

Olsztyn, 17 czerwca 2021 r.



WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

PS-V.431.1.5.2021

**Pani
Elżbieta Kityk
Kierownik
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Płoskini**

Płoskinia 27/1
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 27/1, 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 17 maja 1990 roku zatrudniona jest na stanowisku Kierownika tej jednostki.

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 12 maja 2021 roku nr FK-IV.0030.166.2021 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Płoskini.

- **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 12 maja 2021 roku nr FK-IV.0030.167.2021 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Płoskini.

(dowód: akta kontroli: 2,3,6,7)

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 25 maja 2021 roku do 09 czerwca 2021 roku. Odnotowano ją - pod pozycją 2 - w książce kontroli Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Płoskini.

(dowód: akta kontroli: 15.2)

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.431.1.5.2021.

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 2019/2020 (od 1 listopada 2019 roku do 31 października 2020 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 Płoskini – w zakresie objętym kontrolą - ocenia się **pozytywnie**.

USTALENIA KONTROLI

Na podstawie analizy kwartalnych sprawozdań rzeczowo-finansowych z wykonania zadań z zakresu świadczeń rodzinnych za III i IV kwartał 2019 roku oraz za I i II kwartał 2020 roku, a także na podstawie informacji otrzymanej z Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Płoskini dokonano następujących ustaleń:

1. W okresie od 1 listopada 2019 roku do 31 października 2020 roku – z dotacji Wojewody - na realizację zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych - wydatkowano ogółem kwotę 1.688.096,38zł, z tego na świadczenia objęte zakresem kontroli przeznaczono 460.644.91 zł (stanowiło to ok. 27,29 % kwoty ogółem wydatkowanej na świadczenia rodzinne), w tym na:
 - jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia się dziecka – kwotę 12.000,00zł (12 świadczeń);
 - zasiłek pielęgnacyjny – kwotę 284.967,54 zł (1321 świadczeń);
 - specjalny zasiłek opiekuńczy - kwotę 90.500,37 zł (149 świadczeń);
 - świadczenie rodzicielskie - kwotę 73.177,00 zł (80 świadczeń).
2. Na podstawie informacji uzyskanych od Kierownika jednostki kontrolowanej ustalono, że na pokrycie kosztów obsługi realizowanych zadań zleconych w rozdziale 85502 ze środków własnych gminie Płoskinia nie przeznaczono żadnej kwoty.

(dowód: akta kontroli:12.1, 17.1)

I. Organizacyjne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Gmina Płoskinia liczy około 2516 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych w gminie Płoskinia jest Wójt Gminy Płoskinia. W gminie Płoskinia zadania zlecone administracji rządowej z zakresu świadczeń rodzinnych realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. W jednostce kontrolowanej decyzje z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych wydawane były na podstawie upoważnień udzielonych przez organ właściwy tj. przez Wójta Gminy Płoskinia.

Na dzień rozpoczęcia kontroli, GOPS w Płoskini wykonywał swoją działalność na podstawie *Statutu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Płoskini* nadanego Uchwałą Nr XIV/119/2016 Rady Gminy Płoskinia z dnia 22 kwietnia 2016 r.

Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli Statut jednostki określał, że Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Płoskini realizuje zadania zlecone gminie, w tym m.in. 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 Płoskini* ustalony Zarządzeniem Nr 17/2018 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Płoskini z dnia 10 grudnia 2018 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Organizacyjnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Płoskini. Dokument ten był aktualny w zakresie objętym kontrolą.

(dowód: akta kontroli:11.1, 12.1)

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.

II. Kadra realizująca zadania objęte kontrolą

W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Płoskini za realizację 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 odpowiedzialny był Dział Świadczeń Rodzinnych, Wychowawczych i Alimentacyjnych, w którym zadania realizowane były przez jedną osobę zatrudnioną na stanowisku inspektora. Zadania z zakresu świadczeń rodzinnych wykonywano na podstawie aktualnych przepisów prawnych.

W dniu rozpoczęcia kontroli pracownik GOPS, zajmujący się, między innymi, realizacją kontrolowanych zadań posiadał aktualny zakres czynności. Zakres czynności posiadał również Kierownik GOPS.

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

W okresie objętym kontrolą pracownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Płoskini 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 zaświadczenia.

(dowód: akta kontroli:11.1, 15.1)

III. Techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Płoskini ma swoją siedzibę na parterze wolnostojącego jednopiętrowego budynku. Osoba realizująca kontrolowane zadania zajmuje jedno pomieszczenie o powierzchni 20 m², gdzie odbywa się również obsługa interesanta. Przed wejściem do pokoju wyznaczone jest miejsce na wypełnienie dokumentów. Stanowisko pracy jest wyposażone w niezbędny sprzęt i urządzenia biurowe. Wejście do budynku nie zostało pozbawione barier architektonicznych. Budynek nie posiada podjazdu dla wózków inwalidzkich, jednak sprawy osób z niepełnosprawnościami załatwiane są poprzez opiekunów bądź członków rodzin.

Z informacji uzyskanej od Kierownika GOPS w Płoskini wynika, że dokumentacja z zakresu kontrolowanych spraw przechowywana była w opisanych teczkach osobowych, w zamykanych na klucz szafach znajdujących się w pomieszczeniu biurowym pracownika realizującego kontrolowane zadania.

Podczas czynności kontrolnych przesłano kontrolerom umowę potwierdzającą wykupienie licencji na oprogramowanie do obsługi realizowanych zadań z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych zawartą z *Sygnity Spółka Akcyjna* zs. w Warszawie. Ustalono, że pracownik merytoryczny posługiwał się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.

(dowód: akta kontroli:12.1)

IV. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych

Z przedstawionych kontrolerom materiałów wynikało, że w okresie objętym kontrolą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Płoskini prowadził **55** 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:

- **12** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka z tego 1 postępowanie zakończono wydaniem decyzji odmownej z powodu przekroczenia kryterium dochodowego.
- **23** postępowania administracyjne związane z ustalaniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego (nie wydano żadnej decyzji odmownej);
- **6** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do świadczenia rodzicielskiego (nie wydano żadnej decyzji odmownej);
- **14** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do specjalnego zasiłku opiekuńczego (nie wydano żadnej decyzji odmownej).

(dowód: akta kontroli:10.2, 10.3)

W okresie objętym kontrolą w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Płoskini prowadzono postępowania związane z ustalaniem nienależnie pobranych świadczeń w zakresie:

- zasiłku pielęgnacyjnego, w którym prowadzono 4 postępowania administracyjne.

W przypadku jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka, specjalnego zasiłku opiekuńczego oraz świadczenia rodzicielskiego nie prowadzono postępowań związanych z ustalaniem wysokości nienależnie pobranych świadczeń oraz żądaniem ich zwrotu oraz umorzeniem nienależnie pobranych świadczeń.

Z informacji uzyskanej od Kierownika GOPS wynika, że w okresie objętym kontrolą nie składano odwołań od wydanych decyzji.

(dowód: akta kontroli:10.1, 10.4, 10.5, 10.6)

W czasie prowadzonych działań kontrolnych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Płoskini skontrolowano akta **25** losowo wybranych spraw, w których łącznie prowadzono **25** postępowań administracyjnych - zakończonych wydaniem decyzji - związanych z realizacją zadań objętych kontrolą.

(dowód: akta kontroli: 16.1, 16.2, 18.1, 18.2, 19.1, 20.1, 21.1, 21.2, 22, 23, 24, 25)

Losowy dobór próby badawczej dokonany został spośród wszystkich postępowań administracyjnych - prowadzonych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Płoskini w okresie objętym kontrolą – z zakresu jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka (z uwzględnieniem decyzji odmownej), zasiłku pielęgnacyjnego (z uwzględnieniem decyzji o nienależnie pobranych świadczeniach), świadczenia rodzicielskiego i specjalnego zasiłku opiekuńczego.

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:
 - **5** postępowań zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka;
 - **1** postępowanie zakończone wydaniem odmownej decyzji administracyjnej z powodu przekroczenia kryterium dochodowego.

(dowód: akta kontroli:19.1, 20.1, 26.2, 27.1)

- **6 spraw** związanych z zasiłkami pielęgnacyjnymi, w których prowadzono **6 postępowań administracyjnych**, w tym:

- 4 postępowania zakończone wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do pobierania zasiłku pielęgnacyjnego,
 - 2 postępowania zakończone uchyleniem prawa do zasiłku pielęgnacyjnego.
- (dowód: akta kontroli:16.2)*

- **5 spraw** związanych ze świadczeniem rodzicielskim, w których prowadzono **5 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - 5 postępowań zakończonych wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do świadczenia rodzicielskiego.

(dowód: akta kontroli:16.1)

- **8 spraw** związanych ze specjalnym zasiłkiem opiekuńczym, w których prowadzono **8 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - 8 postępowań zakończonych wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do specjalnego zasiłku opiekuńczego.

(dowód: akta kontroli:18.1, 18.2, 21.1, 21.2, 26.2)

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

Kontroli i analizie poddano akta 6 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 maja 2020 roku.

(dowód: akta kontroli: 21.1, 26.1)

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 w okresie objętym kontrolą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Płoskinia nie rozpatrywał żadnej skargi dotyczącej spraw z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych.

(dowód: akta kontroli:12.1)

VII. Ustalone uchybienia

W czasie prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono:

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

1. W **13** przypadkach, co stanowiło **52%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (25) - przy ustalaniu uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka oraz do specjalnego zasiłku opiekuńczego (gdzie ustawowo określone zostało kryterium dochodowe) – w uzasadnieniach decyzji przyznających prawo do tych świadczeń 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, 18.2, 19.1, 20.1, 21.2)

dotyczy decyzji:

000089/BE/11/2019, 000182/BE/06/2020, 000187/BE/07/2020, 000204/BE/08/2020,
000213/BE/08/2020, 000002/SZO/10/2019, 000003/SZO/10/2019, 000004/SZO/10/2019,
000122/SZO/01/2020, 000131/SZO/02/2020, 000174/SZO/06/2020, 000248/SZO/10/2020,
000250/SZO/10/2020.

Skutek ustalonych uchybień

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

2. W **8** przypadkach, co stanowiło **32%** 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 2021 r., poz. 423 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.*

(dowód: akta kontroli: 18.1, 18.2, 21.1, 21.2)

dotyczy decyzji:

000002/SZO/10/2019, 000003/SZO/10/2019, 000004/SZO/10/2019, 000122/SZO/01/2020,
000131/SZO/02/2020, 000174/SZO/06/2020, 000248/SZO/10/2020, 000250/SZO/10/2020.

Skutek ustalonego uchybienia:

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 nie przekazanie świadczeniobiorcom raportów z ubezpieczenia może prowadzić do braku wiedzy świadczeniobiorcy w zakresie opłacanych składek.

3. W **3** przypadkach, co stanowiło **12%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (25) – we wnioskach dotyczących ustalenia prawa do specjalnego zasiłku opiekuńczego stwierdzono brak podpisu osoby ubiegającej się.

(dowód: akta kontroli: 18.1, 18.2, 21.2)

dotyczy decyzji:

000002/SZO/10/2019, 000004/SZO/10/2019, 000250/SZO/10/2020

Skutek ustalonego uchybienia:

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

4. W **2** przypadkach, co stanowiło **8%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (25) – stwierdzono brak daty odbioru decyzji administracyjnej. W toku kontroli ustalono, że odbiór decyzji potwierdzony został przez stronę podpisem, natomiast nie wskazano daty jej odbioru. Zgodnie z art. 46 §1 Kodeksu postępowania administracyjnego, odbierający pismo potwierdza doręczenie pisma swoim podpisem ze wskazaniem daty doręczenia.

(dowód: akta kontroli: 16.1, 21.2)

dotyczy decyzji: 000125/ŚRO/02/2020, 000248/SZO/10/2020

Skutek ustalonego uchybienia:

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 brak daty odbioru decyzji administracyjnej wiąże się z możliwością wniesienia odwołania od wydanej decyzji, do samorządowego kolegium odwoławczego, w każdym czasie.

5. W **1 przypadku**, co stanowiło **4%** 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 (t.j. Dz.U. z 2021 roku, 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:19.1, 20.1)

dotyczy decyzji: 000113/BE/01/2020

Skutek ustalonych uchybień:

Powyższe uchybienie – na dzień rozpoczęcia kontroli - nie skutkowało 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.

6. W **8 przypadkach**, co stanowiło **32%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (25), w aktach spraw dotyczących przyznania specjalnego zasiłku opiekuńczego, stwierdzono brak udokumentowanego potwierdzenia przekazania wnioskodawcom pełnej informacji na temat zdarzeń (przypadków) powodujących powstawanie nienależnie pobranych świadczeń.

(dowód: akta kontroli:18.1, 18.2, 21.1, 21.2)

dotyczy decyzji:

000002/SZO/10/2019, 000003/SZO/10/2019, 000004/SZO/10/2019, 000122/SZO/01/2020, 000131/SZO/02/2020, 000174/SZO/06/2020, 000248/SZO/10/2020, 000250/SZO/10/2020.

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.

7. W **1 przypadku**, co stanowiło **4%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań

administracyjnych (25) nie dokonano weryfikacji lat składkowych posiadanych przez świadczeniobiorcę w zakresie nabycia przez niego uprawnień emerytalno-rentowych. Zgodnie z art.6 ust. 2a ustawy z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 423 ze zm.) za osobę pobierającą świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy albo zasiłek dla opiekuna wójt, burmistrz lub prezydent miasta opłaca składkę na ubezpieczenia emerytalne i rentowe od podstawy odpowiadającej wysokości odpowiednio: 1) świadczenia pielęgnacyjnego albo specjalnego zasiłku opiekuńczego przysługujących na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych, 2) zasiłku dla opiekuna przysługującego na podstawie przepisów o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów – przez okres niezbędny do uzyskania okresu ubezpieczenia (składkowego i nieskładkowego) odpowiednio 20-letniego przez kobiety i 25-letniego przez mężczyznę.

(dowód: akta kontroli: 18.2, 21.2)

dotyczy decyzji: 000122/SZO/01/2020.

Skutek ustalonych uchybień

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

8. W **6 przypadkach**, co stanowiło **24%** ogółu poddanych kontroli i analizie spraw (25), dotyczących wydania decyzji przyznających prawo do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka oraz prawa do specjalnego zasiłku opiekuńczego, stwierdzono niekompletność zgromadzonych dokumentów odzwierciedlających sytuację dochodową osoby ubiegającej się o ww. świadczenia.

(dowód: akta kontroli: 18.1, 18.2, 19.1, 20.1, 21.1, 21.2, 26.2)

dotyczy decyzji:

000174/SZO/06/2020, 000248/SZO/10/2020, 000089/BE/11/2019, 000182/BE/06/2020, 000204/BE/08/2020, 000213/BE/08/2020.

Skutek ustalonych uchybień:

Brak należytej staranności w gromadzeniu materiału dowodowego odzwierciedlającego sytuację dochodową osób ubiegających się o świadczenia może prowadzić do niewłaściwego ustalenia prawa do świadczeń.

Przyczyną powstania stwierdzonych uchybień jest

1. niewystarczający nadzór Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Płoskini 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. Wskazywanie w uzasadnieniach decyzji przyznających prawo do specjalnego zasiłku opiekuńczego oraz 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.

2. 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.*”
3. Przestrzeganie aby każdy wniosek osoby ubiegającej się o specjalny zasiłek opiekuńczy opatrzony został jej podpisem.
4. Przestrzeganie zasady, aby doręczenie decyzji administracyjnej, w każdym przypadku, potwierdzane było datą jej odbioru, zgodnie z art. 46 § 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego.
5. 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.
6. Przekazywanie osobom uprawnionym do specjalnego zasiłku opiekuńczego – w sposób udokumentowany - pełnej informacji na temat zdarzeń (przypadków) powodujących powstanie nienależenie pobranych świadczeń.
7. Dokonanie weryfikacji lat składkowych świadczeniobiorców w zakresie nabycia przez nich uprawnień emerytalno-rentowych zgodnie z art. 6 ust.2a ustawy z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych.
8. Kompletowanie - w prowadzonych postępowaniach administracyjnych w zakresie ustalania prawa do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka oraz prawa do specjalnego zasiłku opiekuńczego, określonych w przepisach prawa dokumentów niezbędnych do rzetelnego ustalenia sytuacji dochodowej osób ubiegających się o ww. świadczenia.

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***