



WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Olsztyn, 11 sierpnia 2022 r.

**PS-II.431.1.8.2022**

**Szanowna Pani**  
**Teresa Cejmer**  
**Kierownik Gminnego Ośrodka**  
**Pomocy Społecznej w Dywitach**  
**z/s w Tuławkach**  
*Tuławki 10A, 11-001 Dywity*

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 Dywitach (Tuławki 10A, 11-001 Dywity, NIP : 739-31-38-382; REGON : 004450734).

W okresie objętym kontrolą, a także w czasie prowadzenia kontroli wykonywanie zadań w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Dywitach nadzorowała Pani Teresa Cejmer pełniąca funkcję Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dywitach od dnia 1 marca 1990 roku.

*(dowód: akta kontroli: 15.1)*

**Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:**

**Hanna Matysiak** – inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Oddział Zabezpieczenia Społecznego – członek zespołu  
- legitymacja służbowa nr 93/2018 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie,

- upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 4 lipca 2022 roku nr FK-IV.0030.525.2022 do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Dywitach.

**Marcin Taciak** – inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Oddział Zabezpieczenia Społecznego – pełniący funkcję przewodniczącego zespołu,

- legitymacja służbowa nr 54/2021 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie,

- upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 4 lipca 2022 roku nr FK-IV.0030.524.2022 do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Dywitach.

*(dowód: akta kontroli: 7, 8)*

**Kontrola została przeprowadzona w dniach od 07 lipca 2022 roku do 14 lipca 2022 roku.** Odnotowano ją pod pozycją 2/2022 w książce kontroli prowadzonej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Dywitach.

*(dowód: akta kontroli: 13.1-13.2)*

Kontrola odbyła się w trybie hybrydowym, tj. część czynności kontrolnych prowadzona była w sposób bezpośredni, czyli w siedzibie jednostki kontrolowanej, a pozostałe czynności w Urzędzie w Olsztynie, 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 której okazano legitymacje służbowe kontrolerów, poinformowano o zasadach kontroli w trybie hybrydowym, wymaganych dokumentach do kontroli oraz formach i terminie ich przekazania. Upoważnienia kontrolerów do kontroli zostały przekazane do kontrolowanej jednostki za pośrednictwem e-PUAP.

Kontrola została zakończona podczas spotkania z Kierownikiem Ośrodka, w czasie którego przekazano wstępne wnioski z przeprowadzonej kontroli oraz poinformowano o przewidywanym terminie przekazania projektu wystąpienia pokontrolnego.

Akta przeprowadzonej kontroli dostępne są w systemie EZD pod nr sprawy PS-II.431.1.8.2022.

#### **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 świadczeniowy 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 (Dz. U. z 2022 r., poz. 135) w związku z art. 31 ust. 1 ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (tj. Dz. U. z 2022 poz. 1205) – *zwanej dalej ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów*.

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

1. 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 **297 319,60 zł (819 świadczeń)**.
2. 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 **98 165,63 zł**, co stanowiło **33,03 %** 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 2021 roku – wyniosło **4 848 417,00 zł**, z tytułu odsetek **2 185 809,68 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, stanowiło:
  - **3 291,30 zł** - w IV kwartale 2020 roku;
  - **11 075,85 zł** - w okresie I, II i III kwartału 2021 roku.
5. Wysokość środków własnych przeznaczonych na obsługę kontrolowanego zadania:
  - IV kwartał 2020 r. – **9 076,59 zł**,
  - I-III kwartał 2021 r. – **29 917,31 zł**.

(dowód: akta kontroli: 15.2,15.3,15.4, 16, 17)

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

Gmina Dywity liczy 12 386 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym na tym obszarze do realizacji zadań wynikających z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów jest Wójt Gminy Dywity.

Zgodnie z upoważnieniami, wydanymi przez Wójta Gminy Dywity zadania z zakresu ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów realizował Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dywitach.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dywitach wykonywał swoją działalność na podstawie Statutu, nadanego mu w drodze uchwały Nr XIV/85/11 Rady Gminy Dywity z dnia 30 listopada 2011 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dywitach. Statut jednostki w § 4 określał, że Ośrodek realizuje zadania wynikające z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania jednostki kontrolowanej określał Regulamin Organizacyjny Ośrodka wprowadzony Zarządzeniem Nr 6 Kierownika GOPS w Dywitach z dnia 06 lipca 2012 r. w sprawie wprowadzenia do stosowania Regulaminu Organizacyjnego Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dywitach zmienionego zarządzeniami Nr 8/2012 z dnia 17 grudnia 2012 r. oraz Nr 3/2016 z dnia 17 marca 2016 r. Regulamin ten określał w § 2 ust. 7, iż Ośrodek działa m.in. na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

*(dowód: akta kontroli: 12.7-12.8, 16)*

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

W trakcie kontroli ustalono, że Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dywitach był organizacyjnie przygotowany do wykonywania zadań objętych kontrolą.

W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Dywitach za realizację zadań wynikających z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów odpowiedzialny jest Dział Świadczeń Rodzinnych i Funduszu Alimentacyjnego. Zadania objęte kontrolą nadzorowane były bezpośrednio przez Kierownika Ośrodka i wykonywane przez jednego pracownika merytorycznego - zatrudnionego na stanowisku starszego inspektora do spraw funduszu alimentacyjnego i obsługi dłużników alimentacyjnych. W dniu rozpoczęcia kontroli pracownik realizujący kontrolowane zadania posiadał aktualny zakres czynności.

Kierownik Ośrodka oraz pracownik merytoryczny posiadali stosowne upoważnienia Wójta Dywit do prowadzenia postępowań w sprawie świadczeń z funduszu alimentacyjnego, do podejmowania działań wobec dłużników alimentacyjnych, prowadzenia postępowań i przekazywania do biura informacji gospodarczej informacji o zobowiązaniach dłużników alimentacyjnych.

W okresie objętym kontrolą pracownik wykonujący kontrolowane zadania uczestniczył w szkoleniu mającym wpływ na podwyższenie stanu jego wiedzy oraz umiejętności niezbędnych do wykonywania powierzonych zadań. Udział w szkoleniu potwierdzał przedstawiony certyfikat.

*(dowód: akta kontroli: 15.6-15.7, 17)*

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

Z informacji przekazanych przez Kierownika Ośrodka wynika, że Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dywitach znajduje w miejscowości Tuławki w budynku pod nr 10A. Ośrodek usytuowany jest w budynku wolnostojącym, składającym się z parteru i piętra. Na I piętrze budynku ma swoją siedzibę Straż Miejska oraz Warmińsko-Mazurski Ośrodek Doradztwa Rolniczego. Ośrodek zajmuje cztery pomieszczenia biurowe na parterze oraz salę konferencyjną na piętrze. W budynku zostały usunięte bariery architektoniczne. Pracownik realizujący zadania dotyczące funduszu alimentacyjnego zajmuje jedno pomieszczenie znajdujące się na parterze powierzchni około 6,7 m<sup>2</sup>. Stanowisko pracy wyposażone jest w niezbędny sprzęt oraz urządzenia biurowe.

Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dywitach poinformował, że wywiady alimentacyjne z dłużnikami i przyjmowanie oświadczeń majątkowych przeprowadzane są w pomieszczeniu, w którym realizowane są zadania dotyczące funduszu alimentacyjnego z zachowaniem procedur zapewniających ochronę danych osobowych i poufności.

*(dowód: akta kontroli: 16)*

Z przedstawionej kontrolującą dokumentacji wynika, że GOPS w Dywitach ma wykupioną licencję z ZETO Koszalin na korzystanie z oprogramowania do obsługi Funduszu Alimentacyjnego. Kierownik Ośrodka przedłożył dokumenty dotyczące m.in. płatności zobowiązań związanych z zakupem oprogramowania użytkowego.

*(dowód: akta kontroli : 15.5, 18)*

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 r., poz. 2057) 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 okresie objętym kontrolą, w jednostce kontrolowanej powyższe informacje przekazywano do sześciu biur, tj.:

1. Krajowy Rejestr Długów – od 14 października 2009 r.
2. Krajowe Biuro Informacji Gospodarczej - od 07 lutego 2017 r.
3. ERIF Biuro Informacji Gospodarczej S.A. - od 07 lutego 2017 r.

4. Biuro Informacji Gospodarczej InfoMonitor S.A. - od 07 lutego 2017 r.
5. Krajowa Informacja Długów Telekomunikacyjnych KIDT – od 02 grudnia 2016 r.
6. Biuro Dun & Bradstreet Biuro Informacji Gospodarczej S.A. – od 29 maja 2020 r.

Z informacji uzyskanej od Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dywitach wynika, że do biur informacji gospodarczych skierowano zaległości dotyczące 178 dłużników alimentacyjnych.

*(dowód: akta kontroli: 16)*

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

Z informacji sporządzonej przez Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dywitach wynika, że w okresie objętym kontrolą Ośrodek nie rozpatrywał żadnej skargi dotyczącej spraw z zakresu ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

*(dowód: akta kontroli: 16)*

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

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

- **49 postępowań** administracyjnych w sprawach związanych z przyznaniem świadczeń z funduszu alimentacyjnego (w tym: **48** postępowań zakończonych decyzjami o przyznaniu świadczeń z funduszu alimentacyjnego, **1** postępowanie zakończone decyzją odmawiającą prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego);
- **1 postępowanie** administracyjne w sprawie uznania dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych, zakończone wydaniem decyzji uznającej dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się;
- **1 postępowanie** dotyczące ustalenia wysokości nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

W kontrolowanym okresie **nie prowadzono postępowań** administracyjnych w sprawie odroczenia terminu spłaty kwoty zwrotu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego, o umorzenie należności, o których mowa w art.28 ust.1 pkt.1, 2 i 4 oraz art. 30 ust.1 ustawy o pomocy osobom uprawnionych do alimentów oraz o umorzenie nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

*(dowód: akta kontroli: 12.2,12.3,25)*

Ustalono również, że w okresie objętym kontrolą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dywitach podejmował działania wobec **235** dłużników alimentacyjnych, tj.:

- **109** dłużników alimentacyjnych, dla których organem właściwym był Wójt Dywit ,
- **126** dłużników alimentacyjnych, dla których organem właściwym był wójt/burmistrz/prezydent innej gminy.

W stosunku do **22** dłużników alimentacyjnych nie można było określić organu właściwego.

*(dowód: akta kontroli: 12.2)*

W okresie objętym kontrolą do Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dywitach 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:12.3)*

Założono, że losowy dobór próby badawczej dokonany zostanie w oparciu o profesjonalny osąd kontrolerów 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 Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dywitach w okresie objętym kontrolą.

## **Kontroli i analizie poddano:**

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

Łącznie kontroli i analizie poddano **10 spraw** z zakresu realizacji ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, w których prowadzono **10** postępowań administracyjnych, zakończonych wydaniem decyzji w tym:

- **7 spraw** związanych ze świadczeniami z funduszu alimentacyjnego, w których prowadzono postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do pobierania świadczeń z funduszu alimentacyjnego,
- **1 sprawa** związana z ustaleniem nienależnie pobranych świadczeń i żądaniem ich zwrotu,
- **1 sprawa** związana z odmową świadczeń z funduszu alimentacyjnego,
- **1 sprawa** związana z uznaniem dłużnika za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych.

*(dowód: akta kontroli:14, 21-24)*

## **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 Dywity;
- **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, 19,20)*

## **VI. Ustalone nieprawidłowości i uchybienia**

W czasie prowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień.

**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.

Z up. Wojewody Warmińsko-Mazurskiego

Piotr Opaczewski

II Wicewojewoda Warmińsko-Mazurski