



WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Olsztyn, 18 marca 2022 r.

PS-II.431.3.3.2022

Szanowny Pan
Wiesław Tkaczuk
Wójt Gminy Kiwity
Kiwity 28
11-106 Kiwity

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 Panu wystąpienie pokontrolne.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrolę przeprowadzono w **Urzędzie Gminy w Kiwitach**, Kiwity 28, 11-106 Kiwity (REGON: 510742801; NIP: 743-19-13-795).

W okresie objętym kontrolą, wykonywanie zadań w Urzędzie Gminy w Kiwitach nadzorował **Pan Wiesław Tkaczuk - Wójt Gminy Kiwity**, który pełni tę funkcję od 5 grudnia 2010 roku.

(dowód: akta kontroli: 13.1, 16.6)

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 14 lutego 2022 roku nr FK-IV.0030.73.2022 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Urzędzie Gminy w Kiwitach.
- **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 14 lutego 2022 roku nr FK-IV.0030.72.2022 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Urzędzie Gminy w Kiwitach.

(dowód: akta kontroli: 6, 7)

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 21 lutego 2022 roku do 3 marca 2022 roku. Odnotowana została pod pozycją 2/2022 w książce kontroli prowadzonej w Urzędzie Gminy w Kiwitach.

(dowód: akta kontroli: 11)

Kontrola prowadzona była w trybie zdalnym, tj. bez osobistej obecności kontrolerów, 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 podczas wideokonferencji, w trakcie której okazano legitymacje służbowe kontrolerów, poinformowano o zasadach kontroli w trybie zdalnym, wymaganych dokumentach do kontroli oraz formach i terminie ich przekazania. Upoważnienie kontrolerów do kontroli zostało przekazane do kontrolowanej jednostki za pośrednictwem e-PUAP. 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.431.3.3.2022.

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 2021 poz. 877 ze zm.) – zwanej dalej ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Na podstawie ustaleń kontroli działalność Urzędu Gminy w Kiwitach 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 funduszu alimentacyjnego za kwartał IV 2020 oraz kwartał I, II i III 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 **140.041,10 zł (379 świadczeń)**.
2. Kwoty zwrócone przez dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego - w okresie świadczeniowym 2020/2021 (od 1 października 2020 roku do 30

września 2021 roku) wyniosły **74.050,43 zł**, co stanowiło **52,88 %** 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 **1.764.630,00 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:
 - **1 451,28 zł** - w IV kwartale 2020 r.,
 - **14 002,12 zł** - w okresie I, II i III kwartału 2021 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 Kiwity - na realizację zadań zleconych w rozdziale 85502 ze środków własnych przeznaczył łącznie w: IV kwartale 2020 roku oraz w okresie od I do III kwartału 2021 roku kwotę **29 302,00 zł**.

(dowód: akta kontroli: 15, 16)

I. Organizacyjne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Gmina Kiwity liczy ogółem 3236 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów jest Wójt Gminy Kiwity.

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 (tj. Dz. U. z 2021 poz. 877 ze zm.). 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 Kiwity. Ustalono, że zadania objęte kontrolą wykonywano na podstawie obowiązujących przepisów prawnych.

Na dzień rozpoczęcia kontroli Urząd Gminy w Kiwitach wykonywał swoją działalność na podstawie Statutu Gminy Kiwity nadanego Uchwałą Nr II/4/02 Rady Gminy Kiwity z dnia 22 listopada 2002 roku zmienionego Uchwałą Nr XXVI/123/09 z dnia 24.03.2009r., Uchwałą Nr XIX/121/12 z dnia 24 sierpnia 2012r. oraz Uchwałą Nr XXXIV/198/18 z dnia 26 października 2018r.

(dowód: akta kontroli: 13.2, 13.12, 13.17, 13.19)

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania Urzędu Gminy Kiwity w okresie objętym kontrolą określał Regulamin Organizacyjny Urzędu Gminy Kiwity wprowadzony Zarządzeniem nr 38/19 z dnia 18 czerwca 2019 r. Wójta Gminy Kiwity – zmieniony Zarządzeniem nr 77/19 z dnia 10 grudnia 2019r. oraz Zarządzeniem nr 40/19 z dnia 30 czerwca 2020r. Po dokonanej analizie tego dokumentu kontrolujący stwierdzili, że obowiązujący Regulamin organizacyjny był aktualny w zakresie objętym kontrolą.

(dowód: akta kontroli: 13.3, 13.16)

II. Kadra realizująca zadania objęte kontrolą

W trakcie prowadzonych działań kontrolnych ustalono, że Urząd Gminy w Kiwitach 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, który bezpośrednio podlegał Skarbnikowi Gminy. W dniu rozpoczęcia kontroli pracownik zajmujący się realizacją kontrolowanych zadań posiadał aktualny zakres czynności oraz upoważnienia udzielone przez Wójta Gminy Kiwity - 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 Urzędu Gminy w Kiwitach realizujący kontrolowane zadania uczestniczył w szkoleniu mającym wpływ na podwyższenie stanu jego wiedzy oraz umiejętności niezbędnych do wykonywania powierzonych zadań. Udział w szkoleniu potwierdził przedłożony certyfikat.

(dowód: akta kontroli: 14.2, 14.4, 14.5)

III. Techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Urząd Gminy Kiwity ma swoją siedzibę w Kiwitach pod numerem 28. Mieści się w dwóch budynkach dwukondygnacyjnych połączonych łącznikiem. Zadania objęte kontrolą realizuje jeden pracownik, który zajmuje pomieszczenie o powierzchni 18 m² wraz z pracownikiem realizującym zadania ds. świadczeń rodzinnych. W pomieszczeniu gdzie realizowane są kontrolowane zadania wyodrębniono dwa stanowiska do obsługi interesantów ds. świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz świadczeń rodzinnych. Pozostali interesanci oczekują na korytarzu, gdzie mają możliwość pobrania i wypełnienia druków. Stanowisko pracy osoby realizującej kontrolowane zadania wyposażone jest w niezbędny sprzęt i urządzenia biurowe. W trakcie kontroli ustalono, że osoba realizująca kontrolowane zadania wynikające z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów ma odpowiednie warunki pracy. Budynek posiada bariery architektoniczne. Do budynku prowadzą schody, brak podjazdu. Osoby poruszające się na wózkach inwalidzkich obsługiwane są w budynku Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kiwitach, gdzie podjazd umożliwia wjazd wózkami do budynku w innym przypadku pracownik wychodzi do klienta na zewnątrz budynku.

(dowód: akta kontroli: 13.19, 14.7)

Z informacji Wójta Gminy Kiwity wynika, że wywiady alimentacyjne i oświadczenia majątkowe dłużników alimentacyjnych przyjmowane są w pomieszczeniach, które nie są przeznaczone do bezpośredniej obsługi klientów (sala konferencyjna i pokój przeznaczony dla osób z kontroli zewnętrznych). Pomieszczenia te zapewniają ochronę danych osobowych i zachowanie poufności podczas przeprowadzania wywiadów alimentacyjnych.

Akta spraw wierzyciela i dłużnika alimentacyjnego gromadzone są w teczkach osobowych, ułożonych alfabetycznie w segregatorach, ustawione w szafach biurowych zamykanych na klucz. Szafy te umieszczone są w pomieszczeniu biurowym zajmowanym przez pracownika realizującego kontrolowane zadania.

(dowód: akta kontroli: 14.6, 14.7)

Osobom przeprowadzającym kontrolę przekazano umowy licencyjne na oprogramowanie do obsługi świadczeń z funduszu alimentacyjnego w 2020 roku i w 2021 roku zawarte z Sygnity Spółka Akcyjna. Ustalono, że w Urzędzie Gminy w Kiwitach pracownik merytoryczny posługiwał się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.

(dowód: akta kontroli: 13.20, 13.21)

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 (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 jednostce kontrolowanej powyższe informacje przekazywano do następujących biur:

1. BIG InfoMonitor (od 14.12.2015r.)
2. Krajowe Biuro Informacji Gospodarczej (od 16.12.2015r.)
3. ERIF Biuro informacji Gospodarczej S.A (od 28.10.2008r.)
4. Krajowa Informacja Długów Telekomunikacyjnych BIG S.A (od 26.08.2016r.)
5. Krajowy Rejestr Długów (od 02.12.2015r.)
6. Bisnode Międzynarodowe Biuro Informacji Gospodarczej S.A. (od 25.05.2020r.)

Z informacji uzyskanej od Wójta Gminy Kiwity wynika, że do Biur Informacji Gospodarczych skierowano zaległości 56 dłużników alimentacyjnych.

(dowód: akta kontroli: 13.23, 14.3)

IV. Skargi z zakresu spraw objętych kontrolą

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

(dowód: akta kontroli: 14.1)

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

Ustalono, że w okresie objętym kontrolą Urząd Gminy w Kiwitach prowadził:

- **24 postępowania** administracyjne w sprawach związanych z przyznaniem świadczeń z funduszu alimentacyjnego zakończone wydaniem decyzji o przyznaniu świadczeń z funduszu alimentacyjnego;
- **1 postępowanie** administracyjne w sprawie ustaleniem wysokości nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i ich zwrotem zakończone wydaniem decyzji o ustaleniu nienależnie pobranych świadczeń oraz o zwrocie kwoty;
- **3 postępowania** administracyjne w sprawie uznania dłużników alimentacyjnych za uchylających się od zobowiązań alimentacyjnych (w tym 2 postępowania zakończone wydaniem decyzji uznających dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się; 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji o umorzeniu postępowania);
- **1 postępowanie** administracyjne związane z rozłożeniem na raty kwoty zwrotu wypłaconych świadczeń z funduszu, zakończone decyzją orzekającą o rozłożeniu na raty należności z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

W kontrolowanym okresie **nie prowadzono postępowań** administracyjnych w sprawie: odroczenie 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 i 2 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz o umorzenie nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Ustalono również, że w okresie objętym kontrolą Urzędu Gminy w Kiwitach podejmował działania wobec **32** dłużników alimentacyjnych, tj.:

- **13** dłużników alimentacyjnych, dla których organem właściwym był Wójt Gminy Kiwity,
- **19** dłużników alimentacyjnych, dla których organem właściwym był wójt/burmistrz/ prezydent innej gminy.

W okresie objętym kontrolą do Urzędu Gminy w Kiwitach 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: 13.6-13.10, 13.22-13.24)

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 Kiwitach w okresie objętym kontrolą. Akta spraw analizowano pod kątem prawidłowości i terminowości prowadzonych postępowań.

(dowód: akta kontroli: 12)

VI. 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 **12** postępowań administracyjnych, zakończonych wydaniem decyzji w tym:

- **7 spraw** związanych ze świadczeniami z funduszu alimentacyjnego, w których prowadzono **10** postępowań administracyjnych:
 - **8** 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,
 - **1** postępowanie administracyjne zakończone wydaniem decyzji zmieniającej wysokość przyznanych świadczeń z funduszu alimentacyjnego,
- **2 sprawy** związane z uznaniem dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych oraz w zakresie dalszego podejmowania wobec niego działań, w których prowadzono **2 postępowania** administracyjne - zakończone wydaniem decyzji administracyjnej.

(dowód: akta kontroli: 12, 17, 19, 20.2, 20.4)

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 Kiwity;
- **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: 12, 18, 19)

VII. Ustalony uchybienia

W czasie prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono:

- **uchybień powtarzalnych występujących w znacznej liczbie tj.**

1/ W **1 przypadku**, co stanowiło ok. **14 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych dotyczących podejmowania działań w stosunku do dłużnika alimentacyjnego (7), po wezwaniu dłużnika alimentacyjnego na wywiad alimentacyjny oraz do złożenia oświadczenia majątkowego nie podjęto dalszych czynności wynikających z art. 5 ust. 3b Ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów tj. nie skierowano wniosku o ściganie oraz zatrzymanie prawa jazdy.

Dotyczy decyzji nr: PF.IV.8321.27.2021

(dowód: akta kontroli: 20.2, 22.1)

Skutek ustalonych uchybień:

Niewykonanie czynności wobec dłużnika alimentacyjnego, określonych w art. 5 ust. 3b Ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, przyczyniło się do niepodjęcia działań dyscyplinujących dłużnika do spłaty zobowiązań z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

2/ W **3 przypadkach**, co stanowiło **30 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (10), stwierdzono brak dokumentów potwierdzających datę oraz wysokość utraty dochodów w roku bazowym.

Dotyczy decyzji nr: PF.IV.8320.11.2020, PF.IV.8320.15.2020, PF.IV.8320.5.2020

(dowód: akta kontroli: 17.3, 17.6, 20.3, 20.4, 22.1)

Skutek ustalonych uchybień:

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.

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

1/ W **2 przypadkach**, co stanowiło **20%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (10) – przed wydaniem decyzji administracyjnych nie zawiadomiono strony postępowania o toczących się postępowaniach w sprawie zmiany decyzji przyznającej świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz w sprawie nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Zgodnie z art. 61 § 4 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 roku – Kodeks postępowania administracyjnego (t.j. Dz.U. z 2021 roku, poz. 735 ze zm.).

Dotyczy decyzji nr: PF.IV.8320.5.2020 z dnia 31.05.2021, PF.IV.8320.5.2020 z dnia 15.06.2021

(dowód: akta kontroli: 20.4, 22.1)

Skutek ustalonych uchybień:

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

Niemniej jednak wskazać trzeba, że niezapewnienie Stronie postępowania czynnego udziału w postępowaniu oraz brak możliwości wypowiedzenia się co do zebranych dowodów i materiałów w sprawie oraz zgłoszonych żądań, może prowadzić do wydania decyzji niezgodnej ze stanem faktycznym.

2/ W 2 **przypadkach**, co stanowiło **20%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (10) – błędnie wyliczono dochód członka rodziny wnioskodawcy.

Dotyczy decyzji nr: PF.IV.8320.15.2020, PF.IV.8320.20.2020

(dowód: akta kontroli: 17.2, 17.3, 20.1, 20.3, 21.1)

Skutek ustalonego uchybienia:

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

Przyczyną powstania stwierdzonych uchybień jest niewystarczający nadzór 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/ Podejmowanie czynności wobec dłużników alimentacyjnych w zakresie kierowania wniosków o ściganie oraz zatrzymanie prawa jazdy, określonych w art. 5 ust. 3b ustawy o pomocy osobom uprawnionych do alimentów.

2/ Kompletowanie – w prowadzonych postępowaniach administracyjnych w zakresie ustalenia prawa do świadczenia z funduszu alimentacyjnego, określonych w przepisach prawa dokumentów niezbędnych do rzetelnego ustalenia sytuacji dochodowej osób ubiegających się o ww. świadczenie.

3/ Bezwzględne stosowanie procedur wynikających z art. 61 § 4 Kodeksu postępowania administracyjnego (t.j. Dz.U. z 2021 poz.735 ze zm.) w zakresie informowania strony o wszczęciu postępowania w sprawie zmiany prawa do świadczeń.

4/ Zachowanie – w prowadzonych postępowaniach administracyjnych w zakresie ustalania uprawnień do świadczeń z funduszu alimentacyjnego – określonych w przepisach prawa zasad obliczania dochodu, a w szczególności dochodów niepodlegających opodatkowaniu tj. ulga dla młodych.

Proszę Pana 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
Artur Chojecki**