2023 roku.

(dowód: akta kontroli: 19.2)

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 kontrolera próby badawczej.

VIII. Ustalone uchybienia

W czasie prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono:

- **uchybienia, powtarzalne występujące w znaczącej liczbie, tj.**

1. W **6 przypadkach**, co stanowiło **ok. 22,22 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (27), w decyzjach przyznających prawo do świadczeń – nie wyszczególniono faktycznej wysokości osiągniętego dochodu w przeliczeniu na osobę w rodzinie (ustalonego w trakcie prowadzonego postępowania administracyjnego).

(dowód: akta kontroli: 13,15)

dotyczy decyzji:

ŚR.000279/ZR/12/2022; ŚR.000168/ZR/09/2022; ŚR000149/ZR/07/2023;
ŚR00138/ZR/07/2023; 000194/SZO/09/2022; 000260/SZO/11/2022

Skutek ustalonego uchybienia:

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

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

2. W **4 przypadkach**, co stanowiło **ok. 14,81 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (27), w sprawach dotyczących świadczenia pielęgnacyjnego oraz specjalnego zasiłku opiekuńczego, świadczeniobiorca nie otrzymał – za rok ubiegły – rocznej informacji sporządzonej na podstawie informacji zawartych w raportach sporządzanych przez jednostkę jako płatnika składek. Art. 41 ust. 8 ustawy o systemie ubezpieczeń społecznych nakłada na płatnika składek obowiązek wysłania informacji do 28 lutego.

(dowód: akta kontroli: 12, 13)

dotyczy decyzji:

000194/SZO/09/2022; 000260/SZO/11/2022; ŚR.5211/000151/SP/08/2023,
SKO.82.70.2023

Skutek ustalonego uchybienia:

W ww. sprawie negatywnymi skutkami dla jednostki kontrolowanej jest nie wykonanie ciężącego na jednostce obowiązku ustawowego. Negatywnymi skutkami dla strony jest brak dostępu do informacji powodujący brak możliwości weryfikacji informacji zawartych w raportach.

3. W **4 przypadkach**, co stanowiło **ok. 14,81 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (27) – brak było w pouczeniu decyzji przynajmniej zasiłki rodzinne, informacji wynikającej z art. 7 ustawy o świadczeniach rodzinnych (wskazania kiedy zasiłek rodzinny nie przysługuje).

(dowód: akta kontroli: 15)

dotyczy decyzji:

ŚR.000279/ZR/12/2022, ŚR.000168/ZR/09/2022, ŚR.000149/ZR/07/2023,
ŚR.000138/ZR/07/2023.

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.

4. W **9 przypadkach**, co stanowiło **ok. 33,33 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (27), przed wydaniem decyzji administracyjnych nie informowano strony postępowania o toczącym się postępowaniu w sprawie wydania decyzji niezgodnej z żądaniem strony. Zgodnie z art. 79a § 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 roku – Kodeks postępowania administracyjnego w postępowaniu wszczętym na żądanie strony, informując o możliwości wypowiedzenia się co do zebranych dowodów i materiałów oraz zgłoszonych żądań, organ administracji publicznej jest obowiązany do wskazania przesłanek zależnych od strony, które nie zostały na dzień wysłania informacji spełnione lub wykazane, co może skutkować wydaniem decyzji niezgodnej z żądaniem strony.

(dowód: akta kontroli: 12, 15-17)

dotyczy decyzji:

000282/ZR/12/2022; 000142/ZR/07/2023, ŚR.000136/ZR/07/2023, 000100/ZR/04/2023,
ŚR.000136/ZR/07/2023, ŚR.000038/ŚP/01/2023, ŚR.000239/ŚP/10/2023,
ŚR.000157/ZP/08/2023, 00047/BE/01/2023, ŚR.000174/ŚW.RODZ./09/2023

Skutek ustalonego uchybienia:

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

5. W **1 przypadku**, co stanowiło **ok. 3,7 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (27), w decyzji uchylającej brak było wskazanej daty uchylecia prawa do świadczeń.

(dowód: akta kontroli: 15)

dotyczy decyzji:

ŚR.00077/ZM/03/2023 w punkcie 1 i 2.

Skutek ustalonego uchybienia:

Powyższe uchybienie – na dzień rozpoczęcia kontroli – nie skutkowało negatywnie dla żadnej ze stron prowadzonych postępowań, jednakże może skutkować dezinformacją strony.

6. W **1 przypadku**, co stanowiło **ok. 3,7 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (27), błędnie wskazano powód zawiadomienia o wszczęciu postępowania administracyjnego. 28 marca 2023 r. wysłano stronie zawiadomienie o wszczęciu postępowania w sprawie uchylecia prawa do zasiłku rodzinnego (decyzja o uchyleciu wydana została 10 marca 2023 r.) zamiast zawiadomienia o wszczęciu postępowania administracyjnego w sprawie ustalenia kwoty oraz żądania zwrotu świadczeń nienależnie pobranych.

(dowód: akta kontroli: 15)

dotyczy wezwania:

ŚR.520.3.2023 z dnia 28.03.2023 r.

Skutek ustalonego uchybienia:

Powyższe uchybienie – na dzień rozpoczęcia kontroli – nie skutkowało negatywnie dla żadnej ze stron prowadzonych postępowań, jednakże może powodować dezinformację strony.

7. W **3 przypadkach**, co stanowiło **ok. 11,11 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (27), w decyzjach administracyjnych brak było pouczenia o tym jakie warunki trzeba spełnić, aby uzyskać kontynuację świadczeń przy utracie ważności orzeczenia o niepełnosprawności.

(dowód: akta kontroli: 12, 13)

dotyczy decyzji:

ŚR.5211/000151/SP/08/2023, 000194/SZO/09/2022, 000260/SZO/11/2022.

Skutek ustalonego uchybienia:

Powyższe uchybienie – na dzień rozpoczęcia kontroli - nie skutkowało negatywnie dla żadnej ze stron prowadzonych postępowań administracyjnych, lecz świadczy o nie przestrzeganiu obowiązku wynikającego z art. 9 Kpa w przedmiocie należytego i wyczerpującego informowania stron postępowania administracyjnego o okolicznościach faktycznych i prawnych, które mogą mieć wpływ na ustalenie praw i obowiązków uczestników tego postępowania.

8. W **2 przypadkach**, co stanowiło **ok. 7,41 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (27), w przypadku posiadania przez stronę prawa do specjalnego zasiłku opiekuńczego brak było aktualizacji wywiadu w trybie art. 23 ust. 4f ustawy o świadczeniach rodzinnych.

(dowód: akta kontroli: 13)

dotyczy decyzji:

000194/SZO/09/2022, 000260/SZO/11/2022.

Skutek ustalonego uchybienia:

Powyższe uchybienie – na dzień rozpoczęcia kontroli – skutkowało dla jednostki nie wypełnieniem ciążącego na niej obowiązku ustawowego i mogło skutkować wypłacaniem świadczenia osobie, która nie spełnia określonych prawem warunków.

Przyczyną powstania stwierdzonych uchybienia jest niewystarczający nadzór Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowalach Oleckich nad realizacją zadań w okresie objętym kontrolą.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego nie zostały wniesione zastrzeżenia.

Mając na uwadze powyższe ustalenia i ocenę wnoszę o:

1. Wyszczególnianie w treści uzasadnienia decyzji przyznającej świadczenie, faktycznej wysokości uzyskiwanego dochodu w przeliczeniu na osobę w rodzinie, ustalonego w trakcie prowadzonego postępowania administracyjnego.
2. Bezwzględnie przestrzeganie wynikających z art. 41 ust. 8 ustawy o systemie ubezpieczeń społecznych terminów wysyłania rocznej informacji, sporządzonej na podstawie informacji zawartych w raportach (sporządzanych przez jednostkę jako płatnika składek).
3. Przekazywanie informacji dla osób pobierających zasiłki rodzinne, na temat przypadków (zdarzeń), w których świadczenia nie przysługują, zgodnie z art. 7 ustawy o świadczeniach rodzinnych.

4. Bezwzględne stosowanie procedur wynikających z art. 79 § 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960r. Kodeksu postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2022 roku, poz. 2000 ze zm.), w zakresie odmowy prawa do świadczeń.
5. Prawidłowe formułowanie orzeczeń decyzji administracyjnych, a w szczególności wskazywanie daty uchylecia prawa do świadczeń.
6. Prawidłowe formułowanie powodu zawiadomienia o wszczęciu postępowania administracyjnego.
7. Przekazywanie pełnej udokumentowanej informacji dla osób pobierających świadczenie uzależnione od niepełnosprawności osoby, na temat warunków koniecznych do spełnienia w celu uzyskania kontynuacji świadczeń przy utracie ważności orzeczenia o niepełnosprawności lub stopniu niepełnosprawności (art. 24 ust. 2a ustawy o świadczeniach rodzinnych).
8. W przypadku posiadania przez stronę prawa do specjalnego zasiłku opiekuńczego wykonywanie aktualizacji wywiadu w trybie art. 23 ust. 4f ustawy o świadczeniach rodzinnych.

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
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Radosław Król**

Do wiadomości:

1. Krzysztof Locman – Wójt Gminy Kowale Oleckie.