



WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Olsztyn, 11 kwietnia 2023 r.

Wydział Polityki Społecznej
PS-II.431.2.4.2023

Szanowna Pani
Agnieszka Chrzanowska
Kierownik
Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej
ul. Mickiewicza 33
11-500 Giżycko

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 Giżycku** (ul. Mickiewicza 33, 11-500 Giżycko) (REGON: 511428923; NIP: 845-17-99-328).

W okresie objętym kontrolą funkcję Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Giżycku sprawowała Pani Małgorzata Kacprzyk, zatrudniona na tym stanowisku od 28 grudnia 2017 r. do 31 grudnia 2021 roku.

Pani Agnieszka Chrzanowska od 1 stycznia 2022 roku pełni funkcję Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Giżycku.

(dowód: akta kontroli: 7.1, 8.1, 8.2)

Kontrolę przeprowadził kontroler:

Paulina Sigiel – inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Oddział Zabezpieczenia Społecznego w Delegaturze Urzędu w Ełku;

- legitymacja służbowa nr 41/2020 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
- imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 1 marca 2023 roku nr FK-IV.0030.190.2023 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Giżycku.

Kontrola została przeprowadzona w dniach **od 14 marca 2023 roku do 28 marca 2023 roku**. Odnotowana została pod pozycją 10 w książce kontroli prowadzonej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Giżycku.

(dowód: akta kontroli: 14.1)

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 Ełku, 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 czasie wideokonferencji, w trakcie której okazano legitymację służbową kontrolera. Upoważnienie do kontroli zostało przesłane przez e-puap przed rozpoczęciem kontroli. W czasie wideokonferencji poinformowano o zasadach kontroli w trybie hybrydowym, wymaganych dokumentach do kontroli oraz formach i terminie ich przekazania. Kontrola zakończona została spotkaniem z Kierownikiem, w czasie którego 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 PS-II.431.2.4.2023.

Zakres kontroli:

- **przedmiot kontroli**

przedmiotem kontroli była ocena realizacji przez samorząd terytorialny zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych w zakresie: zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami oraz świadczenia pielęgnacyjnego oraz realizowania ustawowych zadań dotyczących opłacania składki emerytalno-rentowej i zdrowotnej za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne i zadań ustawowych z tym związanych;

- **okres objęty kontrolą**

kontrolą objęto okres zasiłkowy 2021/2022 (od 1 listopada 2021 roku do 31 października 2022 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 2023 r., poz. 390) – *zwanej dalej ustawą o świadczeniach rodzinnych*.

Na podstawie ustaleń kontroli działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Giżycku 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 kwartał IV

2021 oraz kwartał I, II i III 2022 roku - przekazywanych za pomocą Centralnej Aplikacji Statystycznej, dokonano następujących ustaleń:

1. W jednostce kontrolowanej, w okresie od 1 listopada 2021 roku do 31 października 2022 roku z dotacji Wojewody na realizację zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych wydatkowano ogółem kwotę **2 685 697,00 zł**, z tego na świadczenia objęte zakresem kontroli przeznaczono **1 801 455,00 zł** (stanowiło to ok. **67,07 %** kwoty ogółem wydatkowanej na świadczenia rodzinne), w tym na:
 - Zasiłek rodzinny wraz z dodatkami - kwotę **582 867 zł (5665 świadczeń)**;
 - Świadczenie pielęgnacyjne - kwotę **1 218 588 zł (585 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 Giżycko - na realizację zadań zleconych w rozdziale 85502 ze środków własnych w: IV kwartale 2021 roku oraz w okresie od I do III kwartału 2022 przeznaczył kwotę **151 318 zł**.

(dowód: akta kontroli: 10.1, 11.1 - 11.15)

I. Organizacyjne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Gmina wiejska Giżycko liczy 8 660 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych jest Wójt Gminy Giżycko. Zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Giżycku. W kontrolowanej jednostce decyzje z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych wydawane były na podstawie upoważnień udzielonych przez organ właściwy tj. przez Wójta Gminy Giżycko.

Na dzień rozpoczęcia kontroli Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Giżycku wykonywał swoją działalność na podstawie Uchwały XIII/115/2019 Rady Gminy Giżycko z dnia 28 sierpnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Giżycku. Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli Statut jednostki kontrolowanej działa na podstawie obowiązujących przepisów prawa.

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Giżycku w okresie objętym kontrolą określał Regulamin Organizacyjny Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Giżycku wprowadzony Zarządzeniem Nr 19.2018 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Giżycku z dnia 2 lipca 2018 roku. Po dokonanej analizie dokumentów kontroler stwierdził, że obowiązujący Regulamin organizacyjny jest aktualny w zakresie objętym kontrolą.

(dowód: akta kontroli: 8.3, 8.4, 10.4)

II. Kadra realizująca zadania objęte kontrolą

W trakcie prowadzonych działań kontrolnych ustalono, że Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Giżycku był organizacyjnie przygotowany do wykonywania zadań objętych kontrolą. Działania kontrolne wykazały, że w okresie objętym kontrolą realizacją zadań wynikających m.in. z

ustawy o świadczeniach rodzinnych zajmowało się dwóch pracowników na stanowiskach starszych inspektorów, których bezpośrednim przełożonym był Kierownik GOPS. Pracownicy zajmujący się realizacją kontrolowanych zadań posiadali aktualny zakres czynności oraz upoważnienia udzielone przez Wójta Gminy Giżycko - niezbędne do prowadzenia postępowań administracyjnych. Kierownik oraz jeden ze starszych inspektorów posiadał także upoważnienie do wydawania decyzji z zakresu objętego kontrolą. Zadania te wykonywano na podstawie aktualnych przepisów prawnych w zakresie świadczeń rodzinnych.

W okresie objętym kontrolą pracownicy uczestniczyli w szkoleniach mających wpływ na podwyższenie stanu ich wiedzy oraz umiejętności niezbędnych do wykonywania powierzonych im zadań. Udział w szkoleniach potwierdzały przedstawione kontrolerowi certyfikaty oraz podpisany przez Kierownika wykaz odbytych szkoleń.

(dowód: akta kontroli: 9.4, 9.6, 10.5, 14.2)

III. Techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Giżycku mieści się w wolnostojącym dwupiętrowym budynku w którym znajduje się również siedziba Urzędu Gminy Giżycko, przy ulicy Mickiewicza 33 w Giżycku. Realizacja zadań objętych kontrolą odbywa się w pomieszczeniu na parterze budynku o powierzchni ok. 13 m². Stanowiska pracy osób realizujących zadania objęte kontrolą wyposażone są w niezbędny sprzęt i urządzenia biurowe. Przed wejściem do pomieszczenia, w którym realizowane są zadania objęte kontrolą – umieszczono krzesła oraz stolik z przeznaczeniem dla interesantów. Budynek posiada windę dla osób niepełnosprawnych.

Akta spraw gromadzone są w teczkach osobowych, opisanych imieniem, nazwiskiem oraz numerem. Teczki są wpięte w segregatory zgodnie z nadawaną numeracją, a następnie przechowywane są w zamykanych na klucz szafach ustawionych w pomieszczeniu zajmowanym przez pracowników realizujących zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych.

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 Giżycku pracownicy realizujący zadania objęte kontrolą posługiwali się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.

(dowód: akta kontroli: 10.4, 14.2)

IV. Skargi z zakresu spraw objętych kontrolą

Z informacji podpisanej przez Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Giżycku wynika, że w okresie objętym kontrolą nie rozpatrywano żadnej skargi dotyczącej spraw z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych.

(dowód: akta kontroli: 10.4)

V. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych

Z przedstawionych kontrolerowi materiałów wynikało, że w okresie objętym kontrolą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Giżycku prowadził **206 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:

- **206** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami (w tym: wydano 15 decyzji odmownych);
- **18** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do świadczenia pielęgnacyjnego (w tym: wydano 6 decyzji odmownych);

W okresie objętym kontrolą w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Giżycku prowadzono 4 postępowania związane z ustalaniem nienależnie pobranych świadczeń i żądaniem ich zwrotu. Nie prowadzono postępowań w sprawie rozłożenia kwoty zobowiązań na raty. Nie prowadzono także postępowań odnośnie umorzenia nienależnie pobranych świadczeń. Ponadto wpłynęło sześć odwołań (z tego 6 odwołań dotyczyło świadczenia pielęgnacyjnego). Odwołania dotyczące świadczenia pielęgnacyjnego zostały zakończone następująco: 3 decyzje zostały utrzymane w mocy, 3 decyzja przez organ II instancji została uchylona i SKO świadczenie pielęgnacyjne przyznało.

W czasie prowadzonych działań kontrolnych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Giżycku skontrolowano akta **15** losowo wybranych spraw, w których łącznie prowadzono 18 postępowań administracyjnych - zakończone wydaniem decyzji - związanych z realizacją zadań objętych kontrolą.

(dowód: akta kontroli: 8.6, 8.7, 8.8, 8.9)

Losowy dobór próby badawczej dokonany został spośród wszystkich postępowań administracyjnych prowadzonych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Giżycku 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, na bieżąco, udzielano instruktażu pracownikom realizującym kontrolowane zadania.

VI. Kontroli i analizie poddano:

- **10 spraw** związanych z zasiłkiem rodzinnym, w których prowadzono **13 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - **10** postępowań zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami,
 - **2** postępowania zakończone wydaniem decyzji odmownej w zakresie ustalenia prawa do zasiłku rodzinnego,
 - **1** postępowania zakończone wydaniem decyzji ustalającej nienależnie pobrane świadczenia.
- (dowód: akta kontroli: 13)
- **5 spraw** związanych ze świadczeniem pielęgnacyjnym, w których prowadzono **5 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - **3** postępowań zakończonych wydaniem decyzji przyznającej w zakresie ustalenia prawa do świadczenia pielęgnacyjnego,
 - **2** postępowania zakończone wydaniem decyzji odmownej w zakresie ustalenia prawa do świadczenia pielęgnacyjnego.

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

Kontroli i analizie poddano akta 3 osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne – w zakresie opłacania składki zdrowotnej i emerytalno-rentowej za te osoby oraz realizacji zadań ustawowych przez płatnika składek.

Analizą objęto dokumentację z miesiąca październik 2022 roku.

(dowód: akta kontroli: 7.3)

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 kontroli nie stwierdzono uchybień ani nieprawidłowości.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego nie zostały wniesione zastrzeżenia.

W związku z tym, iż nie stwierdzono istotnych nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie odstępuje się od wydania zaleceń.

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**