

Olsztyn, 16 grudnia 2020 r.



WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI

PS-V.431.1.3.2020

**Pani  
Małgorzata Wojtas  
Kierownik Gminnego Ośrodka  
Pomocy Społecznej  
w Braniewie**

ul. Moniuszki 5  
14-500 Braniewo

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 Braniewie (ul. Moniuszki 5, 14-500 Braniewo; REGON: 002797422; NIP: 582-15-43-945).

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia wykonywanie zadań w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Braniewie nadzorowała **Pani Małgorzata Wojtas**, która od 1 sierpnia 2002 roku zatrudniona jest na stanowisku Kierownika tego Ośrodka.

#### **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 30 października 2020 roku nr FK-IV.0030.343.2020 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Braniewie.

- **Paulina Sigieli** – inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Oddział Zabezpieczenia Społecznego w Delegaturze Urzędu w Elku;
- legitymacja służbowa nr 41/2020 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
- imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 30 października 2020 roku nr FK-IV.0030.342.2020 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Braniewie;

**Kontrola została przeprowadzona w dniach od 09 listopada 2020 roku do 23 listopada 2020 roku.** Odnotowano ją - pod pozycją 1/2020 – w książce kontroli prowadzonej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Braniewie.

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 EKD pod nr sprawy PS-V.431.1.3.2020.

#### **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 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Braniewie – 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 Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Braniewie 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 2.865.015,22 zł, z tego na świadczenia objęte zakresem kontroli przeznaczono 1.115.983,06 zł (stanowiło to ok. 38,95 % kwoty ogółem wydatkowanej na świadczenia rodzinne), w tym na:
  - jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia się dziecka – kwotę 45.000 zł
  - (45 świadczeń);
  - zasiłek pielęgnacyjny – kwotę 579.709,92 zł (3147 świadczeń);
  - specjalny zasiłek opiekuńczy - kwotę 241.926,50 zł (396 świadczeń);
  - świadczenie rodzicielskie - kwotę 249.346,64 zł (271 świadczeń).
2. Na podstawie informacji uzyskanych od Kierownika jednostki kontrolowanej ustalono, że na pokrycie kosztów obsługi realizowanych zadań zleconych w rozdziale 85502 Gmina Braniewo ze środków własnych nie przeznaczyła żadnej kwoty.

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

Wiejska Gmina Braniewo liczy około 5.969 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych w gminie tej jest Wójt Gminy Braniewo.

Działania kontrolne wykazały, że na podstawie wydanych upoważnień przez Wójta Gminy Braniewo - zgodnie z art. 20 ust.3 ustawy o świadczeniach rodzinnych - **zadania te realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Braniewie**. W jednostce kontrolowanej decyzje z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych wydawane były na podstawie upoważnień udzielonych przez organ właściwy tj. przez Wójta Braniewa.

Na dzień rozpoczęcia kontroli GOPS w Braniewie wykonywał swoją działalność na podstawie *Statutu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Braniewie* nadanego Uchwałą Nr 36/VI/2013 Rady Gminy Braniewo z dnia 7 czerwca 2013 roku.

Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli Statut jednostki określał, że Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Braniewie realizuje zadania zlecone gminie, w tym zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych.

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania Ośrodka – na dzień rozpoczęcia kontroli - określał *Regulamin Organizacyjny Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Braniewie* ustalony Zarządzeniem Nr 4/IX/2016 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Braniewie z dnia 28 września 2016 roku zmieniony Zarządzeniem Nr 1/VI/2017 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Braniewie z dnia 21 czerwca 2017 roku. Dokument ten był aktualny w zakresie objętym kontrolą.

W myśl art. 20 ust. 4 ustawy o świadczeniach rodzinnych - realizacja świadczeń rodzinnych nie może powodować nieprawidłowości w wykonywaniu zadań pomocy społecznej, a także nie może naruszać norm zatrudnienia pracowników socjalnych określonych w przepisach o pomocy społecznej. W trakcie prowadzonych działań kontrolnych ustalono, że Ośrodek był przygotowany do wykonywania zadań objętych kontrolą, co nie zakłócało wykonywania w jednostce kontrolowanej zadań z zakresu pomocy społecznej.

Zadania objęte kontrolą wykonywano na podstawie obowiązujących przepisów prawa w zakresie ustawy o świadczeniach rodzinnych.

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

Według stanu na dzień rozpoczęcia kontroli, w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Braniewie utworzono Zespół Świadczeń Rodzinnych, Funduszu Alimentacyjnego oraz Świadczeń Wychowawczych, który - między innymi - zajmował się realizacją zadań wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, z ustawy o świadczeniach rodzinnych, z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz z ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów. W skład tego Zespołu wchodziło 3 pracowników: dwóch inspektorów i jeden referent. Ww. pracownicy bezpośrednio podlegali Kierownikowi Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Braniewie. Zadania z zakresu świadczeń rodzinnych wykonywano na podstawie aktualnych przepisów prawnych.

W dniu rozpoczęcia kontroli pracownicy GOPS, zajmujący się, między innymi, realizacją kontrolowanych zadań posiadali aktualne zakresy czynności. Zakres zadań i obowiązków posiadał również Kierownik GOPS.

Ponadto – na dzień rozpoczęcia kontroli – pracownicy realizujący kontrolowane zadania posiadali stosowne upoważnienia Wójta Gminy Braniewo do prowadzenia postępowań w sprawach z zakresu świadczeń rodzinnych. Kierownik GOPS posiadał również upoważnienie Wójta Gminy Braniewo do prowadzenia postępowań w sprawach świadczeń rodzinnych, a także do wydawania w tych sprawach decyzji. Zadania i kompetencje Kierownika GOPS w Braniewie zostały określone w *Statucie* i w *Regulaminie Organizacyjnym* jednostki kontrolowanej.

W okresie objętym kontrolą pracownicy Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Braniewie wykonujący między innymi, zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych - uczestniczyli w szkoleniach mających wpływ na podwyższenie stanu ich wiedzy oraz umiejętności niezbędnych do wykonywania powierzonych im zadań. Udział w szkoleniach potwierdzał sporządzony wykaz oraz przedstawione kontrolującym certyfikaty.

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

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Braniewie mieści się w budynku Urzędu Gminy w Braniewie. Jednostka usytuowana jest na parterze wolnostojącego, trzypiętrowego budynku, gdzie swoją siedzibę ma również Urząd Gminy Braniewo. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zajmuje 6 pomieszczeń, natomiast Zespół Świadczeń Rodzinnych, Funduszu Alimentacyjnego i Świadczeń Wychowawczych zajmuje jedno pomieszczenie o powierzchni około 25 m<sup>2</sup>. Stanowiska są wyposażone w niezbędny sprzęt komputerowy oraz urządzenia biurowe. W pomieszczeniu biurowym oraz na korytarzu wyodrębniono miejsce dla interesantów umożliwiające wypełnianie dokumentów. Na parterze budynku (obok pomieszczeń zajmowanych przez Ośrodek) ustawione zostały krzesła dla osób oczekujących na załatwienie sprawy. Budynek przystosowany jest dla osób niepełnosprawnych – nie posiada barier architektonicznych.

Z informacji uzyskanej od Kierownika GOPS w Braniewie wynika, że dokumentacja z zakresu kontrolowanych spraw przechowywana była w zamkniętych na klucz szafach znajdujących się w pomieszczeniu biurowym pracowników realizujących kontrolowane zadania.

Podczas czynności kontrolnych przesłano kontrolerom umowę potwierdzającą wykupienie licencji na oprogramowanie do obsługi realizowanych zadań z zakresu ustawy o świadczeń rodzinnych zawartą z Zakładem Elektronicznej Techniki Obliczeniowej w Koszalinie Spółka z o.o. Ustalono, że pracownicy merytoryczni posługiwali się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.

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

Z przedstawionych kontrolerom materiałów wynikało, że w okresie objętym kontrolą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Braniewie prowadził **215** 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:

- **44** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka (nie wydano żadnej decyzji odmownej);
- **94** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego (nie wydano żadnej decyzji odmownej);
- **25** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do świadczenia rodzicielskiego (nie wydano żadnej decyzji odmownej);
- **52** postępowania administracyjne związanych z ustalaniem uprawnień do specjalnego zasiłku opiekuńczego z tego 2 postępowania zakończono wydaniem decyzji odmownych z powodu przekroczonego kryterium dochodowego.

W okresie objętym kontrolą w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Braniewie prowadzono postępowania związane z ustalaniem nienależnie pobranych świadczeń oraz żądaniem ich zwrotu, w zakresie:

- zasiłku pielęgnacyjnego - 4 postępowania ,
- specjalnego zasiłku opiekuńczego – 2 postępowania,
- świadczenia rodzicielskiego – 1 postępowanie.

W przypadku jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka nie prowadzono postępowań związanych z: ustalaniem wysokości nienależnie pobranych świadczeń oraz żądaniem ich zwrotu; umorzeniem nienależnie pobranych świadczeń.

Ponadto w okresie objętym kontrolą nie prowadzono żadnego postępowania związanego z umorzeniem nienależnie pobranych świadczeń.

Z informacji uzyskanej od Kierownika GOPS wynika, że prowadzono 1 postępowanie w sprawie rozłożenia na raty określonej do zwrotu kwoty zobowiązań powstałych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń w zakresie zasiłku pielęgnacyjnego. Nie wpłynęły żadne odwołania od wydanych decyzji odmownych z zakresu - wyżej wymienionych - świadczeń objętych kontrolą.

W czasie prowadzonych działań kontrolnych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Braniewie skontrolowano akta **25** losowo wybranych spraw, w których łącznie prowadzono **25** 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 Braniewie 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 instruktażu pracownikom realizującym 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.
- **6 spraw** związanych z zasiłkami pielęgnacyjnymi, w których prowadzono **6 postępowań administracyjnych**, w tym:
  - 5 postępowań zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do pobierania zasiłku pielęgnacyjnego;
  - 1 postępowanie zakończone decyzją o ustaleniu nienależnie pobranych świadczeń.
- **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 decyzją o ustaleniu nienależnie pobranych świadczeń.
- **8 spraw** związanych ze specjalnym zasiłkiem opiekuńczym, w których prowadzono **8 postępowań administracyjnych**, w tym:
  - 5 postępowań zakończonych wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do specjalnego zasiłku opiekuńczego;
  - 2 postępowania zakończone wydaniem odmownej decyzji administracyjnej (z powodu przekroczonego kryterium dochodowego);
  - 1 postępowanie zakończone decyzją o ustaleniu nienależnie pobranych świadczeń.

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

Kontroli i analizie poddano akta **5** 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 listopada i grudnia 2018 roku.

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 Kierownika jednostki kontrolowanej wynika, że okresie objętym kontrolą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Braniewie nie rozpatrywał żadnej skargi dotyczącej spraw z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych.

## **VII. Ustalone uchybienia**

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

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

1. W 1 przypadku, co stanowiło 4% ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (25) w składzie rodziny osoby ubiegającej się o specjalny zasiłek opiekuńczy wykazano dorosłe dziecko powyżej 25. roku życia. Zgodnie z regulacjami wynikającymi z art. 3 pkt. 16 ustawy o świadczeniach rodzinnych, zdrowe dzieci powyżej 25. roku życia nie mogą być ujmowane w składach rodziny. Obliczony dochód w przeliczeniu na osobę w rodzinie, w której wykazano zdrowe dorosłe dziecko powyżej 25. roku życia nie przekraczał kryterium dochodowego uprawniającego do świadczenia. Z uzyskanych wyjaśnień od Kierownika GOPS w Braniewie wynika, że - po wykazaniu w trakcie kontroli występującego uchybienia - ponownie przeprowadzone zostało postępowanie administracyjne w tej sprawie i dokonano poprawnego wyliczenia dochodu przypadającego na osobę w rodzinie - z pominięciem w składzie rodziny dorosłego dziecka powyżej 25. roku życia. Ustalono, że ustawowo określone kryterium dochodowe (w wysokości 764,00 zł) uprawniające do specjalnego zasiłku opiekuńczego zostało przekroczone o kwotę 4,86 zł. Pomimo przekroczonego kryterium dochodowego - zgodnie z regulacjami wynikającymi z art. 16a ust.3 ustawy o świadczeniach rodzinnych - specjalny zasiłek opiekuńczy w dalszym ciągu przysługiwał świadczeniobiorcy.

*(dotyczy decyzji: ŚR.FA.4155.2.319.1819.137.2018)*

#### ***Skutek ustalonych uchybień:***

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

2. W 2 przypadkach, co stanowiło 8% ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (25) – 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 (Dz.U. z 2020 roku, poz. 256) 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. *(dotyczy decyzji: ŚR.FA.4155.504.1819.6.2019; ŚR.FA.4155.2.411.1819.160.2018)*

#### ***Skutek ustalonych uchybień:***

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

3. W **5 przypadkach**, co stanowiło **20%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (25), w aktach spraw dotyczących przyznania specjalnych zasiłków opiekuńczych, stwierdzono brak udokumentowanego potwierdzenia przekazania wnioskodawcom rocznych raportów z ubezpieczenia. Zgodnie z regulacjami wynikającymi z art. 41 ust. 8 ustawy z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych (t.j. Dz.U z 2020 roku poz. 266 ze zm.) raport z ubezpieczenia płatnik składek przekazuje ubezpieczonemu w podziale na poszczególne miesiące, za rok ubiegły - w terminie do dnia 28 lutego roku następnego, na piśmie lub za zgodą ubezpieczonego - w formie dokumentu elektronicznego - w celu ich weryfikacji.

*(dotyczy spraw z zakresu specjalnego zasiłku opiekuńczego - sprawa nr 1, 2 3,4,5)*

**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 należy, że nieprzekazanie świadczeniobiorcom raportów z ubezpieczenia może prowadzić do braku wiedzy świadczeniobiorcy w zakresie opłaconych składek.

4. W **6 przypadkach**, co stanowiło **24%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (25) - przy ustalaniu uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka (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).

W trakcie kontroli ustalono, że w okresie zasiłkowym trwającym od 1 listopada 2019 r. do 31 października 2020 r. w treści uzasadnienia prawidłowo wpisywano dochód w przeliczeniu na osobę w rodzinie.

*(dotyczy decyzji: ŚR.FA.4154.2.34.1819.7.2019; ŚR.FA.4154.2.406.1819.1.2019;  
ŚR.FA.4154.2.430.1819.46.2018, ŚR.FA.4154.2.84.1819.11.2019;  
ŚR.FA.4154.2.543.1819.20.2019; ŚR.FA.4154.2.564.189.31.2019)*

**Skutek ustalonych uchybień**

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

• **uchybień powtarzalne występujące w znaczącej ilości, tj.**

5. W **3 przypadkach**, co stanowiło **12%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (25), nie przestrzegano terminów wynikających z Kodeksu postępowania administracyjnego - pomiędzy prowadzonymi czynnościami w toku postępowania np. pomiędzy ostateczną decyzją o zmianie/uchyleniu prawa do świadczeń a wszczęciem postępowania w sprawie nienależnie pobranych świadczeń. Postępowania prowadzone były z opóźnieniem wynoszącym od 15 dni do 2 miesięcy.

*(dotyczy: zasiłek pielęgnacyjny - sprawa nr 6, świadczenie rodzicielskie - sprawa nr 5, specjalny zasiłek opiekuńczy - sprawa nr 3)*



**Skutek ustalonych uchybień:**

W ww. sprawach negatywnymi skutkami dla świadczeniobiorców będących stroną prowadzonych postępowań były zapłacone przez nich wyższe odsetki od kwot głównych ustalonych do zwrotu. Powyższe uchybienia – na dzień rozpoczęcia kontroli - nie skutkowały negatywnie dla żadnej ze stron prowadzonych postępowań administracyjnych, gdyż kwoty nienależnie pobranych świadczeń zostały spłacone.

**Przyczyną powstania stwierdzonych uchybień jest niewystarczający nadzór Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Braniewie nad realizacją bieżących zadań objętych kontrolą.**

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

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

1. Zachowanie – w prowadzonych postępowaniach administracyjnych w zakresie ustalania prawa do specjalnego zasiłku opiekuńczego, określonych w przepisach prawa, zasad uwzględniania członków rodziny do składu rodziny.
2. Bezwzględne stosowanie procedur wynikających z art. 79a §1 Kodeksu postępowania administracyjnego (Dz.U. z 2020 r, poz. 256 ze zm.) w zakresie odmowy prawa do świadczeń.
3. Realizowanie - wobec osób pobierających specjalny zasiłek opiekuńczy, za które odprowadzono składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe i ubezpieczenie zdrowotne - zadania wynikającego z art. 41 ust. 8 ustawy z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 266 ze zm.) stanowiącego, że *„Informacje zawarte w raportach, o których mowa w ust. 1 – 6 płatnik składek przekazuje ubezpieczonemu w podziale na poszczególne miesiące, za rok ubiegły w terminie do dnia 28 lutego roku następnego, na piśmie lub za zgodą ubezpieczonego - w formie dokumentu elektronicznego - w celu ich weryfikacji.”*
4. Wskazywanie w uzasadnieniach decyzji przyznających prawo do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka faktycznej wysokości uzyskiwanego dochodu w przeliczeniu na osobę w rodzinie, ustalonego w trakcie prowadzonego postępowania administracyjnego.
5. Prowadzenie postępowań administracyjnych – bez zbędnej zwłoki i opieszałości, zgodnie z art. 35 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeksu postępowania administracyjnego (Dz.U. z 2020 r, poz. 256 ze zm.).

Proszę Panią Kierownik 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**