



WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Olsztyn, 9 lipca 2024 r.

WK-III.431.3.2.2024

**Szanowna Pani**  
**Paulina Brzozowska**  
**Kierownik**  
**Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej**  
Ul. Elbląska 47  
82-316 Milejewo

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. 2020 r., poz. 224), zwanej dalej: „ustawą o kontroli w administracji rządowej” przekazuję Pani wystąpienie pokontrolne.

#### **WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

Kontrolę sprawdzającą przeprowadzono w **Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Milejewie**, ul. Elbląska 47, 82-316 Milejewo (REGON:002797770; NIP: 578-21-57-585).

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia wykonywanie zadań w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Milejewie nadzorowała **Pani Paulina Brzozowska**, która od dnia 1 marca 2022 roku zatrudniona jest na stanowisku Kierownika tego Ośrodka.

(dowód: akta kontroli:9.2, 9.11)

#### **Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny:**

- **Małgorzata Mazur** – 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 33/2020 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
  - imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 10 maja 2024 roku nr WK-I.0030.49.2024 - do przeprowadzenia kontroli sprawdzającej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Milejewie.
- **Anna Stejn** – inspektor wojewódzki w Wydziale Kontroli Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Oddział Kontroli Świadczeń 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 10 maja 2024 roku nr WK-I.0030.50.2024 - do przeprowadzenia kontroli sprawdzającej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Milejewie.

(dowód: akta kontroli: 5,6)

**Kontrola sprawdzająca została przeprowadzona w dniach od 11 czerwca 2024 roku do 18 czerwca 2024 roku.** Odnotowana została pod pozycją 29/2024 w książce kontroli prowadzonej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Milejewie.

(dowód: akta kontroli: 8)

Kontrola sprawdzająca 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 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.431.3.2.2024.

#### **Zakres kontroli:**

- **przedmiot kontroli**

przedmiotem kontroli była ocena wykonania zaleceń pokontrolnych – zawartych w wystąpieniu pokontrolnym Wojewody Warmińsko-Mazurskiego nr PS-II.431.3.17.2023 z dnia 8 stycznia 2024 - związanych z realizacją zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych,

- **okres objęty kontrolą**

kontrolą objęto okres zasiłkowy 2023/2024 tj. od wydania zaleceń pokontrolnych do 6.06.2024 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. 20 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (Dz.U. z 2024 r., poz. 323) – *zwanej dalej ustawą o świadczeniach rodzinnych*.

Na podstawie ustaleń kontroli działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Milejewie w zakresie objętym kontrolą sprawdzającą ocenia się **pozytywnie**.

#### **USTALENIA KONTROLI**

Na podstawie dokumentów otrzymanych w toku kontroli oraz danych wykazywanych przez jednostkę w sprawozdaniach rzeczowo-finansowych z zakresu świadczeń rodzinnych za kwartał IV 2023 oraz kwartał I 2024 roku - przekazywanych za pomocą Centralnej Aplikacji Statystycznej, dokonano następujących ustaleń:

1. W jednostce kontrolowanej, w okresie od 1 listopada 2023 roku do 6 czerwca 2024 roku z dotacji Wojewody na realizację zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych - wydatkowano ogółem kwotę 1.025.158,56 zł, z tego na świadczenia objęte zakresem kontroli przeznaczono 676.441,22 zł (co stanowiło 65,98 % kwoty ogółem wydatkowanej na świadczenia rodzinne), w tym na:
  - Zasiłek rodzinny wraz z dodatkami - kwotę 119.241,52 zł (162 świadczenia);
  - Świadczenie pielęgnacyjne - kwotę 557.199,70 zł (387 świadczeń).

2. 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. Wójt Gminy Milejewo- na realizację zadań zleconych w rozdziale 85502 ze środków własnych przeznaczył w: IV kwartale 2023 roku oraz w I kwartale 2024 roku kwotę 31.998,70 zł.

(dowód: akta kontroli: 9.7, 10.2, 18.3)

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

Gmina Milejewo liczy 3255 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych jest Wójt Gminy Milejewo. Zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Milejewie. W kontrolowanej jednostce decyzje z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych wydawane były na podstawie upoważnień udzielonych przez organ właściwy tj. przez Wójta Gminy Milejewo.

Na dzień rozpoczęcia kontroli Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Milejewie wykonywał swoją działalność na podstawie Uchwały Nr V/33/2019 Rady Gminy Milejewo z dnia 16 maja 2019r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Milejewie. Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli Statut jednostki kontrolowanej stanowił w § 2 pkt 7, że: „Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Milejewie działa i realizuje zadania wynikające m.in. ustawy o świadczeniach rodzinnych”. W § 3 pkt 1 Statutu wskazano, że: „Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Milejewie jest jednostką organizacyjną Gminy Milejewo utworzoną w celu realizowania zadań własnych oraz zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy społecznej oraz innych zadań wynikających z ustaw”.

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Milejewie w okresie objętym kontrolą określał Regulamin Organizacyjny Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Milejewie wprowadzony Zarządzeniem Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Milejewie nr 4/2017 z dnia 6 października 2017 roku, zmieniony zarządzeniem nr 5/2023 z dnia 15 listopada 2023 roku. Po dokonanej analizie dokumentów kontrolujący stwierdzili, że obowiązujący Regulamin organizacyjny jest aktualny w zakresie objętym kontrolą.

(dowód: akta kontroli: 9.1, 9.4, 9.10, 9.14, 9.15, 10.1)

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

W trakcie prowadzonych działań kontrolnych ustalono, że Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Milejewie był organizacyjnie przygotowany do wykonywania zadań objętych kontrolą. Działania kontrolne wykazały, że w okresie objętym kontrolą realizacją zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych zajmował się podinspektor ds. świadczeń rodzinnych, który podlega bezpośrednio Kierownikowi Ośrodka. Pracownik zajmujący się realizacją kontrolowanych zadań posiadał aktualny zakres czynności oraz upoważnienia udzielone przez Wójta Gminy Milejewo - niezbędne do prowadzenia postępowań administracyjnych z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych. Zadania te wykonywano na podstawie aktualnych przepisów prawnych w zakresie świadczeń rodzinnych.

Na dzień rozpoczęcia kontroli Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Milejewie realizował zadania wynikające z Regulaminu Organizacyjnego i Statutu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Milejewie oraz posiadanych upoważnień wydanych przez organ właściwy.

W okresie objętym kontrolą pracownik realizujący kontrolowane nie uczestniczył w szkoleniach, jednakże przed rozpoczęciem okresu zasiłkowego 2023/2024 pracownik

uczestniczył w szkoleniach mających wpływ na podwyższenie stanu wiedzy oraz umiejętności niezbędnych do wykonywania powierzonych im zadań. Udział w szkoleniach potwierdzały zaświadczenia.

(dowód: 9.3, 9.6, 9.12, 10.1, 18.1-18.2)

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

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Milejewie ma swoją siedzibę przy ul. Elbląskiej 47. Jednostka usytuowana jest w wolnostojącym, dwukondygnacyjnym budynku. W niniejszym budynku ma swoją również siedzibę Urząd Gminy Milejewo.

Osoba realizująca kontrolowane zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych zajmuje jedno pomieszczenie na piętrze budynku, o powierzchni ok. 12m<sup>2</sup>, gdzie wyodrębnione są dwa stanowiska pracy. Stanowisko pracy osoby realizującej zadania objęte kontrolą wyposażone jest w niezbędny sprzęt i urządzenia biurowe. Dokumenty przyjmowane są przez pracownika merytorycznego w pomieszczeniu wyznaczonym do realizacji zadań. Osoby oczekujące na załatwienie sprawy mogą skorzystać ze stolika i krzeseł znajdujących się w korytarzu, gdzie można wypełnić druki.

Akta spraw gromadzone są w teczkach osobowych opisanych imieniem i nazwiskiem. Teczki ułożone są w kolejności alfabetycznej. Akta przechowywane są w zamykanych na klucz szafach biurowych ustawionych w pomieszczeniu zajmowanym przez pracownika realizującego zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych.

Budynek przystosowany jest do poruszania się osób z niepełnosprawnościami. Budynek posiada podjazd umożliwiający dostęp do pomieszczeń osobom z niepełnosprawnościami poruszającym się na wózku inwalidzkim. W przypadku przyjęcia osoby z niepełnosprawnościami, pracownik realizujący kontrolowane zadania przyjmuje obsługę wnioskodawcę w pokoju znajdującym się na parterze budynku.

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

(dowód: akta kontroli:9.13-9.14)

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

Z informacji sporządzonej przez Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Milejewie wynika, że w okresie objętym kontrolą nie wpłynęła żadna skarga dotycząca świadczeń rodzinnych.

(dowód: akta kontroli:9.14)

### **V. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych**

Z przedstawionych kontrolerom materiałów wynikało, że w okresie objętym kontrolą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Milejewie prowadził **12** postępowań administracyjnych dotyczących rozpatrywania przyjętych wniosków o przyznanie świadczeń w sprawie ustalenia uprawnień do pobierania zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami oraz świadczenia pielęgnacyjnego zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych, w tym:

- **6** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami (w tym: wydano 1 decyzję odmowną);
- **6** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do świadczenia pielęgnacyjnego (brak decyzji odmownych).

W okresie objętym kontrolą w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Milejewie prowadzono **1 postępowanie** związane z ustalaniem nienależnie pobranych świadczeń i żądaniem jej zwrotu.

W okresie objętym kontrolą w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Milejewie nie prowadzono postępowań w sprawie rozłożenia kwoty zobowiązań na raty oraz postępowań w sprawie umorzenia nienależnie pobranych świadczeń.

W okresie objętym kontrolą nie wpłynęły również żadne odwołania dotyczące zakresu świadczeń rodzinnych.

W czasie prowadzonych działań kontrolnych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Milejewie skontrolowano akta **13** spraw, w których łącznie prowadzono **14 postępowań administracyjnych** - zakończonych wydaniem decyzji - związanych z realizacją zadań objętych kontrolą.

Próba badawcza stanowiła 100% wszystkich postępowań administracyjnych prowadzonych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Milejewie w okresie objętym kontrolą – z zakresu zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami oraz świadczenia pielęgnacyjnego.

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

(dowód: akta kontroli:9.16, 17)

#### **VI. Kontroli i analizie poddano:**

- **7 spraw** związanych z zasiłkiem rodzinnym, w których prowadzono **8 postępowań administracyjnych**, w tym:
  - **5** postępowań zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami,
  - **1** postępowanie zakończone wydaniem decyzji odmownej w zakresie ustalenia prawa do zasiłku rodzinnego,
  - **1** postępowanie zakończone wydaniem decyzji uchylającej prawo do zasiłku rodzinnego,
  - **1** postępowanie zakończone wydaniem decyzji ustalającej nienależnie pobrane świadczenia.

(dowód: akta kontroli:11.2-11.3, 13, 14)

- **6 spraw** związanych ze świadczeniem pielęgnacyjnym, w których prowadzono **6 postępowań administracyjnych** zakończonych wydaniem decyzji ustalającej uprawnienia do świadczenia pielęgnacyjnego.

(dowód: akta kontroli: 11.3, 12, 15)

#### **VII. Realizacja ustawowych zadań związanych z opłacaniem składki zdrowotnej i emerytalno-rentowej za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne.**

Kontroli i analizie poddano akta 6 osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne – w zakresie opłacania składki zdrowotnej i emerytalno-rentowej – jednak w żadnej skontrolowanej sprawie nie było obowiązku opłacania za te osoby składek.

(dowód: akta kontroli: 12,15)

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 wybranej przez kontrolerów próby badawczej.

Akta spraw z zakresu prowadzonych postępowań administracyjnych analizowano pod kątem wdrożenia i wykonania wydanych przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego zaleceń pokontrolnych tj.:

1. Informowanie strony postępowania administracyjnego, w sposób udokumentowany, o zmianie wysokości dochodu w przeliczeniu na osobę w rodzinie, w wyniku przeprowadzonej weryfikacji dochodu rodziny – **Zalecenie zrealizowano.**
2. Bezwzględne stosowanie procedur wynikających z art. 79a § 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960r. Kodeksu postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2023 roku, poz. 775 ze zm.), w zakresie odmowy prawa do świadczeń – **Zalecenie zrealizowano.**
3. Bezwzględne stosowanie procedur wynikających z art. 10 § 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960r. Kodeksu postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2023 roku, poz. 775 ze zm.), w zakresie informowania strony o toczącym się postępowaniu administracyjnym - **Zalecenie zrealizowano.**
4. Bezwzględne stosowanie procedur wynikających z art. 36 § 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960r. Kodeksu postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2023 roku, poz. 775 ze zm.), w zakresie odraczania terminu rozpatrzenia sprawy niezłatwionej w terminie - **Brak możliwości sprawdzenia realizacji zalecenia z powodu braku występowania takich postępowań.**
5. Doręczanie stronie postępowania decyzji administracyjnej, niezwłocznie po jej wydaniu - **Zalecenie zrealizowano.**
6. Zachowanie – w prowadzonych postępowaniach administracyjnych w zakresie ustalania uprawnień do zasiłku rodzinnego – 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 ustalany jest zasiłek rodzinny - **Zalecenie zrealizowano.**
7. Zachowanie w prowadzonych postępowaniach administracyjnych w zakresie ustalania uprawnień do zasiłku rodzinnego – określonych w przepisach prawa zasad obliczania dochodu, a w szczególności prawidłowo wyliczając dochód z roku bazowego oraz dochód uzyskany po roku bazowym – **Zalecenie zrealizowano, jednakże nie we wszystkich sprawach objętych kontrolą.**
8. Prawidłowe formułowanie orzeczeń decyzji administracyjnych, a w szczególności zapisywanie właściwego numeru decyzji, która zostaje zmieniona lub uchylona - **Zalecenie zrealizowano.**
9. Prowadzenie postępowań w sprawie rozłożenia na raty, umorzenia lub odroczenia płatności nienależnie pobranych świadczeń – **Brak możliwości sprawdzenia realizacji zalecenia z powodu braku występowania takich postępowań.**
10. Wskazywanie w decyzjach administracyjnych – Wójta Gminy Milejewo - jako organu administracji publicznej wydającego decyzję administracyjną - **Zalecenie zrealizowano.**
11. Ponowne przeprowadzenie postępowania administracyjnego - w celu prawidłowego ustalenia dochodu i prawa do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami (decyzja nr: ŚR.4700.000215.2021.DSB) - **Zalecenie zrealizowano.**
12. Skierowanie sprawy do organu II instancji celem przeprowadzenia postępowania w sprawie stwierdzenia nieważności decyzji - nr: ŚR.4702.000019.2022.DSB. Po zajęciu stanowiska organu II instancji niezwłoczne poinformowanie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego - **Zalecenie częściowo zrealizowano**, ponieważ Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Milejewie po zajęciu stanowiska przez organ II instancji, nie poinformował Wojewody Warmińsko-Mazurskiego o rozstrzygnięciu w sprawie.

(dowód: akta kontroli: 11.1, 12-16)

## VIII. Ustalone uchybienia

W czasie prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono:

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

1. W **5 przypadkach**, co stanowiło ok. **36%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (14), w aktach spraw dotyczących przyznania świadczeń pielęgnacyjnych stwierdzono brak udokumentowanego potwierdzenia przekazania wnioskodawcom pełnej informacji o tym, jakie należy spełnić warunki, aby uzyskać kontynuację świadczeń przy utracie ważności orzeczenia o niepełnosprawności lub stopniu niepełnosprawności (art. 24 ust. 2a ustawy o świadczeniach rodzinnych).

(dowód: akta kontroli:11.3, 12, 15)

*dotyczy decyzji:*

ŚR.4702.000039.2024.DSB, ŚR.4702.000045.2024.DSB, ŚR.4702.000063.2024.DSB,  
ŚR.4702.000064.2024.DSB, ŚR.4702.000066.2024.DSB

### **Skutek ustalonych uchybień:**

Powyższe uchybienia – na dzień rozpoczęcia kontroli - nie skutkowało negatywnie dla żadnej ze stron prowadzonych postępowań administracyjnych, lecz świadczy o nie przestrzeganiu obowiązku wynikającego z art. 9 Kpa 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.

2. W **5 przypadkach**, co stanowiło ok. **36%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (14), w aktach spraw dotyczących przyznania świadczenia pielęgnacyjnego, stwierdzono brak udokumentowanego potwierdzenia przekazania wnioskodawcom pełnej informacji na temat zdarzeń (przypadków) powodujących powstawanie nienależnie pobranych świadczeń.

(dowód: akta kontroli: 11.3, 12,15)

*dotyczy decyzji:*

ŚR.4702.000039.2024.DSB, ŚR.4702.000045.2024.DSB, ŚR.4702.000063.2024.DSB,  
ŚR.4702.000064.2024.DSB, ŚR.4702.000066.2024.DSB

### **Skutek ustalonych uchybień:**

Powyższe uchybienie – na dzień rozpoczęcia kontroli – nie skutkowało negatywnie dla żadnej ze stron prowadzonych postępowań, jednakże może skutkować powstaniem nienależnie pobranych świadczeń i żądaniem ich zwrotu.

3. W **1 przypadku**, co stanowiło ok. **7%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (14), 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: 11.2,13.7a)

*dotyczy decyzji: ŚR.4700.000041.2024.DSB*

**Skutek ustalonych uchybień:**

W ww. sprawie negatywnymi skutkami dla jednostki kontrolowanej jest nie wykonanie ciężącego na jednostce obowiązku ustawowego.

4. W **1 przypadku**, co stanowiło **ok. 7%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (14), uzasadnienie decyzji o nienależnie pobranych świadczeniach nie zawierało podstawy prawnej dotyczącej przyczyn powstania nienależnie pobranych świadczeń.

(dowód: akta kontroli: 11.2,13.7a)

dotyczy decyzji: ŚR.4700.00041.2024.DSB

**Skutek ustalonych uchybień:**

W ww. sprawie negatywnymi skutkami dla jednostki kontrolowanej jest nie wykonanie ciężącego na jednostce obowiązku ustawowego.

5. W **1 przypadku**, co stanowiło **ok. 7%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (14), przy weryfikacji uprawnienia do zasiłku rodzinnego związanego z uzyskaniem dochodu, odliczono jeden z dochodów niepodlegających opodatkowaniu. Po ponownym przeliczeniu dochodu rodziny z uwzględnieniem dochodu uzyskanego oraz uwzględnieniem właściwej wysokości dochodu niepodlegającego opodatkowaniu, dochód rodziny nadal przekraczał kryterium dochodowe uprawniające do zasiłku rodzinnego i świadczenia nadal nie przysługiwały (wyliczenie dochodu jest zgodne z wyliczeniem sporządzonym przez kontrolera).

(dowód: akta kontroli: 11.2, 13.7)

dotyczy decyzji: ŚR.4700.000040.2024.DSB

**Skutek ustalonego uchybienia:**

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

**Przyczyną powstania uchybienia jest niewystarczający nadzór Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Milejewie 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. Przekazywanie pełnej udokumentowanej informacji dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne na temat warunków koniecznych do spełnienia w celu uzyskania kontynuacji świadczeń przy utracie ważności orzeczenia o niepełnosprawności lub stopniu niepełnosprawności (art. 24 ust. 2a ustawy o świadczeniach rodzinnych).



2. Przekazywanie świadczeniobiorcom – w sposób udokumentowany - pełnej informacji na temat zdarzeń (przypadków) powodujących powstanie nienależnie pobranych świadczeń.
3. Przekazywanie w pouczeniu decyzji o ustaleniu nienależnie pobranych świadczeń i żądaniu ich zwrotu informacji o możliwości spłaty zaległości poprzez potrącenie ze świadczeń przysługujących/ rozłożenia na raty/odroczenia spłaty lub umorzenia świadczeń nienależnie pobranych.
4. Umieszczanie w uzasadnieniach decyzji o ustaleniu nienależnie pobranych świadczeń i żądaniu ich zwrotu, przesłanek dotyczących powstania nienależnie pobranych świadczeń.
5. Zachowanie należytej staranności przy weryfikacji dochodu rodziny.

Proszę Panią o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych uchybień oraz o poinformowanie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, w terminie **14 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia**, o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz wykonania zaleceń pokontrolnych, a także o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia działań.

Jednocześnie informuję, że stosownie do art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej, od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

**WOJEWODA**  
**WARMIŃSKO-MAZURSKI**  
*Radosław Król*

Do wiadomości:

Pani Mariola Sznajder – Wójt gminy Milejewo