

Olsztyn, 10 maja 2021 r.



WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI

PS-V.431.1.3.2021

**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 (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 Urzędzie Gminy Markusy (Markusy 82, 82-325 Markusy; 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**- pełniąca funkcję Wójta od 09 grudnia 2014 roku.

*(dowód: akta kontroli: 12.13; 12.17-12.18; 14.1-14.2; 14.4)*

#### **Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:**

- **Małgorzata Mazur** – inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Oddział Spraw Społecznych 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 23 marca 2021 roku nr FK-IV.0030.84.2021 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Urzędzie Gminy w Markusach.
- **Anna Stejn** – inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Oddział Spraw Społecznych 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 23 marca 2021 roku nr FK-IV.0030.85.2021 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Urzędzie Gminy w Markusach.

*(dowód: akta kontroli: 2,3,6,7)*

**Kontrola została przeprowadzona w dniach od 29 marca 2021 roku do 9 kwietnia 2021 roku.** Odnotowano ją - pod pozycją 2/2021 - w książce kontroli Urzędu Gminy w Markusach.

*(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 sformułowanie 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. Upoważnienia kontrolerów do kontroli zostały przekazane do kontrolowanej jednostki za pośrednictwem e-PUAP. Kontrola zakończona została wideokonferencją, w czasie której kontrolerzy przekazali wstępne wnioski z przeprowadzonej kontroli, poinformowano o przewidywanych terminach przekazania projektu wystąpienia pokontrolnego i zwięźle opisano powstałe uchybienia.

Akta przeprowadzonej kontroli dostępne są w systemie EZD pod nr sprawy PS-V.431.1.3.2021.

#### **Zakres kontroli:**

- **przedmiot kontroli**

przedmiotem kontroli była ocena realizacji przez samorząd terytorialny zadań zleconych administracji rządowej wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych w zakresie: jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka; zasiłku pielęgnacyjnego; specjalnego zasiłku opiekuńczego; świadczenia rodzicielskiego oraz realizowania ustawowych zadań dotyczących opłacania składki emerytalno-rentowej i zdrowotnej za osoby pobierające specjalny zasiłek opiekuńczy i zadań ustawowych z tym związanych;

- **okres objęty kontrolą**

kontrolą objęto okres zasiłkowy 2018/2019 (od 1 listopada 2018 roku do 31 października 2019 roku).

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art.2 pkt.1 oraz art.6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (tj. Dz.U. z 2020 r., poz. 224) oraz art. 28 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 roku o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (t.j. Dz.U. z 2019 poz. 1464) w związku z art. 20 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 111)– *zwanej dalej ustawą o świadczeniach rodzinnych*.

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

## **USTALENIA KONTROLI**

Na podstawie analizy kwartalnych sprawozdań rzeczowo-finansowych z wykonania zadań z zakresu świadczeń rodzinnych za III i IV kwartał 2018 roku oraz za I i II kwartał 2019 roku, a także na podstawie informacji otrzymanej z Urzędu Gminy Markusy dokonano następujących ustaleń:

1. W okresie od 1 listopada 2018 roku do 31 października 2019 roku – z dotacji Wojewody - na realizację zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych - wydatkowano ogółem

kwotę 2.056.279,00 zł, z tego na świadczenia objęte zakresem kontroli przeznaczono 647.713,72 zł (stanowiło to ok. 31,50 % kwoty ogółem wydatkowanej na świadczenia rodzinne), w tym na:

- jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia się dziecka – kwotę 41.000,00zł (41 świadczeń);
- zasiłek pielęgnacyjny – kwotę 247.613,22 zł (28 świadczeń);
- specjalny zasiłek opiekuńczy - kwotę 140.501,90 zł (25 świadczeń);
- świadczenie rodzicielskie - kwotę 218.598,60 zł (19 świadczeń).

2. Na podstawie informacji uzyskanych od Wójta jednostki kontrolowanej ustalono, że na pokrycie kosztów obsługi realizowanych zadań zleconych w rozdziale 85502 ze środków własnych Urzędu Gminy w Markusach przeznaczono łącznie w IV kwartale 2018 roku oraz w okresie od stycznia 2019 r. do września 2019 r. kwotę 3.760,66 zł.

(dowód: akta kontroli:14.3;15.1;16.1-16.4)

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

Gmina Markusy liczy około 4.045 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych w gminie Markusy jest Wójt Gminy Markusy.

Działania kontrolne wykazały, że merytoryczne zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych w Urzędzie Gminy Markusy - na podstawie upoważnień wydanych przez Wójta Gminy Markusy – samodzielnie realizował inspektor ds. świadczeń rodzinnych. W jednostce kontrolowanej decyzje z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych 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. Jednakże, w przypadku upoważnienia z dnia 04 maj 2004 roku udzielonego przez Wójta pracownikowi w celu realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych - do prowadzenia postępowań w sprawach świadczeń rodzinnych, zasadnym wydaje się w upoważnieniu precyzyjne wskazanie konkretnego artykułu wynikającego z ustawy o świadczeniach rodzinnych.

Na dzień rozpoczęcia kontroli Urząd Gminy Markusy wykonywał swoją działalność na podstawie *Statutu Gminy Markusy*, nadanego Uchwałą Nr II/12/2019 Rady Gminy Markusy z dnia 18 lutego 2019 roku. Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli *Statut* jednostki kontrolowanej określał, że: § 6.1. Gmina wykonuje określone ustawami zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania przejęte od administracji rządowej i samorządowej w drodze porozumień. W powyższym dokumencie brakuje zapisów dotyczących realizacji przez Urząd Gminy zadań zleconych wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych.

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania Urzędu Gminy Markusy – na dzień rozpoczęcia kontroli - określał *Regulamin Organizacyjny Urzędu Gminy w Markusach* wprowadzony Zarządzeniem Nr 18/2021 Wójta Gminy Markusy z dnia 1 marca 2021r. w sprawie ustalenia Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy w Markusach. Regulamin obecnie obowiązujący nie zawiera zapisów dotyczących realizacji przez Urząd Gminy zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych.

(dowód: akta kontroli:12.19; 13.7)

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

W Urzędzie Gminy w Markusach za realizację zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz z ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów odpowiedzialna jest jedna osoba, która zatrudniona jest od dnia 1 kwietnia 1996r. jako inspektor

na stanowisku ds. świadczeń rodzinnych. Zadania z zakresu świadczeń rodzinnych wykonywano na podstawie aktualnych przepisów prawnych.

W dniu rozpoczęcia kontroli pracownik Urzędu Gminy Markusy zajmujący się realizacją kontrolowanych zadań posiadał aktualny zakres czynności. Zadania pracownika zatrudnionego na stanowisku ds. świadczeń rodzinnych zostały określone w *Regulaminie Organizacyjnym* jednostki kontrolowanej.

Ponadto – na dzień rozpoczęcia kontroli – pracownik realizujący kontrolowane zadania posiadał stosowne upoważnienia Wójta Gminy Markusy do prowadzenia postępowań w sprawach z zakresu świadczeń rodzinnych, zasiłku dla opiekunów oraz do poświadczania za zgodność odpisów dokumentów przedstawionych przez stronę na potrzebę prowadzonych postępowań z oryginałem

W okresie objętym kontrolą pracownik Urzędu Gminy w Markusach wykonujący między innymi, zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych - uczestniczył w szkoleniach mających wpływ na podwyższenie stanu wiedzy oraz umiejętności niezbędnych do wykonywania powierzonych zadań. Udział w szkoleniu potwierdzał sporządzony wykaz oraz przedstawione kontrolującym certyfikaty.

*(dowód: akta kontroli:12.14-12.16; 13.1-13.2;13.9; 13.13-13.14)*

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

Urząd Gminy w Markusach ma swoją siedzibę w wolnostojącym, jednopiętrowym budynku o nr 82, w którym mieści się również Gminna Biblioteka Publiczna. 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. W holu budynku wyznaczone jest miejsce dla interesantów umożliwiające pobranie i wypełnianie dokumentów. Budynek przystosowany jest dla osób niepełnosprawnych – nie posiada barier architektonicznych.

Z informacji uzyskanej od Wójta Gminy Markusy wynika, że korespondencja wpływająca do Urzędu Gminy w Markusach przyjmowana jest w Sekretariacie i rejestrowana w Dzienniku korespondencji. Dekretacji pism wpływających dokonuje Wójt Gminy. Następnie za potwierdzeniem odbioru pisma przekazywane są na stanowiska pracy, gdzie zgodnie z instrukcją kancelaryjną są gromadzone w teczkach.

Wnioski wpływające do świadczeń rodzinnych przyjmowane są bezpośrednio na stanowisku pracy, gdzie opatrzone zostają pieczęcią wpływu i zarejestrowane w jednym rejestrze dla wszystkich rodzajów świadczeń rodzinnych. Dokumentacja gromadzona jest w imiennych teczkach ułożonych alfabetycznie w segregatorach. Segregatory umieszczone są w zamykanej na klucz szafie biurowej w pomieszczeniu zajmowanym przez pracownika prowadzącego sprawy świadczeń rodzinnych.

Podczas czynności kontrolnych przesłano kontrolerom umowę potwierdzającą wykupienie licencji na oprogramowanie do obsługi realizowanych zadań z zakresu ustawy o świadczeń rodzinnych zawartą z *Sygnity Spółka Akcyjna* zs. 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:13.3-13.12)*

### **IV. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych**

Z przedstawionych kontrolerom materiałów wynikało, że w okresie objętym kontrolą Urząd Gminy Markusy prowadził 114 postępowań administracyjnych dotyczących rozpatrywania przyjętych wniosków o przyznanie świadczeń w sprawie ustalenia uprawnień do pobierania jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka, zasiłku pielęgnacyjnego, świadczenia rodzicielskiego, specjalnego zasiłku opiekuńczego – zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych, w tym:

- 40 postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka (nie wydano żadnej decyzji odmownej);
- 28 postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego (nie wydano żadnej decyzji odmownej);
- 20 postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do świadczenia rodzicielskiego, z tego 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji odmownej z powodu istnienia negatywnych przesłanek w sprawie.
- 26 postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do specjalnego zasiłku opiekuńczego, z tego 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji odmownej w związku z przekroczeniem kryterium dochodowego uprawniającego do świadczeń.  
(dowód: akta kontroli: 12.2-12.7, 12.11; 28.1)

W okresie objętym kontrolą w Urzędzie Gminy Markusy prowadzono postępowania związane z ustalaniem nienależnie pobranych świadczeń oraz żądaniem ich zwrotu, w zakresie:

- zasiłku pielęgnacyjnego, w którym prowadzono 2 postępowania administracyjne;
- specjalnego zasiłku opiekuńczego, w którym prowadzono 1 postępowanie administracyjne.

W przypadku jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka oraz świadczenia rodzicielskiego nie prowadzono postępowań związanych z ustalaniem wysokości nienależnie pobranych świadczeń oraz żądaniem ich zwrotu. W przypadku zadań objętych kontrolą nie prowadzono postępowań w związku z umorzeniem nienależnie pobranych świadczeń oraz rozłożeniem na raty nienależnie pobranych świadczeń.

Z informacji uzyskanej od Wójta Gminy Markusy wynika, że wpłynęło 1 odwołanie od wydanej decyzji odmawiającej prawa do świadczenia rodzicielskiego, które następnie decyzją Samorządowego Kolegium Odwoławczego zostało utrzymane w mocy.

(dowód: akta kontroli: 12.1; 12.8-12.10; 12.12)

W czasie prowadzonych działań kontrolnych w Urzędzie Gminy Markusy skontrolowano akta 25 losowo wybranych spraw, w których łącznie prowadzono 35 postępowań administracyjnych - zakończonych wydaniem decyzji - związanych z realizacją zadań objętych kontrolą.

(dowód: akta kontroli: 19.1-19.6; 20.1-20.8; 21.1-21.2; 22.1; 23.1-23.3; 24.1 -24.3; 25.1-25.3; 27.1-27.3; 28.1; 29.1; 30.1)

Losowy dobór próby badawczej dokonany został spośród wszystkich postępowań administracyjnych - prowadzonych przez Urząd Gminy Markusy w okresie objętym kontrolą – z zakresu jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka, zasiłku pielęgnacyjnego, świadczenia rodzicielskiego i specjalnego zasiłku opiekuńczego (z uwzględnieniem decyzji odmownych).

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

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

- 6 spraw związanych z jednorazową zapomogą z tytułu urodzenia się dziecka, w których prowadzono 6 postępowań administracyjnych, w tym:
  - 6 postępowań zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka.

(dowód: akta kontroli: 12.3-12.4; 20.6-20.8; 23.1-23.3)

- **6 spraw** związanych z zasiłkami pielęgnacyjnymi, w których prowadzono **11 postępowań administracyjnych**, w tym:
  - 6 postępowań zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do pobierania zasiłku pielęgnacyjnego;
  - 1 postępowanie zakończone uchycieniem decyzji w związku z zaprzestaniem przez opiekuna prawnego sprawowania opieki nad osobą niepełnosprawną;
  - 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji wygaszającej prawo do świadczenia spowodowane zgonem osoby niepełnosprawnej;
  - 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji uchylającej prawo do świadczeń- zgodnie z żądaniem Świadczeniobiorcy;
  - 2 postępowania zakończone decyzją o zmianie wysokości kwoty zasiłku pielęgnacyjnego.

*(dowód: akta kontroli:12.2; 19.1-19.6)*

- **5 spraw** związanych ze świadczeniem rodzicielskim, w których prowadzono **5 postępowań administracyjnych**, w tym:
  - 4 postępowania zakończone wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do świadczenia rodzicielskiego;
  - 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji odmawiającej przyznania świadczenia

*(dowód: akta kontroli:12.5; 20.1-20.5)*

- **8 spraw** związanych ze specjalnym zasiłkiem opiekuńczym, w których prowadzono **13 postępowań administracyjnych**, w tym:
  - 7 postępowań zakończonych wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do specjalnego zasiłku opiekuńczego;
  - 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji odmawiającej przyznania świadczenia;
  - 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji wygaszającej prawo do świadczenia spowodowane zgonem osoby niepełnosprawnej;
  - 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji o ustaleniu nienależnie pobranych świadczeń oraz żądaniu ich zwrotu;
  - 2 postępowania zakończone wydaniem decyzji zmieniających w zakresie zmiany daty końcowej uprawnienia do świadczenia;
  - 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji uchylającej decyzję w zakresie nieprzyznania prawa do świadczenia i równocześnie przyznania prawa do specjalnego zasiłku opiekuńczego.

*(dowód: akta kontroli:12.6-12.7; 21.1-21.2; 22.1; 24.1-24.3; 25.1-25.3; 28.1)*

#### **V. Realizacja ustawowych zadań związanych z opłacaniem składki zdrowotnej i emerytalno-rentowej za osoby pobierające specjalny zasiłek opiekuńczy**

Kontroli i analizie poddano akta 8 osób pobierających 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 grudnia 2018 roku i stycznia 2019 roku.

*(dowód: akta kontroli: 28.2-28.5)*

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 kontrolerów próby badawczej.

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

Z informacji otrzymanej od Wójta Gminy Markusy wynika, że w okresie objętym kontrolą Urząd Gminy w Markusach nie rozpatrywał żadnej skargi dotyczącej spraw z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych.

*(dowód: akta kontroli:13.9)*

## **VII. Ustalone uchybienia**

### **W czasie prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono:**

- **Uchybienie o charakterze powtarzalnym, tj.**

1. W statucie oraz regulaminie jednostki kontrolowanej nie wykazano realizowanych zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych.

#### ***Skutek ustalonych uchybień***

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

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

1. W **8 przypadkach**, co stanowiło **22,85%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (35), w aktach spraw dotyczących przyznania specjalnych zasiłków opiekuńczych, stwierdzono brak udokumentowanego potwierdzenia przekazania wnioskodawcom pełnej informacji na temat zdarzeń (przypadków) powodujących powstanie nienależnie pobranych świadczeń.

*(dowód: akta kontroli:21.1-21.2; 22.1; 24.1-24.3; 25.1-25.3)*

*dotyczy decyzji:*

ŚR.8252.SZO.000038.2019,	ŚR.8252.SZO.000365.2018,	ŚR.8252.SZO.000089.2019,
ŚR.8252.ŚZÓ.000269.2019,	ŚR.8252.SZO.000581.2018,	ŚR.8252.SZO.000226.2019,
ŚR.8252.SZO.000358.2018,	ŚR.8252.SZO.000356.2018	

#### ***Skutek ustalonych uchybień***

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

W związku z powstaniem powyższych uchybień wskazać trzeba, że niestosowanie jasnych i wyczerpujących pouczeń może prowadzić do braku wiedzy świadczeniobiorcy w zakresie przypadków powodujących nienależnie pobrane świadczenia, a tym samym może wpływać na pobieranie świadczeń rodzinnych w sytuacji, gdy stają się one nienależne.

2. W **4 przypadkach**, co stanowiło **11,42%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (35), w toku prowadzonych postępowań na dwa odrębne wnioski strony – z czego jeden dotyczył ustalenia prawa do zasiłku rodzinnego, natomiast drugi dotyczył ustalenia prawa do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka, wydano jedną decyzję rozstrzygającą dwa odrębne żądania.

*(dowód: akta kontroli:20.6-20.8; 23.1)*

dotyczy decyzji:

ŚR.8250.ZR.000554.2018,  
ŚR.8250.ZR.000147.2019.

ŚR.8250.ZR.000560.2018,

ŚR.8250.ZR.000045.2019,

### **Skutek ustalonych uchybień**

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

- 3. W 2 przypadkach**, co stanowiło **5,71%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (35) – 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 (t.j. Dz.U. z 2021 poz.735) 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: 20.1; 25.3)

dotyczy decyzji: ŚR.8256.R.000603.2018; ŚR.8252.SZO.000552.2018.

### **Skutek ustalonych uchybień:**

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

W związku z powstaniem powyższych uchybień 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 z żądaniem Strony.

- 4. W 3 przypadkach**, co stanowiło **8,56%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (35) - przy ustalaniu uprawnień do specjalnego zasiłku opiekuńczego (gdzie ustawowo określone zostało kryterium dochodowe) – w uzasadnieniach decyzji przyznających prawo do ww. świadczenia nie wyszczególniano faktycznej wysokości uzyskiwanego dochodu w przeliczeniu na osobę w rodzinie (prawidłowo ustalonego w trakcie prowadzonego postępowania administracyjnego).

(dowód: akta kontroli: 21.1; 25.1-25.2; 30.1)

dotyczy decyzji:

ŚR.8256.SZO.000358.2018; ŚR.8252.SZO.000365.2018, SR.8252.SZO.000356.2018

### **Skutek ustalonych uchybień**

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

- 5. W 1 przypadku**, co stanowiło **2,85%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (35) – przy ustalaniu prawa do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka, odliczono od dochodu rodziny kwotę alimentów płaconych na rzecz osób spoza rodziny. Przy ustaleniu dochodu wzięto pod uwagę tytuł wykonawczy oraz oświadczenie osoby zobowiązanej tytułem wykonawczym do płacenia alimentów o wysokości zapłaconych alimentów na rzecz osób spoza rodziny w 2017 roku. Zgodnie z art.3 pkt.1 ustawy o świadczeniach rodzinnych ilekroć w ustawie jest mowa o dochodzie - oznacza to, po odliczeniu kwot alimentów świadczonych na rzecz innych osób.



Zgodnie z § 5 pkt. 3e) Rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 27 lipca 2017 r. poz. 1466 w sprawie sposobu i trybu postępowania w sprawach o przyznanie świadczeń rodzinnych oraz zakresu informacji, jakie mają być zawarte we wniosku, zaświadczeniach i oświadczeniach o ustalenie prawa do świadczeń rodzinnych ustalając prawo do zasiłku rodzinnego, uwzględnia się, m.in. dokumenty stwierdzające wysokość dochodu rodziny, w tym m.in. przekazy lub przelewy pieniężne dokumentujące wysokość zapłaconych alimentów, jeżeli członkowie rodziny są zobowiązani orzeczeniem sądu, ugodą sądową lub ugodą zawartą przed mediatorem lub innym tytułem wykonawczym pochodzącym lub zatwierdzonym przez sąd do ich płacenia na rzecz osób spoza rodziny. Obliczony dochód w przeliczeniu na osobę w rodzinie, w sytuacji odjęcia alimentów na rzecz osób spoza rodziny nie przekraczał kryterium dochodowego uprawniającego do świadczenia. W przypadku nieodliczenia tego dochodu od dochodu rodziny, ustawowo określone kryterium dochodowe (w wysokości 1922,00 zł) uprawniające do specjalnego zasiłku opiekuńczego nie zostanie przekroczone.

(dowód: akta kontroli:20.6; 27.2)

dotyczy decyzji: ŚR.8250.ZR.000045.2019

#### **Skutek ustalonych uchybień:**

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

#### **Przyczyną powstania stwierdzonych uchybień jest:**

1. niewystarczający nadzór Wójta Gminy Markusy nad realizacją bieżących zadań objętych kontrolą,
2. niejednolite postrzeganie obowiązku wynikającego z art. 9 Kpa oraz z art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy o świadczeniach rodzinnych 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.

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

#### **Mając na uwadze powyższe ustalenia i oceny wnoszę o:**

1. Dokonanie zmian w *Statucie i Regulaminie Urzędu Gminy w Markusach* w zakresie zapisów dotyczących realizowanych zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych.
2. Przekazywanie osobom uprawnionym do specjalnego zasiłku opiekuńczego – w sposób udokumentowany - pełnej informacji na temat zdarzeń (przypadków) powodujących powstawanie nienależenie pobranych świadczeń.
3. Wydawanie dwóch odrębnych decyzji przyznających zasiłek rodzinny oraz jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia się dziecka, z uwagi na fakt, że świadczenia te mają różną podstawę prawną.
4. Bezwzględne stosowanie procedur wynikających z art. 79a §1 Kodeksu postępowania administracyjnego (t.j. Dz.U. z 2021 poz.735) w zakresie odmowy prawa do świadczeń.

5. Wskazywanie w uzasadnieniach decyzji przyznających prawo do specjalnego zasiłku opiekuńczego faktycznej wysokości uzyskiwanego dochodu w przeliczeniu na osobę w rodzinie ustalonego w trakcie prowadzonego postępowania administracyjnego.
6. Zachowanie – w prowadzonych postępowaniach administracyjnych w zakresie ustalania prawa do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka, określonych w przepisach prawa zasad odliczania od dochodu kwot alimentów płaconych na rzecz osób spoza rodziny.

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**  
*Artur Chojecki*