



Olsztyn, 29 lipca 2024 r.

WK-III.431.3.3.2024

Szanowna Pani
Elżbieta Kityk
Kierownik
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
Płoskinia 27
14-526 Płoskinia

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 Płoskini**, Płoskinia 27, 14-526 Płoskinia (REGON: 170201420; NIP: 582-14-41-400).

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia, wykonywanie zadań w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Płoskini nadzorowała **Pani Elżbieta Kityk**, która od dnia 17 maja 1990 roku pełni funkcję Kierownika tego Ośrodka.

(dowód: akta kontroli: 9.7, 10.1)

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny:

- **Anna Stejn** – inspektor wojewódzki w Wydziale Kontroli Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Oddział Kontroli Świadczeń 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 18 czerwca 2024 roku nr WK-I.0030.147.2024 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Płoskini.
- **Małgorzata Mazur** – inspektor wojewódzki w Wydziale Kontroli Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Oddział Kontroli Świadczeń 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 18 czerwca 2024 roku nr WK-I.0030.148.2024 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Płoskini.

(dowód: akta kontroli: 5, 6)

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 2 lipca 2024 roku do 10 lipca 2024 roku. Odnotowana została pod pozycją 3/2024 w książce kontroli prowadzonej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Płoskini.

(dowód: akta kontroli: 8)

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 sformułowanie ewentualnych zaleceń pokontrolnych. Rozpoczęcie kontroli nastąpiło w pierwszym dniu kontroli, w trakcie którego okazano upoważnienia do kontroli oraz legitymacje służbowe kontrolerów. Poinformowano o zasadach kontroli w trybie hybrydowym, wymaganych dokumentach do kontroli oraz formach i terminie ich przekazania. 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 WK-III.431.3.3.2024.

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 2022/2023 (od 1 października 2022 roku do 30 września 2023 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 2023 r. poz. 190) w związku z art. 31 ust. 1 ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. z 2023 poz. 1993) – zwanej dalej ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Na podstawie ustaleń kontroli działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Płoskini w zakresie objętym kontrolą ocenia się **pozytywnie z nieprawidłowościami.**

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 2022 oraz kwartał I, II i III 2023 roku - przekazywanych za pomocą Centralnej Aplikacji Statystycznej, dokonano następujących ustaleń:

1. W jednostce kontrolowanej, w okresie świadczeniowym 2022/2023 (od 1 października 2022 roku do 30 września 2023 roku) na świadczenia wypłacane z funduszu alimentacyjnego finansowane z dotacji celowej z budżetu państwa - w rozdziale 85502 - wydatkowano kwotę **120.751,61 zł (273 świadczeń).**
2. Kwoty zwrócone przez dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego - w okresie świadczeniowym 2022/2023 (od 1 października 2022 roku do 30 września 2023 roku) wyniosły **93.662,49 zł**, co stanowiło **77,56 %** 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 2023 roku – wyniosło **1.707.132,00 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:
 - **2.389,27 zł** - w IV kwartale 2022 r.,
 - **12.823,04 zł** - w okresie I, II i III kwartału 2023 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 Płoskinia - na realizację zadań zleconych w rozdziale 85502 ze środków własnych przeznaczył w: IV kwartale 2022 roku **10.645,00zł**. oraz w okresie od I do III kwartału 2023 roku kwotę **1.000,00 zł**.

(dowód: akta kontroli: 9.4, 9.5, 9.14-9.17)

I. Organizacyjne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Gmina Płoskinia liczy ogółem 2.415 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów jest Wójt Gminy Płoskinia. Zadania z zakresu ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów realizował Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Płoskini.

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 (Dz. U. z 2023 poz. 1993). 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 Płoskinia. Ustalono, że zadania objęte kontrolą wykonywano na podstawie obowiązujących przepisów prawnych.

Na dzień rozpoczęcia kontroli Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Płoskini wykonywał swoją działalność na podstawie Statutu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Płoskini nadanego Uchwałą Nr XLVII/377/2023 Rady Gminy Płoskinia z dnia 08 grudnia 2023r. Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli Statut jednostki kontrolowanej stanowił: „Rozdział 2 § 4 pkt 13 Ośrodek realizuje zadania zlecone gminie i zadania własne gminy, działając na podstawie obowiązujących przepisów prawa, a w szczególności na podstawie (...) ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów”.

(dowód: akta kontroli: 9.18)

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Płoskini w okresie objętym kontrolą określał Regulamin Organizacyjny Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Płoskini wprowadzony Zarządzeniem Nr 7/2023 z dnia 27 czerwca 2023r. Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Płoskini. Po dokonanej analizie tego dokumentu kontrolujący stwierdzili, że obowiązujący Regulamin organizacyjny był aktualny w zakresie objętym kontrolą.

(dowód: akta kontroli: 11.3)

II. Kadra realizująca zadania objęte kontrolą

W trakcie prowadzonych działań kontrolnych ustalono, że Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Płoskini był organizacyjnie przygotowany do wykonywania zadań objętych kontrolą. Według stanu na dzień rozpoczęcia kontroli, w strukturze organizacyjnej kontrolowanej jednostki funkcjonuje Dział Świadczeń Rodzinnych, Wychowawczych i Alimentacyjnych zajmujący się realizacją zadań wynikających m.in. z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. Działania kontrolne wykazały, że w okresie objętym kontrolą zadania z zakresu ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów realizowane były przez jednego pracownika, inspektora, który bezpośrednio podlegał Kierownikowi jednostki. W dniu rozpoczęcia kontroli pracownik zajmujący się realizacją kontrolowanych zadań posiadał aktualny zakres czynności oraz upoważnienia niezbędne do prowadzenia postępowań administracyjnych z zakresu ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. W trakcie kontroli uzupełniono upoważnienie dla pracownika realizującego kontrolowane zadania określone w art. 268a Kodeksu postępowania administracyjnego, w zakresie poświadczania za zgodność z oryginałem dokumentów oraz wydawania zaświadczeń. Zadania te wykonywano na podstawie aktualnych przepisów prawnych w zakresie pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Z przedłożonej dokumentacji wynika, że Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Płoskini wykonywał zadania wynikające z zakresu czynności, Statutu, Regulaminu Organizacyjnego na podstawie upoważnień udzielonych przez organ właściwy.

W okresie objętym kontrolą pracownik realizujący kontrolowane zadania nie uczestniczył w szkoleniach mających na celu podwyższenie jego wiedzy, umiejętności niezbędnych do realizacji zadań objętych kontrolą. Kontrolerzy zwrócili uwagę na konieczność szkolenia pracowników merytorycznych poprzez szkolenia wewnętrzne jak również w formie online organizowanych przez różne firmy szkoleniowe.

(dowód: akta kontroli: 9.13, 9.19, 11.1, 11.2)

III. Techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ma swoją siedzibę w Płoskini w budynku jednopiętrowym, wolnostojącym pod numerem 27/1. Wyodrębniony w strukturze organizacyjnej Dział Świadczeń Rodzinnych, Wychowawczych i Alimentacyjnych znajduje się na parterze budynku i zajmuje jedno pomieszczenie o powierzchni ok. 20 m². W pokoju poza pracownikiem realizującym kontrolowane zadania posiada swoje stanowisko asystent rodziny. W związku z niewielkim metrażem pomieszczenia biurowego w pokoju nie utworzono odrębnego kąpika dla interesantów. Pracownik przy biurku ma ustawione dodatkowe krzesło z przeznaczeniem dla interesantów. W holu budynku wyodrębnione zostały stanowiska dla osób oczekujących na obsługę czy przygotowanie i wypełnienie niezbędnych 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 miała odpowiednie warunki pracy.

Budynek, w którym mieści się Ośrodek posiada bariery architektoniczne. Schody znajdujące się w Ośrodku uniemożliwiają swobodne poruszanie się osób z niepełnosprawnościami. Osoby poruszające się na wózkach inwalidzkich w sytuacjach wymagających wizyty w Ośrodku przyjmowane są na zewnątrz budynku przez pracownika jednostki.

(dowód: akta kontroli: 9.2)

Z informacji Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Płoskini wynika, że wywiady alimentacyjne i oświadczenia majątkowe dłużników alimentacyjnych są przyjmowane bez udziału osób nieupoważnionych. Podczas wywiadów alimentacyjnych w pomieszczeniu przebywają jedynie upoważniony pracownik, który stara się stworzyć warunki umożliwiające zachowanie poufności i ochrony danych osobowych.

Akta spraw osób wnioskujących o świadczenia z funduszu alimentacyjnego przechowywane są w teczkach osobowych opisanych imieniem, nazwiskiem, numerem oraz adresem zamieszkania. Teczki gromadzone są w segregatorach ułożonych w kolejności alfabetycznej. Akta spraw dłużników alimentacyjnych przechowywane są w teczkach osobowych opisanych imieniem, nazwiskiem oraz adresem zamieszkania. Dokumentacja gromadzona jest w segregatorach z podziałem na organy właściwe dłużnika alimentacyjnego.

Wszystkie akta przechowywane są w zamykanych na klucz szafach w pomieszczeniu biurowym zajmowanym przez pracownika realizującego kontrolowane zadania.

(dowód: akta kontroli: 9.12, 12.1)

Osobom przeprowadzającym kontrolę przekazano umowę licencyjną na oprogramowanie do obsługi świadczeń z funduszu alimentacyjnego zawartą z Sygnity Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie. Ustalono, że pracownik merytoryczny w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Płoskini posługiwał się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.

(dowód: akta kontroli: 9.6)

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 (Dz.U. z 2023 r., poz. 2160) 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. Biuro Informacji Gospodarczej Info Monitor (od 07.04.2009r.)
2. Krajowe Biuro Informacji Gospodarczej (od 6 kwietnia 2018r.)
3. ERIF Biuro Informacji Gospodarczej S.A (od 1 grudnia 2015r.)
4. Krajowy Rejestr Długów Biuro Informacji Gospodarczej (od 12 stycznia 2018r.)
5. Krajowa Informacja Długów Telekomunikacyjnych BIG S.A. (od 29 czerwca 2017r.) – zawiesiło swoją działalność od 1 lutego 2023r.

Z informacji uzyskanej od Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Płoskini wynika, że do Biur Informacji Gospodarczych skierowano zaległości 21 dłużników alimentacyjnych.

(dowód: akta kontroli: 9.1, 9.3)

IV. Skargi z zakresu spraw objętych kontrolą

Z informacji sporządzonej przez Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Płoskini 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: 9.11)

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

Ustalono, że w okresie objętym kontrolą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Płoskini prowadził **20 postępowań** administracyjnych w sprawach związanych z ustaleniem prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego zakończonych decyzjami o przyznaniu świadczeń z funduszu alimentacyjnego (w tym wydano 1 decyzję odmowną) oraz **1 postępowanie** w sprawie ustalenia nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego

W kontrolowanym okresie **nie prowadzono postępowań** administracyjnych w sprawie: uznania dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań administracyjnych, umorzenia nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego, odroczenia terminu spłaty/rozłożenia na raty kwoty wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz 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 uprawnionych do alimentów.

Ustalono również, że w okresie objętym kontrolą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Płoskini podejmował działania wobec **38** dłużników alimentacyjnych, tj.:

- **21** dłużników alimentacyjnych, dla których organem właściwym był Wójt Gminy Płoskinia,
- **17** dłużników alimentacyjnych, dla których organem właściwym był wójt/burmistrz/prezydent innej gminy.

W okresie objętym kontrolą do Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Płoskini 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: 9.1)

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 Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Płoskini w okresie objętym kontrolą.

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

(dowód: akta kontroli: 12.1)

VI. Kontroli i analizie poddano:

1. Sprawy z zakresu prowadzonych postępowań administracyjnych

Łącznie kontroli i analizie poddano **15 spraw** z zakresu realizacji ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, w których prowadzono **18** postępowań administracyjnych, zakończonych wydaniem decyzji w tym:

- **14** postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji przyznających prawo do świadczeń z funduszu alimentacyjnego,
- **1** postępowanie administracyjne zakończone wydaniem decyzji odmawiającej prawa do świadczenia z funduszu alimentacyjnego,
- **2** postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji uchylających prawo do świadczenia z funduszu alimentacyjnego,
- **1** postępowanie administracyjne zakończone wydaniem decyzji ustalającej nienależnie pobrane świadczenia z funduszu alimentacyjnego.

(dowód: akta kontroli: 12.2, 13, 14.1, 17, 20)

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 Płoskinia;
- **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: 12.2, 12.4-12.6, 18-19, 21-22)

VII. Ustalone uchybienia i nieprawidłowości:

W czasie prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono:

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

1/ W **2 przypadkach**, co stanowiło **20 %** ogółu poddanych kontroli i analizie działań podejmowanych w stosunku do dłużników alimentacyjnych (10), stwierdzono opieszałość dotyczącą wzywania dłużnika alimentacyjnego na wywiad alimentacyjny i do złożenia oświadczenia majątkowego.

(dowód: akta kontroli: 12.2, 12.4, 12.6, 18)

Dotyczy pisma: GOPS.FA.532.30.2023, GOPS.FA.532.15.2023

Skutek ustalonego uchybienia:

Na dzień rozpoczęcia kontroli niniejsze uchybienie skutkowało opóźnieniem rozpoczęcia określonych ustawowo działań wobec dłużnika alimentacyjnego.

2/ W **1 przypadku**, co stanowiło **10 %** ogółu poddanych kontroli i analizie działań podejmowanych w stosunku do dłużników alimentacyjnych (10), stwierdzono opieszałość w skierowaniu do organu właściwego wierzyciela oraz do komornika sądowego informacji uzyskanej po przeprowadzonym wywiadzie alimentacyjnym oraz po odebraniu oświadczenia majątkowego.

(dowód: akta kontroli: 12.6, 18)

Dotyczy pisma: GOPS.FA.532.15.2023

Skutek ustalonego uchybienia:

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

3/ W **15 przypadkach** – co stanowiło **100 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami ustalającymi prawo do świadczeń z funduszu alimentacyjnego (15), wniosek o ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego nie zawierał załącznika: „oświadczenie wnioskodawcy o miejscu zamieszkania, wieku, zatrudnieniu i sytuacji ekonomicznej osób zobowiązanych względem osoby uprawnionej do alimentacji, innych niż dłużnik alimentacyjny”.

(dowód: akta kontroli: 13.8-13.14, 14.1, 17, 20)

Dotyczy decyzji: 000006/FA/09/2022, 000005/FA/09/2022, 000013/FA/09/2022,
000017/FA/10/2022, 000002/FA/09/2022, 000007/FA/09/2022, 000012/FA/09/2022,
000004/FA/09/2022, 000020/FA/11/2022, 000022/FA/02/2023, 000024/FA/03/2023,
000003/FA/09/2022, 000019/FA/10/2022, 000018/FA/10/2022, 000011/FA/09/2022

Skutek ustalonego uchybienia:

Na dzień rozpoczęcia kontroli nie stwierdzono żadnych skutków powyższego uchybienia jednakże brak informacji o osobach zobowiązanych do alimentacji innych niż dłużnik alimentacyjny pozbawia możliwości wszczęcia powództwa przez organ właściwy wierzyciela albo organ właściwy dłużnika (art. 7 ustawy).

4/ W **18 przypadkach**, co stanowiło **100,00 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych, w decyzjach administracyjnych w sprawach świadczeń z funduszu alimentacyjnego (18) błędnie wskazano Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Płoskini jako organ administracji publicznej wydający decyzje. Zgodnie z art. 12 ust. 2 w związku z art. 2 pkt 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.

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

(dowód: akta kontroli: 13, 14.1, 17, 20)

Dotyczy decyzji: 000006/FA/09/2022, 000005/FA/09/2022, 000013/FA/09/2022,
000017/FA/10/2022, 000002/FA/09/2022, 000007/FA/09/2022, 000012/FA/09/2022,
000004/FA/09/2022, 000020/FA/11/2022, 000026/FA/07/2023, 000022/FA/02/2023,
000024/FA/03/2023, 000003/FA/09/2022, 000019/FA/10/2022, 000018/FA/10/2022,
000011/FA/09/2022, 000027/FA/07/2023, 000029/ZZ/07/2023

Skutek ustalonego uchybienia:

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

5/ W **3 przypadkach**, co stanowiło ok. **16 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (18) - w pouczeniu decyzji o uchyleniu prawa /ustaleniu nienależnie pobranych świadczeń nie zawarto informacji dla strony o możliwości zrzeczenia się prawa do wniesienia odwołania.

(dowód: akta kontroli: 15.1, 13.14, 17, 20)

dotyczy decyzji:

000026/FA/07/2023, 000027/FA/07/2023, 000029/ZZ/07/2023

Skutek ustalonego uchybienia:

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

6/ W **1 przypadku**, co stanowiło ok. **6 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (18), w pouczeniu decyzji o ustaleniu nienależnie pobranych świadczeń i żądaniu ich zwrotu brak było informacji o możliwości spłaty zaległości, t.j.: potrącenie ze świadczeń przysługujących/na raty/odroczenia spłaty lub umorzenie świadczeń nienależnie pobranych.

(dowód: akta kontroli: 13.14, 20)

dotyczy decyzji: 000029/ZZ/07/2023

Skutek ustalonych uchybień:

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

7/ W **1 przypadku**, co stanowiło **ok. 6 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (18), uzasadnienie decyzji o nienależnie pobranych świadczeniach nie zawierało podstawy prawnej dotyczącej przyczyn powstania nienależnie pobranych świadczeń.

(dowód: akta kontroli: 12.3, 13.14, 20)

dotyczy decyzji: 000029/ZZ/07/2023

Skutek ustalonych uchybień:

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

8/ W **1 przypadku**, co stanowiło **ok. 7 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (15), przy ustalaniu dochodu rodziny stwierdzono brak zaświadczenia komornika sądowego prowadzącego postępowanie egzekucyjne o wysokości otrzymanych przez wierzyciela alimentów na dziecko. W trakcie czynności kontrolnych uzyskano brakujący dokument i ustalono, że osobie uprawnionej nadal przysługiwało prawo do świadczenia z funduszu alimentacyjnego w pełnej wysokości.

(dowód: akta kontroli: 15.1, 16 -17)

dotyczy decyzji: 000020/FA/11/2022

Skutek ustalonego uchybienia:

Brak materiału dowodowego odzwierciedlającego sytuację dochodową osób ubiegających się o świadczenia może prowadzić do niewłaściwego ustalenia prawa do świadczeń uzależnionych od dochodu.

9/ W **1 przypadku**, co stanowiło **ok. 7 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (15), przy ustalaniu dochodu rodziny stwierdzono brak dokumentu odzwierciedlających sytuację dochodową osoby ubiegającej się o ww. świadczenia tj. brak wydruków z ZUS - dane o wysokości składek zdrowotnych za rok 2021. W trakcie czynności kontrolnych uzupełniono brakujące dokumenty i ustalono, że osobie uprawnionej nadal przysługiwało prawo do świadczenia z funduszu alimentacyjnego w pełnej wysokości.

(dowód: akta kontroli: 15.1, 17)

dotyczy decyzji: 000020/FA/11/2022

Skutek ustalonego uchybienia:

Brak materiału dowodowego odzwierciedlającego sytuację dochodową osób ubiegających się o świadczenia może prowadzić do niewłaściwego ustalenia prawa do świadczeń uzależnionych od dochodu.

10/ W **1 przypadku**, co stanowiło **7 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (15), przy ustalaniu dochodu rodziny stwierdzono brak dokumentów potwierdzających wysokość utraconego dochodu z roku bazowego. W toku czynności kontrolnych uzyskano dokument potwierdzający wysokość dochodu utraconego i ustalono, że osobie uprawnionej nadal przysługiwało prawo do świadczenia z funduszu alimentacyjnego w pełnej wysokości.

(dowód: akta kontroli: 12.3, 14.1, 20)

Dotyczy decyzji: 000013/FA/09/2022

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.

11/ W **1 przypadku** – co stanowiło ok. **7 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami ustalającymi prawo do świadczeń z funduszu alimentacyjnego (15), ustalając dochód rodziny wnioskodawcy od dochodu członka rodziny nie odliczono podatku dochodowego od osób fizycznych. W toku czynności kontrolnych dokonano weryfikacji dochodu i ustalono, że osobie uprawnionej nadal przysługiwało prawo do świadczenia z funduszu alimentacyjnego w pełnej wysokości.

(dowód: akta kontroli: 13.11, 17)

Dotyczy decyzji: 000017/FA/10/2022

Skutek ustalonego uchybienia:

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

12/ W **2 przypadkach** – co stanowiło ok. **13 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami ustalającymi prawo do świadczeń z funduszu alimentacyjnego (15), ustalając dochód rodziny wnioskodawcy nie doliczono alimentów na dziecko. W toku czynności kontrolnych dokonano weryfikacji dochodu i ustalono, że stronie nadal przysługiwało prawo do świadczenia z funduszu alimentacyjnego w pełnej wysokości.

(dowód: akta kontroli: 13.8,13.12-13.13, 17, 20)

Dotyczy decyzji: 000003/FA/09/2022, 000002/FA/09/2022

Skutek ustalonego uchybienia:

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

13/ W **1 przypadku** o stanowiło ok. **7 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami ustalającymi prawo do świadczeń z funduszu alimentacyjnego (15), ustalając dochód rodziny utracono dochód członka rodziny z tytułu „umorzenia wierzytelności z tytułu pożyczki”, który nie znajdował się w katalogu dochodu utraconego. W toku czynności kontrolnych dokonano weryfikacji dochodu i ustalono, że osobie uprawnionej nadal będzie przysługiwało prawo do świadczenia z funduszu alimentacyjnego pełnej wysokości.

(dowód: akta kontroli: 13.12-13.13, 20)

dotyczy decyzji: 000002/FA/09/2022

Skutek ustalonego uchybienia:

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

14/ W **1 przypadku** o stanowiło ok. **7 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami ustalającymi prawo do świadczeń z funduszu alimentacyjnego (15), ustalając dochód rodziny błędnie uzyskano dochód z roku bazowego od miesiąca września 2021r. zamiast od miesiąca sierpnia 2021r. W toku czynności kontrolnych dokonano weryfikacji dochodu i ustalono, że osobie uprawnionej nadal będzie przysługiwało prawo do świadczenia z funduszu alimentacyjnego.

(dowód: akta kontroli: 13.9, 20)

dotyczy decyzji: 000004/FA/09/2022

Skutek ustalonego uchybienia:

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

• **Nieprawidłowości nie mające zasadniczego wpływu na kontrolowaną działalność tj.**

1/ W **2 przypadkach**, co stanowiło **20 %** ogółu poddanych kontroli działań prowadzonych w stosunku do dłużnika alimentacyjnego, gdzie organem właściwym dłużnika jest gmina kontrolowana, nie skierowano wniosku do Powiatowego Urzędu Pracy o aktywizację zawodową dłużnika alimentacyjnego.

(dowód: akta kontroli: 12.4, 12.5, 18, 22)

dotyczy pisma: GOPS.FA.532.30.2023, GOPS.FA.532.07.2023

Skutek ustalonej nieprawidłowości:

W ww. sprawie negatywnymi skutkami dla jednostki kontrolowanej jest nie wykonanie ciężącego na jednostce obowiązku ustawowego, co w konsekwencji może utrudnić uzyskanie od dłużnika alimentacyjnego chociażby części zobowiązań.

2/ W **1 przypadku**, co stanowiło **10 %** ogółu poddanych kontroli działań prowadzonych w stosunku do dłużnika alimentacyjnego, gdzie organem właściwym dłużnika jest gmina kontrolowana, nie zobowiązano dłużnika alimentacyjnego do zarejestrowania w Powiatowym Urzędzie Pracy jako bezrobotny lub poszukujący pracy.

(dowód: akta kontroli: 12.5, 18)

dotyczy pisma: GOPS.FA.532.15.2023

Skutek ustalonej nieprawidłowości:

W ww. sprawie negatywnymi skutkami dla jednostki kontrolowanej jest nie wykonanie ciężącego na jednostce obowiązku ustawowego, co w konsekwencji może utrudnić uzyskanie od dłużnika alimentacyjnego chociażby części zobowiązań.

Przyczyną powstania stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości jest niewystarczający nadzór Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Płoskini 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/ Wzywanie bez zbędnej zwłoki i opieszałości dłużników alimentacyjnych na wywiad alimentacyjny oraz do złożenia oświadczenia majątkowego.

2/ Kierowanie, bez zbędnej zwłoki i opieszałości do komornika sądowego oraz organu właściwego wierzyciela informacji uzyskanej po przeprowadzonym wywiadzie alimentacyjnym oraz po odebraniu oświadczenia majątkowego.

3/ Przyjmowanie do akt sprawy wraz z wnioskiem o ustalenie prawa do świadczenia z funduszu alimentacyjnego druku/załącznika: „oświadczenie wnioskodawcy o miejscu zamieszkania, wieku, zatrudnieniu i sytuacji ekonomicznej osób zobowiązanych względem osoby uprawnionej do alimentacji, innych niż dłużnik alimentacyjny”.

- 4/ Wskazywanie w decyzjach administracyjnych – Wójta Gminy Płoskinia - jako organu administracji publicznej wydającego decyzję administracyjną.
- 5/ Przekazywanie świadczeniobiorcom – w pouczeniu decyzji, informacji o możliwości zrzeczenia się prawa do wniesienia odwołania i skutkach zrzeczenia się odwołania.
- 6/ Przekazywanie świadczeniobiorcom – w pouczeniu decyzji, informacji o możliwości umorzenia kwoty nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami w całości lub w części, odroczenia terminu płatności albo rozłożenia nienależnie pobranych świadczeń na raty.
- 7/ Umieszczanie w uzasadnieniach decyzji o ustaleniu nienależnie pobranych świadczeń i żądaniu ich zwrotu, przesłanek dotyczących powstania nienależnie pobranych świadczeń.
- 8/ Kompletowanie – w prowadzonych postępowaniach administracyjnych w zakresie ustalania prawa do świadczenia z funduszu alimentacyjnego, określonych w przepisach prawa dokumentów niezbędnych do rzetelnego ustalania sytuacji dochodowej osób ubiegających się o ww. świadczenia tj. zaświadczenie od komornika o wysokości otrzymanych przez wierzyciela alimentów na dziecko.
- 9/ Kompletowanie – w prowadzonych postępowaniach administracyjnych w zakresie ustalania prawa do świadczenia z funduszu alimentacyjnego, określonych w przepisach prawa dokumentów niezbędnych do rzetelnego ustalania sytuacji dochodowej osób ubiegających się o ww. świadczenia tj. wydruki z bazy ZUS o wysokości składki zdrowotnej z roku bazowego.
- 10/ Kompletowanie – w prowadzonych postępowaniach administracyjnych w zakresie ustalania prawa do świadczenia z funduszu alimentacyjnego, określonych w przepisach prawa dokumentów niezbędnych do rzetelnego ustalania sytuacji dochodowej osób ubiegających się o ww. świadczenia tj. dokument potwierdzający wysokość dochodu utraconego z roku bazowego.
- 11/ Zachowanie – w prowadzonych postępowaniach administracyjnych w zakresie ustalania uprawnień do świadczenia z funduszu alimentacyjnego – określonych w przepisach prawa zasad obliczania dochodu, a w szczególności odliczanie od dochodu członka rodziny podatku dochodowego od osób fizycznych.
- 12/ Zachowanie – w prowadzonych postępowaniach administracyjnych w zakresie ustalania prawa do świadczenia z funduszu alimentacyjnego – określonych w przepisach prawa zasad obliczania dochodu, a w szczególności doliczania do dochodów rodziny alimentów na dziecko.
- 13/ Zachowanie – w prowadzonych postępowaniach administracyjnych w zakresie ustalania prawa do świadczenia z funduszu alimentacyjnego – określonych w przepisach prawa zasad obliczania dochodu, a w szczególności przypadków określonych w katalogu dochodu utraconego (art. 2 pkt 17 Ustawy).
- 14/ Zachowanie – w prowadzonych postępowaniach administracyjnych w zakresie ustalania uprawnień do świadczenia z funduszu alimentacyjnego – określonych w przepisach prawa zasad obliczania dochodu, a w szczególności uzyskania dochodu w roku bazowym.
- 15/ Kierowanie wniosków do Powiatowego Urzędu Pracy o potrzebie aktywizacji zawodowej dłużnika alimentacyjnego.
- 16/ Podejmowanie działań wobec dłużników alimentacyjnych, o których mowa w art. 5 ust. 2 pkt 1 Ustawy, w zakresie zobowiązania dłużników alimentacyjnych do zarejestrowania się jako bezrobotny albo jako poszukujący pracy.

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
WARMIŃSKI MAZURSKI
Radosław Król**

Do wiadomości:

Zbigniew Kowalski - Wójt Gminy Płoskinia