



WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Olsztyn, 31 marca 2022 r.

PS-II.431.3.4.2022

Szanowna Pani
Elżbieta Cybulska
Dyrektor Centrum Usług Społecznych
ul. Kościuszki 11
11-220 Górowo Iławeckie

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 **Centrum Usług Społecznych** ul. Kościuszki 11, 11-220 Górowo Iławeckie (REGON: 510513288; NIP: 7432041417).

Do dnia 31 grudnia 2020 roku realizacją zadań objętych kontrolą zajmował się Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Górowie Iławeckim w którym funkcję kierownika w okresie od 1 lipiec 1991 roku do 31 grudnia 2020 roku pełniła Pani Lucyna Marecka. Natomiast od 1 stycznia 2021 roku jednostka została przekształcona w Centrum Usług Społecznych w Górowie Iławeckim i funkcję p.o. dyrektora pełni Pani Elżbieta Cybulska.

(dowód: akta kontroli:13.5, 16.1,16.6,16.7)

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny:

- **Małgorzata Mazur** – 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 33/2020 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
- imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 22 lutego 2022 roku nr FK-IV.0030.91.2022 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Centrum Usług Społecznych w Górowie Iławeckim.
- **Anna Stejn** – inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Oddział Zabezpieczenia Społecznego 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 22 lutego 2022 roku nr FK-IV.0030.90.2022 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Centrum Usług Społecznych w Górowie Iławeckim.

(dowód: akta kontroli: 6, 7)

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 7 marca 2022 roku do 14 marca 2022 roku. Odnotowano ją pod pozycją 3/2022 w książce kontroli prowadzonej w Centrum Usług Społecznych w Górowie Iławeckim.

(dowód: akta kontroli: 15)

Kontrola odbyła się w trybie hybrydowym, tj. część czynności kontrolnych prowadzona była w sposób bezpośredni, czyli w siedzibie jednostki kontrolowanej, a pozostałe czynności w delegaturze Urzędu w Elblągu, 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 legitymację służbową kontrolerów, poinformowano o zasadach kontroli w trybie hybrydowym, 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.431.3.4.2022.

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 ze zm.) 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 Centrum Usług Społecznych w Górowie Ławeckim 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 **396.994,28 zł (1030 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 **250.969,68 zł**, co stanowiło **63,22 %** 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 **4.471.279 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:
 - **12.635,28 zł** - w IV kwartale 2020 r.,
 - **44.292,46 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 Górowo Ławeckie - 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 **44.084,80 zł**.

(dowód: akta kontroli: 12.1-12.4, 16.7)

I. Organizacyjne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Gmina Górowo Ławeckie liczy 6.602 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów jest Wójt Gminy Górowo Ławeckie. Zadania z zakresu ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów do dnia 31 grudnia 2020 roku realizował Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Górowie Ławeckim, natomiast od dnia 1 stycznia 2021 roku realizuje Centrum Usług Społecznych w Górowie Ławeckim.

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 Górowo Iławeckie. Ustalono, że zadania objęte kontrolą wykonywano na podstawie obowiązujących przepisów prawnych.

Na dzień rozpoczęcia kontroli Centrum Usług Społecznych w Górowie Iławeckim wykonywało swoją działalność na podstawie Uchwały Nr XXVI/220/2020 Rady Gminy Górowo Iławeckie z dnia 27 listopada 2020 r. dotyczącej przekształcenia Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Górowie Iławeckim w Centrum Usług Społecznych w Górowie Iławeckim oraz nadania statutu Uchwałą nr XXVII/227/2020 Rady Gminy Górowo Iławeckie z dnia 18 grudnia 2020 r. w sprawie nadania statutu. Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli Statut jednostki kontrolowanej stanowił m.in., że „(...) Centrum działa na podstawie przepisów prawa, a w szczególności (...) ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania jednostki kontrolowanej na dzień rozpoczęcia kontroli określał Regulamin Organizacyjny Centrum Usług Społecznych wprowadzony Zarządzeniem nr DC.0120.1.2021 Dyrektora Centrum Usług Społecznych w Górowie Iławeckim z dnia 4 stycznia 2021 roku zmieniony Zarządzeniem nr DC.0120.21.2021 Dyrektora Centrum Usług Społecznych w Górowie Iławeckim z dnia 19 kwietnia 2021 roku. Po dokonanej analizie tych dokumentów kontrolujący stwierdzili, że obowiązujący Regulamin organizacyjny był aktualny w zakresie objętym kontrolą.

(dowód: akta kontroli: 10.1, 13.5-13.7, 16.2, 16.7, 17.1, 17.2)

II. Kadra realizująca zadania objęte kontrolą

W trakcie prowadzonych działań kontrolnych ustalono, że Centrum Usług Społecznych w Górowie Iławeckim był organizacyjnie przygotowany do wykonywania zadań objętych kontrolą. Według stanu na dzień rozpoczęcia kontroli, w strukturze organizacyjnej kontrolowanej jednostki funkcjonował Zespół do Spraw Świadczeń zajmujący się realizacją zadań wynikających m.in. z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, który podlega Dyrektorowi Centrum Usług Społecznych. Działania kontrolne wykazały, że w okresie objętym kontrolą zadania z zakresu ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów realizowane były przez jednego pracownika (inspektora). W dniu rozpoczęcia kontroli pracownik zajmujący się realizacją kontrolowanych zadań posiadał aktualny zakres czynności oraz upoważnienia udzielone przez Wójta Gminy Górowo Iławeckie - 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.

Z pisemnej informacji otrzymanej podczas kontroli wynika, że Dyrektor CUS wykonuje zadania wynikające ze statutu oraz posiadanych upoważnień nadanych przez wójta.

W okresie objętym kontrolą pracownik Centrum Usług Społecznych w Górowie Iławeckim uczestniczył w szkoleniach mających wpływ na podwyższenie stanu jego wiedzy oraz umiejętności niezbędnych do wykonywania powierzonych zadań. Udział w szkoleniach potwierdzały certyfikaty i zaświadczenia.

(dowód: akta kontroli: 9.2, 10.1, 13.5, 16.2-16.3, 16.7)

III. Techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Centrum Usług Społecznych w Górowie Iławeckim mieści się w wolnostojącym budynku przy ul. Kościuszki 11 w Górowie Iławeckim.

W strukturze organizacyjnej Ośrodka wyodrębniony został Zespół do Spraw świadczeń. Zadania objęte kontrolą realizuje jeden pracownik, który zajmuje jedno pomieszczenie 19,92 m².

Przy stanowisku pracy pracownik ma umieszczone dodatkowe krzesło z przeznaczeniem dla zgłaszających się klientów Ośrodka. Na korytarzu budynku wyznaczone są miejsca umożliwiające wypełnianie druków. Stanowisko pracy wyposażone jest w niezbędny sprzęt i urządzenia biurowe. W trakcie kontroli ustalono, że pracownik realizujący kontrolowane zadania wynikające z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów miał odpowiednie warunki pracy.

Budynek nie ma usuniętych barier architektonicznych. Jednakże z informacji sporządzonej przez Dyrektora CUS w Górowie Iławeckim wynika, że w razie konieczności przyjęcia klienta z niepełnosprawnością jest możliwość przejścia pracownika do Urzędu Gminy i przyjęcia dokumentów w budynku Urzędu, gdzie zniesione są bariery architektoniczne.

Z otrzymanej informacji sporządzonej przez Dyrektora Centrum Usług Społecznych w Górowie Iławeckim wynika, że wywiady alimentacyjne i oświadczenia majątkowe dłużników alimentacyjnych przyjmowane są w pomieszczeniu biurowym albo w Sali posiedzeń, w którym podczas przeprowadzania wywiadu alimentacyjnego nie przebywają inne nieupoważnione osoby. Zapewnia to ochronę danych osobowych i zachowanie poufności podczas przeprowadzania wywiadów alimentacyjnych.

Akta spraw wierzyciela i dłużnika alimentacyjnego gromadzone są w teczkach osobowych, opisanych imieniem i nazwiskiem oraz adresem w porządku alfabetycznym, które przechowywane są w zamkniętych na klucz szafie biurowej, która znajduje się w pomieszczeniu zajmowanym przez pracownika realizującego zadania objęte kontrolą.

(dowód: akta kontroli: 16.7)

Osobom przeprowadzającym kontrolę przekazano umowę na oprogramowanie do obsługi świadczeń z funduszu alimentacyjnego w 2020 roku i w 2021 roku zawartą z Sygnity S.A. Ustalono, że w Centrum Usług Społecznych w Górowie Iławeckim pracownik merytoryczny posługiwał się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.

(dowód: akta kontroli: 13.1, 13.2)

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 pięciu z sześciu biur:

1. Krajowy Rejestr Długów BIG S.A. od 2012 r.
2. Krajowe Biuro Informacji Gospodarczej S.A. od 1.07.2015 r.
3. ERIF Biuro informacji Gospodarczej S.A. od 29.09.2015 r.
4. Krajowa Informacja Długów Telekomunikacyjnych BIG S.A. od 19.09.2016 r.
5. BIG InfoMonitor S.A. od 1.06.2018 r.

W kontrolowanym okresie - mimo ciążącego obowiązku - danych gospodarczych nie przekazywano do Dun & Bradstreet Biuro Informacji Gospodarczej S.A. - wcześniej funkcjonującego pod nazwą Bisnode Międzynarodowe Biuro Informacji Gospodarczej S.A. Z dniem 1 grudnia 2021 roku biuro zakończyło działalność. Jednakże organ właściwy wierzyciela jest zobowiązany do przekazywania informacji gospodarczej wszystkim biurom znajdującym się w wykazie podanym przez Ministra właściwego do spraw gospodarki.

Z informacji uzyskanej od Dyrektora Centrum Usług Społecznych w Górowie Iławeckim wynika, że do Biur Informacji Gospodarczych skierowano zaległości 107 dłużników alimentacyjnych.

(dowód: akta kontroli: 16.7, 19.3)

IV. Skargi z zakresu spraw objętych kontrolą

Z informacji sporządzonej przez Dyrektora Centrum Usług Społecznych w Górowie Ławeckim 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: 16.7)

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

Ustalono, że w okresie objętym kontrolą Centrum Usług Społecznych w Górowie Ławeckim prowadziło **72 postępowania** administracyjne w sprawach związanych z ustaleniem prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego zakończonych decyzjami o przyznaniu świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

W kontrolowanym okresie **nie prowadzono postępowań** administracyjnych w sprawie: odmowy prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego, ustalenia wysokości nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego wraz z orzeczeniem ich zwrotu, uznania dłużnika za uchylającego się, o rozłożenie na raty/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.2 ustawy o pomocy osobom uprawnionych do alimentów oraz o umorzenie nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Ustalono również, że w okresie objętym kontrolą Centrum Usług Społecznych w Górowie Ławeckim podejmowało działania wobec **97** dłużników alimentacyjnych, tj.:

- **66** dłużników alimentacyjnych, dla których organem właściwym był Wójt Gminy Górowo Ławeckie,
- **31** dłużników alimentacyjnych, dla których organem właściwym był wójt/burmistrz/prezydent innej gminy.

Ponadto ustalono, że dla **11** dłużników alimentacyjnych nie można było określić organu właściwego - co uniemożliwiło podjęcie wobec nich działań.

W okresie objętym kontrolą do Centrum Usług Społecznych w Górowie Ławeckim 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: 9.4, 16.8, 19.3)

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 Centrum Usług Społecznych w Górowie Ławeckim w okresie objętym kontrolą.

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

(dowód: akta kontroli: 27)

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 **11** postępowań administracyjnych, zakończonych wydaniem decyzji w tym:

- **10 spraw** związanych ze świadczeniami z funduszu alimentacyjnego, w których prowadzono **11** postępowań administracyjnych:
 - **10** postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji przyznających prawo do świadczeń z funduszu alimentacyjnego,
 - **1** postępowanie administracyjne zakończone wydaniem decyzji zmieniającej wysokość przyznanych świadczeń z funduszu alimentacyjnego,

(dowód: akta kontroli:18.1, 19.1-19.2, 19.5, 20.1, 21.1, 22.1-22.3, 23.1-23.2, 24.2-24.4, 26)

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 Górowo Iławeckie;
- **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: 24.1, 25)

VII. Ustalone uchybienia

W czasie prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono:

- **Uchybienie nie mające wpływu na kontrolowaną działalność, tj.**

1. W **1 przypadku**, co stanowiło **100 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych, w którym prowadzono postępowanie wyjaśniające z uwagi na otrzymane

informacje o zmianie sytuacji rodzinnej (1) - strona postępowania (świadczeniobiorca) nie została poinformowana w sposób udokumentowany o wysokości dochodu po jego weryfikacji. W trakcie kontroli udzielono instruktażu, o konieczności informowania stron o całości zgromadzonego materiału dowodowego oraz faktów uznanych za udowodnione.

(dowód: akta kontroli:22.1-22.2, 26)

dotyczy decyzji: 000014.FA.2020

Skutek ustalonego uchybienia:

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

2. W **1 przypadku**, co stanowiło **10%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami ustalającymi prawo do świadczeń z funduszu alimentacyjnego (10), w przypadku weryfikacji prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego nie odliczono kosztów uzyskania przychodu (odnosiło się to do dochodu uzyskanego po roku kalendarzowym poprzedzającym okres świadczeniowy, na jaki ustalane jest prawo do świadczeń z funduszu alimentacyjnego). W trakcie kontroli udzielono instruktażu o prawidłowym wyliczaniu dochodów.

(dowód: akta kontroli:22.1-22.2, 26)

dotyczy decyzji: 000014.FA.2020

Skutek ustalonego uchybienia:

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

• **Uchybienia powtarzalne występujące w znaczącej liczbie tj.**

1. W **11 przypadkach**, co stanowiło **100,00 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych, w decyzjach administracyjnych w sprawach świadczeń z funduszu alimentacyjnego (11) błędnie wskazano Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej/Centrum Usług Społecznych w Górowie Iławeckim jako organ administracji publicznej wydający decyzje. Zgodnie z art. 12 ust. 2 w związku z art. 2 pkt 9 i 10 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów organem właściwym do prowadzenia postępowań w sprawie świadczeń z funduszu alimentacyjnego jest wójt, burmistrz lub prezydent miasta właściwy ze względu na miejsce zamieszkania osoby uprawnionej lub dłużnika alimentacyjnego.

Decyzje organu I instancji powinny zawierać oznaczenie organu wydającego tj. Wójt Gminy Górowo Iławeckie, natomiast upoważniony pracownik powinien je podpisać jako osoba działająca z upoważnienia Wójta.

(dowód: akta kontroli:18.1, 19.2, 19.5, 20.1, 21.1, 22.1-22.3, 23.1-23.2, 24.2-24.4, 26)

dotyczy decyzji:

000014.FA.2020, 000018.FA.2020, 000021.FA.2020, 000023.FA.2020, 000027.FA.2020, 000039.FA.2020, 000052.FA.2020, 000068.FA.2020, 000071.FA.2020, 000082.FA.2020, 000004.ZMFA.2021.

Skutek ustalonego uchybienia:

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

2. W **10 przypadkach**, co stanowiło **100 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych, w których ustalano prawo do świadczeń z funduszu alimentacyjnego (10) (w sytuacji ustalenia prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego - gdzie ustawowo określone zostało kryterium dochodowe) – w uzasadnieniach decyzji przyznających prawo do świadczeń z funduszu alimentacyjnego nie wyszczególniano faktycznej wysokości uzyskiwanego dochodu w przeliczeniu na osobę w rodzinie (prawidłowo ustalonego w trakcie prowadzonego postępowania administracyjnego). Nie spełniano więc wymogu określonego w art. 107 § 3 Kpa stanowiącego, że uzasadnienie faktyczne decyzji powinno w szczególności zawierać wskazanie faktów, które organ uznał za udowodnione oraz dowody, na których się oparł.

(dowód: akta kontroli:18.1, 19.2, 19.5, 20.1, 21.1, 22.1-22.3, 23.1-23.2, 24.2-24.4, 26)

dotyczy decyzji:

000014.FA.2020, 000018.FA.2020, 000021.FA.2020, 000023.FA.2020, 000027.FA.2020, 000039.FA.2020, 000052.FA.2020, 000068.FA.2020, 000071.FA.2020, 000082.FA.2020.

Skutek ustalonych uchybień:

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

3. W **8 przypadkach**, co stanowiło **80 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami ustalającymi prawo do świadczeń z funduszu alimentacyjnego (10), stwierdzono brak dokumentów odzwierciedlających sytuację dochodową osoby ubiegającej się o ww. świadczenia (tj. zaświadczenie od Komornika o stanie egzekucji alimentów za 2019 rok).

(dowód: akta kontroli:18.1, 19.1, 19.2, 19.5, 20.1, 21.1, 22.1-22.3, 23.1-23.2, 24.4, 26)

dotyczy decyzji:

000014.FA.2020, 000021.FA.2020, 000023.FA.2020, 000027.FA.2020, 000039.FA.2020, 000052.FA.2020, 000068.FA.2020, 000071.FA.2020.

Skutek ustalonego uchybienia:

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.

Przyczyną powstania stwierdzonych uchybień jest niewystarczający nadzór nad realizacją zadań w okresie objętym kontrolą: pełniącego do dnia 31 grudnia 2020 roku Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Górowie Iławeckim, natomiast od dnia 1 stycznia 2021 roku Dyrektora Centrum Usług Społecznych w Górowie Iławeckim.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego nie zostały wniesione zastrzeżenia.

Mając na uwadze powyższe ustalenia i ocenę wnoszę o:

1. Informowanie strony w sposób udokumentowany o wynikach postępowania dowodowego po przeliczeniu dochodów - w związku ze zmianą sytuacji dochodowej lub rodzinnej.
2. Zachowanie – w prowadzonych postępowaniach administracyjnych w zakresie ustalania uprawnień do świadczeń z funduszu alimentacyjnego – określonych w przepisach prawa zasad obliczania dochodu, a w szczególności uwzględnianie kosztu uzyskania przychodu pomniejszającego dochód w odniesieniu do dochodu uzyskanego po roku kalendarzowym poprzedzającym okres, na jaki ustalane jest prawo do świadczeń z funduszu alimentacyjnego.
3. Wskazywanie w decyzjach administracyjnych – Wójta Gminy Górowo Iławeckie - jako organu administracji publicznej wydającego decyzję administracyjną.
4. Wyszczególnianie w treści uzasadnienia decyzji przyznającej świadczenie, faktycznej wysokości uzyskiwanego dochodu w przeliczeniu na osobę w rodzinie, ustalonego w trakcie prowadzonego postępowania administracyjnego.
5. Kompletowanie - w prowadzonych postępowaniach administracyjnych w zakresie ustalania prawa do świadczenia z funduszu alimentacyjnego, określonych w przepisach prawa dokumentów niezbędnych do rzetelnego ustalenia sytuacji dochodowej osób ubiegających się o ww. świadczenie.

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