



WK-III.431.1.4.2024

Szanowna Pani
Joanna Polańczuk
Kierownik Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Rozogach
ul. Wielbarska 2
12-114 Rozogi

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 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 Rozogach (ul. Wielbarska 2, 12-114 Rozogi), NIP : 758-10-92-791; REGON : 550443384.

W okresie objętym kontrolą, a także w czasie prowadzenia kontroli wykonywanie zadań w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Rozogach nadzorowała Pani Joanna Polańczuk pełniąca funkcję Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rozogach od dnia 27 marca 2006 roku.

(dowód: akta kontroli: 14, 16)

Kontrolę przeprowadził kontroler:

Hanna Matysiak – inspektor wojewódzki w Wydziale Kontroli Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;

- legitymacja służbowa nr 11/2024 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
- imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 4 lipca 2024 roku nr WK-I.0030.211.2024 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Rozogach.

(dowód: akta kontroli: 4)

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 30 lipca 2024 roku do 9 sierpnia 2024 roku. Odnotowana została pod pozycją 1/2024 w książce kontroli prowadzonej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Rozogach.

(dowód: akta kontroli: 11)

Kontrola odbyła się w trybie hybrydowym, tj. część czynności kontrolnych prowadzona była w sposób bezpośredni, czyli w siedzibie jednostki kontrolowanej, a pozostałe czynności w siedzibie Urzędu w Olsztynie, 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 kontrolera, poinformowano o zasadach kontroli w trybie hybrydowym, wymaganych dokumentach do kontroli oraz formach i terminie ich przekazania.

Upoważnienie kontrolera do kontroli zostało przekazane do kontrolowanej jednostki za pośrednictwem e-PUAP.

Kontrola zakończona została wideokonferencją, w czasie której kontroler przekazał wstępne wnioski z przeprowadzonej kontroli oraz poinformował o przewidywanych terminach przekazania projektu wystąpienia pokontrolnego.

Akta przeprowadzonej kontroli dostępne są w systemie EZD pod nr sprawy WK-III.431.1.4.2024.

(dowód: akta kontroli: 6, 30)

Zakres kontroli:

- **przedmiot kontroli**
przedmiotem kontroli była ocena realizacji przez samorząd terytorialny zadań zleconych administracji rządowej wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych,
- **okres objęty kontrolą**
kontrolą objęto okres zasiłkowy 2022/2023 (od 1 listopada 2022 roku do 31 października 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. 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 Rozogach w zakresie objętym kontrolą 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 IV kwartał 2022 roku oraz IV kwartał 2023 roku - przekazywanych za pomocą Centralnej Aplikacji Statystycznej, dokonano następujących ustaleń:

1. W jednostce kontrolowanej, w okresie od 1 listopada 2022 roku do 31 października 2023 roku z dotacji Wojewody na realizację zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych wydatkowano ogółem kwotę **4 873 094 zł**, z tego na świadczenia objęte zakresem kontroli przeznaczono **4 275 318 zł** (stanowiło to **87,73 %** kwoty ogółem wydatkowanej na świadczenia rodzinne), w tym na:

- zasiłek rodzinny wraz z dodatkami - kwotę **1 095 114 zł** (9 977 świadczeń);
- świadczenie pielęgnacyjne - kwotę **2 570 626 zł** (1 084 świadczeń);
- zasiłek pielęgnacyjny - kwotę **401 462 zł** (1 860 świadczeń);
- świadczenie rodzicielskie - kwotę **113 776 zł** (123 świadczeń);
- jednorazowa zapomoga z tyt. urodzenia dziecka - kwotę **28 000 zł** (28 świadczeń);
- specjalny zasiłek opiekuńczy - kwotę **66 340 zł** (107 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 Rozogi w IV kwartale 2022 roku oraz w okresie od I do III kwartału 2023 roku ze środków własnych przeznaczył na realizację zadań zleconych w rozdziale 85502 kwotę **58 869 zł**.

(dowód: akta kontroli: 22)

I. Organizacyjne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Gmina Rozogi liczy 5 456 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych jest Wójt Gminy Rozogi. Zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rozogach.

W kontrolowanej jednostce decyzje z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych wydawane były na podstawie upoważnień udzielonych przez organ właściwy tj. przez Wójta Gminy Rozogi.

Na dzień rozpoczęcia kontroli Ośrodek wykonywał swoją działalność na podstawie Statutu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rozogach nadanego uchwałą Nr XXX/181/21 z dnia 28 kwietnia 2021 r. Rady Gminy Rozogi.

Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli Statut stanowił w § 4 ust. 2, że „Do zakresu zadań Ośrodka należy prowadzenie spraw wynikających m.in. z: ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (Dz.U. z 2020 r. Nr 139 poz. 111 z późn. zm.), (...)”.

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rozogach w okresie objętym kontrolą określał Regulamin Organizacyjny wprowadzony Zarządzeniem Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rozogach Nr 7/2016 z dnia 12 kwietnia 2016 r. zmieniony Zarządzeniami:

- Nr 10/2020 z dnia 1 czerwca 2020 r.,
- Nr 33/2020 z dnia 18 grudnia 2020 r.,
- Nr 7/2022 z dnia 21 grudnia 2022 r.,
- Nr 4/2024 z dnia 5 sierpnia 2024 r.

Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli Regulamin Organizacyjny Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rozogach nie został uaktualniony i dostosowany do zapisów zawartych w Statucie Ośrodka nadanym uchwałą Nr XXX/181/21 Rady Gminy Rozogi z dnia 28 kwietnia 2021 r. Do Regulaminu, między innymi, nie wprowadzono realizowanych przez Ośrodek zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych w sytuacji, gdy zadania te umieszczono w Statucie jednostki kontrolowanej.

W związku z powyższym - w trakcie prowadzonej kontroli Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rozogach Zarządzeniem Nr 4/2024 z dnia 5 sierpnia 2024 r. wprowadził zmiany do Regulaminu Organizacyjnego Ośrodka. Po wprowadzeniu tej zmiany Regulamin zawierał m. in. zapis w § 4 pkt 3: „Ośrodek jest jednostką organizacyjną (...) powołaną do realizacji (...) zadań wynikających m.in. z ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. z 2024 r., poz. 323 ze zmianami)”.

Regulamin Organizacyjny Ośrodka - po wprowadzeniu zmian - był aktualny w zakresie objętym kontrolą.

(dowód: akta kontroli: 10, 13)

II. Kadra realizująca zadania objęte kontrolą

W trakcie prowadzonych działań kontrolnych ustalono, że Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rozogach był organizacyjnie przygotowany do wykonywania zadań objętych kontrolą. Działania kontrolne wykazały, że w okresie objętym kontrolą realizacją zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych zajmowało się dwóch pracowników zatrudnionych na stanowiskach inspektora ds. świadczeń rodzinnych.

Pracownicy podlegali bezpośrednio Kierownikowi Ośrodka oraz posiadali aktualne zakresy czynności i upoważnienia udzielone przez Wójta Gminy Rozogi - 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 Ośrodka posiadał upoważnienia do prowadzenia postępowań w sprawach świadczeń rodzinnych oraz do wydawania decyzji z tego zakresu, a także realizował zadania wynikające ze Statutu i Regulaminu.

W okresie objętym kontrolą pracownicy realizujący kontrolowane zadania uczestniczyli w szkoleniach mających wpływ na podwyższenie stanu wiedzy oraz umiejętności niezbędnych do wykonywania powierzonych im zadań. Udział w szkoleniach potwierdzały sporządzony przez Kierownika wykaz oraz certyfikaty.

(dowód: akta kontroli: 12, 31)

III. Techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Z informacji przekazanej przez Kierownika Ośrodka wynika, że Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej ma swoją siedzibę przy ul. Wielbarskiej 2 w Rozogach w budynku wolnostojącym zajmowanym w całości przez Ośrodek. Budynek składa się z trzech kondygnacji. Wejście do budynku posiada dwa schodki, nie posiada podjazdu dla niepełnosprawnych. W budynku nie zastosowano rozwiązań ułatwiających poruszanie się osób niepełnosprawnych (brak windy, schodołazów), jednakże przed budynkiem zamontowana jest skrzynka podawcza i dzwonek, który ułatwia kontakt z pracownikiem z sekretariatu, a następnie z pracownikami realizującymi zadania z zakresu świadczeń rodzinnych. W styczniu 2024 r. w ramach usuwania barier architektonicznych Ośrodek złożył do PFRON wniosek o dofinansowanie wykonania podjazdu dla wózków inwalidzkich przed wejściem do budynku. Wniosek oczekuje na rozstrzygnięcie.

Pomieszczenie zajmowane przez pracowników realizujących zadania z zakresu świadczeń rodzinnych znajduje się na parterze budynku. Pokój posiada powierzchnię 16,80 m² i jest wyposażony w niezbędne sprzęty i urządzenia biurowe takie jak: komputer, drukarka, urządzenie wielofunkcyjne. Interesanci obsługiwani na tych stanowiskach mają umożliwione wypełnianie formularzy i podań. Ponadto przy sekretariacie znajduje się poczekalnia wyposażona w biurko i krzesła dla interesantów.

W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Rozogach interesanci przyjmowani są przez pracowników Ośrodka, w tym przez pracowników realizujących zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych od poniedziałku do piątku w godzinach od 7.30 do 15.30. Kierownik Ośrodka przyjmuje interesantów w poniedziałki w godzinach od 7.30 do 15.30.

Korespondencja wpływająca do Ośrodka pocztą tradycyjną (w tym korespondencja z zakresu świadczeń rodzinnych) rejestrowana jest w książce korespondencyjnej prowadzonej w sekretariacie Ośrodka. Wnioski i inne dokumenty przyjmowane od interesantów bezpośrednio na stanowiskach realizujących poszczególne zadania przekazywane są do sekretariatu, gdzie opatrywane są datą wpływu do Ośrodka, a następnie dekretowane przez Kierownika i przekazywane pracownikom do realizacji. Na stanowiskach realizujących merytoryczne sprawy z zakresu świadczeń rodzinnych jest prowadzony odrębny rejestr przyjmowanych wniosków oraz wydanych decyzji.

Dokumentacja dotycząca świadczeń rodzinnych przechowywana jest w segregatorach w szafach biurowych zamykanych na klucz, znajdujących się w pokoju zajmowanym przez pracowników realizujących kontrolowane zadania.

Osobie przeprowadzającej kontrolę przekazano umowę oraz faktury na oprogramowanie do obsługi świadczeń rodzinnych zawartą z Zakładem Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. z siedzibą w Koszalinie. Ustalono, że w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Rozogach pracownicy merytoryczni posługiwali się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.

(dowód: akta kontroli: 19, 21, 23)

IV. Skargi z zakresu spraw objętych kontrolą

Z informacji sporządzonej przez Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rozogach wynika, że w okresie objętym kontrolą nie wpłynęła żadna skarga z zakresu uregulowanego ustawą o świadczeniach rodzinnych.

(dowód: akta kontroli: 20)

V. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych

Z przedstawionych kontrolerowi materiałów wynika, że w okresie objętym kontrolą w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Rozogach przeprowadzono **494** postępowania administracyjne dotyczące wniosków o przyznanie świadczeń w sprawie ustalenia uprawnień do pobierania zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami, świadczenia pielęgnacyjnego, zasiłku pielęgnacyjnego, świadczenia rodzicielskiego, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka oraz specjalnego zasiłku opiekuńczego, zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych, w tym:

- **350** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami (w tym: wydano **11** decyzji odmownych);

- **39** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do świadczenia pielęgnacyjnego (w tym: wydano **29** decyzji odmownych);
- **47** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego (decyzji odmownych nie wydano);
- **13** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do świadczenia rodzicielskiego (w tym: wydano **1** decyzję odmowną);
- **32** postępowania administracyjne związane z ustaleniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka (w tym: wydano **1** decyzję odmowną);
- **13** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do specjalnego zasiłku opiekuńczego (w tym: wydano **1** decyzję odmowną).

W okresie objętym kontrolą w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Rozogach przeprowadzono **14** postępowań w sprawie nienależnie pobranych świadczeń i żądania ich zwrotu, w tym:

- **10** spraw dotyczyło zasiłku rodzinnego,
- **2** sprawy dotyczyły świadczenia pielęgnacyjnego,
- **1** sprawa dotyczyła zasiłku pielęgnacyjnego,
- **1** sprawa dotyczyła specjalnego zasiłku opiekuńczego.

Ośrodek prowadził **2** postępowania w sprawie umorzenia zobowiązań z tytułu nienależnie pobranych świadczeń (**1** sprawa została zakończona wydaniem decyzji odmownej). Ponadto w Ośrodku prowadzono **2** postępowania w sprawie rozłożenia na raty kwoty zobowiązań powstałych z tytułu nienależnie pobranego świadczenia pielęgnacyjnego i zasiłku pielęgnacyjnego.

Od decyzji Organu wpłynęło **30** odwołań dotyczących świadczeń rodzinnych, z których **29** dotyczyło świadczenia pielęgnacyjnego i **1** zasiłku rodzinnego, z czego:

- **23** decyzje uchylono w całości,
- **4** decyzje utrzymano w mocy,
- **3** odwołania nie zostały rozpatrzone do 31.10.2023 r.,
- w **1** przypadku złożono skargę do WSA.

W czasie prowadzonych działań kontrolnych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Rozogach skontrolowano akta **22** losowo wybranych spraw, w których łącznie prowadzono **23** postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji związane z realizacją zadań objętych kontrolą.

Losowy dobór próby badawczej dokonany został spośród wszystkich postępowań administracyjnych prowadzonych przez Ośrodek w okresie objętym kontrolą – z zakresu zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami, świadczenia pielęgnacyjnego, zasiłku pielęgnacyjnego,

świadczenia rodzicielskiego, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka oraz specjalnego zasiłku opiekuńczego.

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

(dowód: akta kontroli: 7, 24-29)

VI. Kontroli i analizie poddano:

- **8 spraw** związanych z zasiłkiem rodzinnym, w których przeprowadzono **9 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - **6** postępowań zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami,
 - **2** postępowania zakończone wydaniem decyzji odmownych w zakresie ustalenia prawa do zasiłku rodzinnego,
 - **1** postępowanie zakończone wydaniem decyzji ustalającej nienależnie pobrane świadczenie,

(dowód: akta kontroli: 7, 24)

- **3 sprawy** związanych ze świadczeniem pielęgnacyjnym, w których przeprowadzono **3 postępowania administracyjne**, w tym:
 - **1** postępowanie zakończone wydaniem decyzji ustalającej uprawnienia do świadczenia pielęgnacyjnego,
 - **1** postępowanie zakończone wydaniem decyzji odmownej w zakresie ustalenia prawa do świadczenia pielęgnacyjnego,
 - **1** postępowanie zakończone wydaniem decyzji ustalającej nienależnie pobrane świadczenie.

(dowód: akta kontroli: 7, 25)

- **3 sprawy** związane z zasiłkiem pielęgnacyjnym, w których przeprowadzono **3 postępowania administracyjne** zakończone wydaniem decyzji ustalających uprawnienie do zasiłku pielęgnacyjnego,

(dowód: akta kontroli: 7, 26)

- **3 sprawy** związane ze świadczeniem rodzicielskim, w których przeprowadzono **3 postępowania administracyjne**, w tym:
 - **2** postępowania zakończone wydaniem decyzji ustalających uprawnienie do świadczenia rodzicielskiego,

- **1** postępowanie zakończone wydaniem decyzji odmownej w zakresie ustalenia prawa do świadczenia rodzicielskiego,

(dowód: akta kontroli: 7, 27)

- **3 sprawy** związane z jednorazową zapomogą z tytułu urodzenia dziecka, w których przeprowadzono **3 postępowania administracyjne**, w tym:
 - **2** postępowania zakończone wydaniem decyzji ustalających uprawnienie do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka,
 - **1** postępowanie zakończone wydaniem decyzji odmownej w zakresie ustalenia prawa do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka,

(dowód: akta kontroli: 7, 28)

- **2 sprawy** związane ze specjalnym zasiłkiem opiekuńczym, w których przeprowadzono **2 postępowania administracyjne**, zakończone wydaniem decyzji ustalających uprawnienie do ww. świadczenia.

(dowód: akta kontroli: 7, 29)

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

Kontroli i analizie poddano akta **4** osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne i 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 października 2023 roku.

(dowód: akta kontroli: 9, 25, 29)

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.

VIII. Ustalone uchybienia

W czasie prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono:

- **uchybienia, które nie miały wpływu na kontrolowaną działalność:**
 1. W **9 przypadkach**, co stanowiło **39 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (23) - przy ustalaniu uprawnień do zasiłku rodzinnego, świadczenia

rodzicielskiego i świadczenia pielęgnacyjnego w pouczeniu decyzji nie zawarto informacji o przypadkach (zdarzeniach), w których świadczenia nie przysługują.

Dotyczy decyzji: OPS.520.19.209.1.2022, OPS.520.19.372.1.2022, OPS.520.19.323.1.2022, OPS.520.19.767.1.2022, OPS.520.19.767.2.2022, OPS.520.19.90.1.2023, OPS.524.19.122.1.2023, OPS.524.18.19.4.1.2023, OPS.5211.19.299.4.2023.

(dowód: akta kontroli: 24, 25, 27)

Skutek ustalonego uchybienia:

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

2. **W 8 przypadkach**, co stanowiło **34 %** poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (23) przy ustalaniu uprawnienia do zasiłku rodzinnego i jednorazowej zapomogi z tyt. urodzenia dziecka - w uzasadnieniach decyzji przyznających prawo do tego świadczenia - nie wyszczególniano faktycznej wysokości uzyskiwanego dochodu w przeliczeniu na osobę w rodzinie (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.

Dotyczy decyzji: OPS.520.19.209.1.2022, OPS.520.19.372.1.2022, OPS.520.19.323.1.2022, OPS.520.19.767.1.2022, OPS.520.19.767.2.2022, OPS.520.19.90.1.2023, OPS.522.19.341.1.2023, OPS.522.19.705.3.2022,

(dowód: akta kontroli: 24, 28)

Skutek ustalonych uchybień:

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

Przyczyną powstania stwierdzonych uchybień jest niewystarczający nadzór Kierownika GOPS nad realizacją bieżących zadań objętych kontrolą.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego nie zostały wniesione zastrzeżenia.

Mając na uwadze powyższe ustalenia i ocenę wnoszę o:

- 1) Wskazywanie w pouczeniach decyzji dotyczących świadczeń rodzinnych przypadków (zdarzeń), w których świadczenia nie przysługują.
- 2) W treści uzasadnienia decyzji przyznających prawo do świadczenia rodzinnego wyszczególnianie faktycznej wysokości uzyskiwanego dochodu w przeliczeniu na osobę w rodzinie ustalonego w trakcie prowadzonego postępowania administracyjnego.

Proszę Panią o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych uchybień oraz 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:

Pan Grzegorz Kaczmarczyk – Wójt Gminy Rozogi