



Wojewoda Pomorski

Gdańsk, dnia 4 października 2024 r.

PS-IX.431.3.6.2024.JMT

Wystąpienie pokontrolne

Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kościerzynie
ul. Strzelecka 9
83-400 Kościerzyna

Przedmiot kontroli:

Poprawność realizacji zadań zleconych gminie przez administrację rządową z zakresu ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych.

Okres objęty kontrolą:

Okres zasiłkowy od 1 listopada 2022 roku do 31 października 2023 roku.

Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

- 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),
- art. 2 pkt 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224),

- art. 20 ust.1 ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. z 2024 r. poz. 323).

Akty prawne regulujące obszar kontroli obowiązujące w kontrolowanym okresie:

- **Ustawa z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks Postępowania Administracyjnego** (Dz. U. z 2021 r. poz. 735 z późn. zm., Dz. U. z 2022 r. poz. 2000 z późn. zm. oraz Dz. U. z 2023 r. poz. 2022 z późn. zm.),
- **ustawa z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych** (Dz. U. z 2022 r. poz. 615 z późn. zm. oraz Dz. U. z 2023 r. poz. 390 z późn. zm.),
- **ustawa z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych** (Dz. U. z 2020 r. poz. 1842 z późn. zm. oraz Dz. U. z 2021 r. poz. 2095 z późn. zm.),
- **rozporządzenie Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 27 lipca 2017 r. w sprawie sposobu i trybu postępowania w sprawach o przyznanie świadczeń rodzinnych oraz zakresu informacji, jakie mają być zawarte we wniosku, zaświadczeniach i oświadczeniach o ustalenie prawa do świadczeń rodzinnych** (Dz. U. z 2017 r. poz. 1466),
- **rozporządzenie Ministra Rodziny i Polityki Społecznej z dnia 6 lipca 2023 r. w sprawie sposobu i trybu postępowania w sprawach o przyznanie świadczeń rodzinnych oraz zakresu informacji, jakie mają być zawarte we wniosku, zaświadczeniach i oświadczeniach o ustalenie prawa do świadczeń rodzinnych** (Dz. U. z 2023 r. poz. 1340),
- **rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 13 sierpnia 2021 r. w sprawie wysokości dochodu rodziny albo dochodu osoby uczącej się stanowiących podstawę ubiegania się o zasiłek rodzinny i specjalny zasiłek opiekuńczy, wysokości świadczeń rodzinnych oraz wysokości zasiłku dla opiekuna** (Dz. U. z 2021 r. poz. 1481),
- **Obwieszczenie Ministra Rodziny i Polityki Społecznej z dnia 29 lipca 2022 r. w sprawie wysokości dochodu za rok 2021 z działalności podlegającej opodatkowaniu na podstawie przepisów o zryczałtowanym**

podatku dochodowym od niektórych przychodów osiągniętych przez osoby fizyczne (M.P. 2022 poz. 726),

- **Obwieszczenie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 22 września 2022 r. w sprawie wysokości przeciętnego dochodu z pracy w indywidualnych gospodarstwach rolnych z 1 ha przeliczeniowego w 2021 r.** (M.P. 2022 poz. 913),
- Akty prawa miejscowego (w sprawach dotyczących świadczeń rodzinnych).

Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli:

Data rozpoczęcia: 11 czerwca 2024 roku.

Data zakończenia: 12 czerwca 2024 roku.

Kierownik Jednostki kontrolowanej:

Pani [...]* została zatrudniona przez Wójta Gminy Kościerzyna na stanowisku **Kierownika w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kościerzynie** od dnia 27 sierpnia 2020 r. (umowa o pracę zawarta w dniu 19 sierpnia 2020 r. na okres od dnia 27 sierpnia 2020 r. do dnia 28 lutego 2021 r.). Następnie zostały sporządzone przez Wójta Gminy Kościerzyna kolejne umowy o pracę z **Panią [...]*** –

Kierownikiem GOPS w Kościerzynie tj.: umowa zawarta w dniu 24 lutego 2021 r. na okres od dnia 1 marca 2021 r. do dnia 31 sierpnia 2021 r. oraz umowa zawarta w dniu 26 sierpnia 2021 r. na okres od dnia 1 września 2021 r. do dnia 31 sierpnia 2022 r.

Następnie Wójt Gminy Kościerzyna w dniu 30 sierpnia 2022 r. ponownie zawarł umowę o pracę z **Panią [...]*** powierzając stanowisko **Kierownika w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kościerzynie** na okres od dnia 1 września 2022 r. na czas nieokreślony [akta kontroli str. nr 170-173].

Skład zespołu kontrolującego:

Pani [...]* – inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku – kierownik zespołu kontrolnego,

Pani [...]* – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku – członek zespołu kontrolnego.

Informacje wstępne:

Działając na podstawie art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224) w związku z art. 46 tej ustawy Wojewoda Pomorski przekazuje wystąpienie pokontrolne.

Ilekcroć w niniejszym wystąpieniu pokontrolnym była mowa o:

- ustawie - oznacza to ustawę z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych,
- Ośrodka - oznacza to Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kościerzynie,
- Kontrolowanym - oznacza to Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kościerzynie,
- Jednostce kontrolowanej - oznacza to Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kościerzynie,
- Kierownika Jednostki kontrolowanej - oznacza to Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kościerzynie.

1. Przygotowanie do analizy obszarów kontrolnych:

Przed przystąpieniem do czynności kontrolnych Kierownikowi Ośrodka zostały przedstawione legitymacje służbowe oraz pisemne, imienne upoważnienie do przeprowadzenia kontroli wydane z upoważnienia Wojewody Pomorskiego w dniu 5 czerwca 2024 r. Zespół kontrolny poinformował stronę o przysługujących jej prawach i obowiązkach (m.in.: o obowiązku niezwłocznego przedstawienia żądanych dokumentów, terminowego udzielania ustnych i pisemnych wyjaśnień w sprawach objętych przedmiotem kontroli, sporządzania niezbędnych kopii dokumentów, jak również o prawie składania oświadczeń, o ile dotyczą one zakresu kontroli). Przewodniczący Zespołu Kontrolnego omówił przedmiot i zakres kontroli.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli pod numerem 23. Kontroli podlegał sposób prowadzonych postępowań administracyjnych w sprawach o ustalenie prawa do świadczeń rodzinnych w zakresie określonym w programie kontroli (tematyka kontroli).

W zawiadomieniu o planowanej kontroli w dniu 3 maja 2024 roku zwrócono się do Ośrodka z prośbą o wygenerowanie z systemu dziedzicznego raportu wydanych decyzji administracyjnych, dotyczących prowadzonych postępowań

administracyjnych z zakresu świadczeń rodzinnych za okres zasiłkowy trwający od dnia 1 listopada 2022 roku do dnia 31 października 2023 roku. Stan faktyczny ustalono na podstawie rejestru przekazanego przez Jednostkę kontrolowaną w dniu 5 czerwca 2024 r. za pośrednictwem poczty e-mail oraz na podstawie rozmów telefonicznych przeprowadzonych w dniach 3-5 czerwca 2024 r. z pracownikiem Ośrodka.

Na podstawie przekazanego rejestru ustalono, że w kontrolowanym okresie zasiłkowym zostały wydane: **1.009** decyzje administracyjne przyznające prawo do świadczeń rodzinnych, **233** decyzje zmieniające, **2** decyzje administracyjne odmawiające i przyznające prawo do świadczeń rodzinnych, **61** decyzje administracyjne odmawiające prawa do świadczeń rodzinnych, **193** decyzje administracyjne uchylające przyznane prawo do świadczeń rodzinnych.

Zgodnie z powyższym zostało uwzględnionych do doboru próby **1.498 postępowań dotyczących ustalenia prawa do świadczeń rodzinnych** [Dowód: akta kontroli str. nr 12-109].

Analizie podlegała dokumentacja dotycząca 40 postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji administracyjnej przyznającej, zmieniającej, odmawiającej lub uchylającej prawo do świadczeń rodzinnych. Ze względu na różnorodność przyznawanych form świadczeń, doboru próby do kontroli dokonano na podstawie metody niestatystycznej z wnioskowaniem niematematycznym. Metoda ta opierała się na osądzie zespołu kontrolującego, wynikającym z jego doświadczenia zawodowego oraz wyborze przypadkowych postępowań przeznaczonych do kontroli. Doboru próby dokonali członkowie zespołu kontrolnego. Próba zawierała niżej wymienioną dokumentację wg protokołów z dnia 12 czerwca 2024 r.:

- **11** postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji przyznającej prawo do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami (w tym wg zasady złotówka za złotówkę): ŚR.4700.872.2022 z dnia 09.11.2022 r., ŚR.4700.314.2023 z dnia 18.04.2023 r., ŚR.4700.932.2022 z dnia 21.11.2022 r., ŚR.4700.714.2022 z dnia 12.10.2022 r., ŚR.4700.902.2022 z dnia 09.11.2022 r., ŚR.4700.704.2022 z dnia 13.10.2022 r., ŚR.4700.1405.2022 z dnia 16.01.2023 r., ŚR.4700.1109.2022 z dnia 19.12.2022 r., ŚR.4700.758.2022 z dnia 13.10.2022 r., ŚR.4700.876.2022 z dnia 09.11.2022 r., ŚR.4700.726.2022 z dnia 13.10.2022 r.,

- **1** postępowanie administracyjne zakończone wydaniem decyzji przyznającej prawo do zasiłku rodzinnego: ŚR.4700.841.2022 z dnia 19.10.2022 r.,
 - **3** postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji przyznającej prawo do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka: ŚR.4703.244.2023 z dnia 06.03.2023 r., ŚR.4703.148.2023 z dnia 06.02.2023 r., ŚR.4703.162.2023 z dnia 27.02.2023 r.,
 - **3** postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji przyznającej prawo do świadczenia rodzicielskiego: ŚR.4707.548.2023 z dnia 16.08.2023 r., ŚR.4707.928.2023 z dnia 30.10.2023 r., ŚR.4707.392.2023 z dnia 16.05.2023 r.,
 - **7** postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji przyznającej prawo do zasiłku pielęgnacyjnego: ŚR.4701.173.2023 z dnia 06.02.2023 r., ŚR.4701.219.2023 z dnia 01.03.2023 r., ŚR.4701.1344.2022 z dnia 14.11.2022 r., ŚR.4701.290.2023 z dnia 05.04.2023 r., ŚR.4701.1469.2022 z dnia 19.12.2022 r., ŚR.4701.1397.2022 z dnia 06.12.2022 r., ŚR.4701.1382.2022 z dnia 05.12.2022 r.,
 - **4** postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji przyznającej prawo do świadczenia pielęgnacyjnego: ŚR.4702.266.2023 z dnia 16.03.2023 r., ŚR.4702.354.2023 z dnia 27.04.2023 r., ŚR.4702.515.2023 z dnia 17.07.2023 r., ŚR.4702.627.2023 z dnia 21.08.2023 r.,
 - **3** postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji przyznającej prawo do specjalnego zasiłku opiekuńczego: ŚR.4705.214.2023 z dnia 14.03.2023 r., ŚR.4705.1100.2022 z dnia 07.11.2022 r., ŚR.4705.1089.2022 z dnia 05.12.2022 r.,
 - **2** postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji zmieniającej prawo do świadczeń rodzinnych: ŚR.4700.205.2023 z dnia 17.02.2023 r., ŚR.4700.318.2023 z dnia 12.04.2023 r.,
 - **3** postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji odmawiającej prawa do świadczeń rodzinnych: ŚR.4700.857.2022 z dnia 13.12.2022 r., ŚR.4702.537.2023 z dnia 05.09.2023 r., ŚR.4703.349.2023 z dnia 15.05.2023 r.,
 - **3** postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji uchylającej prawo do świadczeń rodzinnych: ŚR.4700.382.2023 z dnia 16.05.2023 r., ŚR.4700.609.2023 z dnia 18.08.2023 r., ŚR.4707.500.2023 z dnia 03.07.2023 r.
- [Dowód: akta kontroli str. nr 124-130].

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o przyjęte techniki kontroli w tym: analizę materiałów przedkontrolnych (obejmujących m.in. ewidencję decyzji administracyjnych), badanie wylosowanej dokumentacji w dniu kontroli, przyjmowanie oświadczeń Kierownika jednostki kontrolowanej, odbieranie i protokolowanie ustnych wyjaśnień / ustnych oświadczeń, rozmowy z pracownikami Ośrodka.

2. Dokumenty organizacyjne dotyczące realizacji zadań objętych kontrolą:

W pierwszej kolejności dokonano wglądu w „dokumentację organizacyjną”, regulującą ustrój, podstawy formalne działania Ośrodka, jego tryb pracy, zakres upoważnień i kompetencji instytucjonalnych oraz personalnych do wykonywania czynności związanych z ustalaniem przedmiotowych uprawnień:

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kościerzynie działał na podstawie Uchwały Nr IV/24/92 Rady Gminy w Kościerzynie z dnia 29 maja 1992 r. w sprawie utworzenia Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kościerzynie [Dowód: akta kontroli str. nr 221].

Ustalono, że **Pani [...]*** została zatrudniona przez Wójta Gminy Kościerzyna na stanowisku **Kierownika w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kościerzynie** od dnia 27 sierpnia 2020 r. (umowa o pracę zawarta w dniu 19 sierpnia 2020 r. na okres od dnia 27 sierpnia 2020 r. do dnia 28 lutego 2021 r.). Następnie zostały sporządzone przez Wójta Gminy Kościerzyna kolejne umowy o pracę dla **Pani [...]* – Kierownika GOPS w Kościerzynie tj.:** umowa zawarta w dniu 24 lutego 2021 r. na okres od dnia 1 marca 2021 r. do dnia 31 sierpnia 2021 r. oraz umowa zawarta w dniu 26 sierpnia 2021 r. na okres od dnia 1 września 2021 r. do dnia 31 sierpnia 2022 r. Następnie Wójt Gminy Kościerzyna w dniu 30 sierpnia 2022 r. ponownie zawarł umowę o pracę z **Panią [...]*** powierzając stanowisko **Kierownika w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kościerzynie** na okres od dnia 1 września 2022 r. na czas nieokreślony [akta kontroli str. nr 170-173].

Ustalono dodatkowo, że Wójt Gminy Kościerzyna na podstawie art. 20 ust. 3 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (Dz.U. z 2020 r., poz. 111 z późn. zm.) upoważnił w dniu 1 września 2020 r. (Up. nr 077.65.2020 Wójta Gminy

Kościerzyna z dnia 1 września 2020 r.) Kierownika GOPS w Kościerzynie – Panią [...] * udzielając pełnomocnictwa do:

- prowadzenia postępowań w sprawach świadczeń rodzinnych oraz wydawania w tych sprawach decyzji administracyjnych [Dowód: akta kontroli str. nr 208].

Ustalono, że Wójt Gminy Kościerzyna na podstawie art. 20 ust. 3 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (Dz.U. z 2020 r., poz. 111 z późn. zm.) upoważnił od dnia 1 września 2021 r. (Up. nr 50/2021 Wójta Gminy Kościerzyna z dnia 13 sierpnia 2021 r.) pracownika GOPS w Kościerzynie – Panią [...] * udzielając pełnomocnictwa do:

- prowadzenia postępowań w sprawach świadczeń rodzinnych oraz wydawania w tych sprawach decyzji administracyjnych [Dowód: akta kontroli str. nr 209].

Na podstawie ww. aktu Pani [...] * oraz Pani [...] * były upoważnione do podpisywania decyzji administracyjnych sprawach z zakresu świadczeń rodzinnych.

Ustalono, że Wójt Gminy Kościerzyna na podstawie art. 98 ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (Dz.U. z 2016 r., poz. 380 z późn. zm.) w związku z art. 20 ust. 3 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (Dz.U. z 2015 r., poz. 114 z późn. zm.) upoważnił dnia 22 marca 2016 r. (Up. nr 27/2016 Wójta Gminy Kościerzyna z dnia 22 marca 2016 r.) pracownika GOPS w Kościerzynie – Panią [...] * udzielając pełnomocnictwa do:

- prowadzenia postępowań w sprawach świadczeń rodzinnych z wyłączeniem wydawania w tych sprawach decyzji [Dowód: akta kontroli str. nr 210].

Ustalono, że Wójt Gminy Kościerzyna na podstawie art. 98 ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (Dz.U. z 2016 r., poz. 380 z późn. zm.) w związku z art. 20 ust. 3 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (Dz.U. z 2015 r., poz. 114 z późn. zm.) upoważnił dnia 22 marca 2016 r. (Up. nr 26/2016 Wójta Gminy Kościerzyna z dnia 22 marca 2016 r.) pracownika GOPS w Kościerzynie – Panią [...] * udzielając pełnomocnictwa do:

- prowadzenia postępowań w sprawach świadczeń rodzinnych z wyłączeniem wydawania w tych sprawach decyzji [Dowód: akta kontroli str. nr 213].

Ustalono, że Wójt Gminy Kościerzyna na podstawie art. 20 ust. 3 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (Dz.U. z 2023 r., poz. 390 z późn. zm.) upoważnił od dnia 1 sierpnia 2023 r. (Up. nr 58/2023 Wójta Gminy Kościerzyna z dnia 1 sierpnia 2023 r.) pracownika GOPS w Kościerzynie – Panią [...] * udzielając pełnomocnictwa do:

- prowadzenia postępowań w sprawach świadczeń rodzinnych z wyjątkiem wydawania decyzji [Dowód: akta kontroli str. nr 211].

Ustalono, że Wójt Gminy Kościerzyna na podstawie art. 20 ust. 3 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (Dz.U. z 2023 r., poz. 390) upoważnił od dnia 1 maja 2023 r. (Up. nr 35/2023 Wójta Gminy Kościerzyna z dnia 24 maja 2023 r.) pracownika GOPS w Kościerzynie – Panią [...] * udzielając pełnomocnictwa do:

- prowadzenia postępowań w sprawach świadczeń rodzinnych z wyjątkiem wydawania decyzji [Dowód: akta kontroli str. nr 212].

Ustalono, że Wójt Gminy Kościerzyna na podstawie art. 20 ust. 3 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (Dz.U. z 2024.323) upoważnił dnia 12 czerwca 2024 r. (Up. nr 36/2024 Wójta Gminy Kościerzyna z dnia 12 czerwca 2024 r.) pracownika GOPS w Kościerzynie – Panią [...] * udzielając pełnomocnictwa do:

- prowadzenia postępowań w sprawach świadczeń rodzinnych z wyjątkiem wydawania decyzji [Dowód: akta kontroli str. nr 214].

Ustalono, że Wójt Gminy Kościerzyna na podstawie na postawie art. 268a ustawy z dnia 14 czerwca 1960 roku Kodeks Postępowania Administracyjnego (Dz.U. z 2018 r., poz. 2096) upoważnił do poświadczania za zgodność z oryginałem odpisów dokumentów przedstawionych przez stronę na potrzeby prowadzonych postępowań następujących pracowników GOPS w Kościerzynie:

- Panią [...] – Upoważnienie obowiązywało od dnia 1 września 2020 r. (Up. nr 35/2023 Wójta Gminy Kościerzyna z dnia 1 września 2020 r.) [Dowód: akta kontroli str. nr 215],
- Panią [...] – Upoważnienie obowiązywało od dnia 1 września 2020 r. (Up. nr 077.71.2020 Wójta Gminy Kościerzyna z dnia 1 września 2020 r.) [Dowód: akta kontroli str. nr 216],
- Panią [...] – Upoważnienie obowiązywało od dnia 1 maja 2023 r. (Up. nr 36/2023 Wójta Gminy Kościerzyna z dnia 24 maja 2023 r.) [Dowód: akta kontroli str. nr 217],
- Panią [...] – Upoważnienie obowiązywało od dnia 1 sierpnia 2023 r. (Up. nr 57/2023 Wójta Gminy Kościerzyna z dnia 1 sierpnia 2023 r.) [Dowód: akta kontroli str. nr 218],
- Panią [...] – Upoważnienie obowiązywało od dnia 1 maja 2023 r. (Up. nr 33/2023 Wójta Gminy Kościerzyna z dnia 24 maja 2023 r.) [Dowód: akta kontroli str. nr 219].

Zgodnie z obowiązkiem realizacji zadania zleconego – przyznawania i wypłaty świadczeń rodzinnych – pracownicy posiadali między innymi w swoim zakresie czynności i obowiązków te, które wynikały z ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych [Dowód: akta kontroli str. nr 176-207, 220].

- GOPS w Kościerzynie działał na podstawie umocowań regulaminowych określonych poprzez załącznik do:
 - Zarządzenia Nr 0122.4.2019 Kierownika GOPS w Kościerzynie z dnia 12 marca 2019 roku w sprawie ustalenia regulaminu organizacyjnego GOPS w Kościerzynie [Dowód: akta kontroli str. nr 147-169].
- Do akt kontroli włączono statut GOPS w Kościerzynie zatwierdzony:
 - Uchwałą Nr I/231/13 Rady Gminy Kościerzyna z dnia 18 stycznia 2013 r. w sprawie nadania statutu GOPS w Kościerzynie [Dowód: akta kontroli str. nr 135-139],
 - Uchwałą Nr IX/474/23 Rady Gminy Kościerzyna z dnia 28 lipca 2023 r. w sprawie nadania statutu GOPS w Kościerzynie [Dowód: akta kontroli str. nr 140-146].

Całość wyżej opisanego materiału dowodowego przedłożył Kierownik Gminnego Ośrodka [Dowód: akta kontroli str. nr 131-222].

Ustalenia:

Zespół kontrolny dokonał oceny ogólnej działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kościerzynie w przedmiocie realizacji świadczeń rodzinnych, na podstawie próby złożonej z 40 akt spraw. Zgodnie z przyjętymi standardami kontroli w administracji rządowej, oceniając poszczególne elementy tematyki kontroli, Zespół kontrolny odnosił się jedynie do badanego wycinka materiału, tj. nie przynosił wniosków szczegółowych na całość dokumentacji z badanego okresu zasiłkowego.

Sposób oceny zagadnień cząstkowych dotyczył przyjętych kryteriów kontroli – legalności i rzetelności.

Oceny szczegółowe:

1. W zakresie zasadności przyznania bądź odmowy przyznania prawa do świadczeń rodzinnych (legalnie i rzetelnie) – ocena pozytywna:

W kontrolowanych sprawach Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kościerzynie przyznawał prawo do świadczeń rodzinnych bądź odmawiał przyznania prawa do świadczeń rodzinnych na podstawie złożonego wniosku o ustalenie prawa do przedmiotowych świadczeń. Podejmował niezbędne czynności w trakcie prowadzenia postępowania administracyjnego w celu ustalenia, czy rodzina spełniała kryteria przyznania prawa do świadczeń rodzinnych, w tym:

- czynności mające na celu ustalenie, czy rodzina spełniała kryterium dochodowe, mające wpływ na przyznanie zasiłku rodzinnego oraz inne okoliczności mające wpływ na przyznanie dodatków do zasiłku rodzinnego,
- czynności mające na celu ustalenie, czy rodzina spełniała kryterium dochodowe oraz czy matka dziecka pozostawała pod opieką medyczną nie później niż od 10 tygodnia ciąży do dnia porodu w przypadku przyznania jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka,
- czynności mające na celu ustalenie, czy osoba sprawująca opiekę nad osobą niepełnosprawną spełniała warunki uzyskania świadczenia pielęgnacyjnego (m.in. czy osoba pobierająca świadczenie pielęgnacyjne z tytułu rezygnacji z zatrudnienia lub innej pracy zarobkowej w celu

sprawowania opieki spełniała kryteria otrzymania świadczenia pielęgnacyjnego oraz czy osoba, nad którą sprawowała opiekę, legitymuje się orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności albo orzeczeniem o niepełnosprawności łącznie ze wskazaniami: konieczności stałej lub długotrwałej opieki lub pomocy innej osoby w związku ze znacznie ograniczoną możliwością samodzielnej egzystencji oraz konieczności stałego współudziału na co dzień opiekuna dziecka w procesie jego leczenia, rehabilitacji i edukacji),

- czynności mające na celu ustalenie, czy wnioskodawca spełniał warunki przyznania zasiłku pielęgnacyjnego m.in., czy posiadał stosowne orzeczenie o niepełnosprawności/orzeczenie o stopniu niepełnosprawności,
- czynności mające na celu ustalenie, czy wnioskodawca spełniał warunki przyznania świadczenia rodzicielskiego,
- czynności mające na celu ustalenie, czy wnioskodawca spełnia warunki przyznania specjalnego zasiłku opiekuńczego.

Na podstawie analizy kontrolowanych akt spraw: wniosków i załączników do nich stwierdzono, że wszystkie rodziny, którym przyznano świadczenia rodzinne, kwalifikowały się do otrzymania pomocy z budżetu państwa.

Nie stwierdzono odstępstw od stanu pożądanego.

2. W zakresie przyjmowania wniosków o przyznanie prawa do świadczeń rodzinnych (legalnie i rzetelnie) – ocena pozytywna:

Wnioski o ustalenie prawa do świadczeń rodzinnych przyjęte do rozpatrzenia przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kościerzynie zostały oznaczone poprzez umieszczenie na nich daty wpływu, nr ewidencyjnego oraz podpisu osoby przyjmującej wniosek. Wnioski o ustalenie prawa do świadczeń rodzinnych na okres zasiłkowy 2022/2023 przyjmowane były zarówno w wersji papierowej (dostarczone osobiście przez wnioskodawcę) jak i elektronicznej wysyłane przez petentów za pośrednictwem portali usługowo-informacyjnych Empa@tia i e-PUAP. Nie było wniosków przesłanych przez klientów pocztą.

Informacje o formach i możliwościach składania wniosków widniały na tablicy ogłoszeń Ośrodka, były zamieszczone na drzwiach biura nr 6 oraz na stronie Biuletynu Informacji Publicznej Urzędu Gminy Kościerzyna [Dowód: akta kontroli str. nr 223-224].

Weryfikowane wnioski oraz dołączone do nich załączniki, zawierały wymagany zakres informacji, pozwalający na wszczęcie oraz przeprowadzenie postępowania administracyjnego w sprawie ustalenia prawa do świadczenia rodzinnego.

Nie stwierdzono odstępstw od stanu pożądanego.

3. W zakresie kompletowania załączników do wniosków o przyznanie prawa do świadczeń rodzinnych (legalnie i rzetelnie) – ocena pozytywna:

Materiał zgromadzony w aktach o przyznanie prawa do świadczeń rodzinnych oceniono jako kompletny. Załączniki do wniosków potwierdzały istotne fakty, okoliczności, sytuację dochodową, osobistą, rodzinną, zawodową członków rodzin, stanowiąc tym samym uzasadnienie dla rozstrzygnięć wydanych decyzji administracyjnych.

Weryfikacja informacji dotyczących wnioskodawców odbywała się za pośrednictwem systemu dziedziny do obsługi świadczeń rodzinnych – program RADIX EZAR+. Dane wnioskodawców weryfikowane były m. in.

W rejestrach: CBB, PESEL, MF, ZUS, KRUS, CEIDG, Centralnym Wykazie Ubezpieczonych NFZ, MEN, Aplikacji Centralnej - Rynek Pracy [Dowód: akta kontroli str. nr 228-229].

Należy dodać, że w celu usprawnienia i przyspieszenia postępowania w sprawie świadczeń rodzinnych stworzono w Ośrodku wewnętrzny druk - zaświadczenie o dochodzie i zatrudnieniu, który był udostępniony do wypełnienia klientom i ich pracodawcom.

Ustalono, że do akt sprawy dołączone były między innymi:

- wydruki komputerowe z systemu informatycznego E-podatki (dane o dochodach), PUE-ZUS (składki na ubezpieczenie zdrowotne),
- kserokopie orzeczeń o niepełnosprawności/stopniu niepełnosprawności,
- zaświadczenia lub oświadczenia, określone w art. 23 ust. 4 ustawy, potwierdzające wysokość dochodów uzyskanych przez członków rodziny w roku kalendarzowym poprzedzającym okres zasiłkowy bądź wysokość dochodu utraconego lub uzyskanego, na podstawie których wyliczany był przeciętny miesięczny dochód rodziny,
- zaświadczenia lekarskie potwierdzające pozostawanie kobiety pod opieką medyczną nie później niż od 10 tygodnia ciąży do porodu, uprawniające do jednorazowego świadczenia z tytułu urodzenia dziecka,

- inne dokumenty określone w zapisach treści rozporządzenia wykonawczego do ustawy.

Zespół kontrolny nie stwierdził odstępstw od stanu pożądanego.

4. W zakresie poprawności wydawania decyzji administracyjnych (legalnie i rzetelnie) – ocena pozytywna:

W wyniku szczegółowej kontroli wybranych decyzji administracyjnych, ustalających prawo do świadczeń rodzinnych, Zespół kontrolny stwierdził, że decyzje posiadały prawidłową konstrukcję, zawierały informację na temat możliwości wniesienia odwołania do Samorządowego Kolegium Odwoławczego za pośrednictwem organu wydającego decyzję, w terminie 14 dni od daty otrzymania decyzji.

Wszystkie decyzje podpisała osoba uprawniona przy użyciu stosownej pieczętki, określającej jej imię, nazwisko.

Należy zaznaczyć, iż pracownicy wykazywali się sumiennością i zaangażowaniem w realizację swoich zadań, a Kierownik prawidłowo nadzorował ich pracę.

Decyzje administracyjne odbierane były osobiście przez wnioskodawców w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej (odbior osobisty decyzji potwierdzany był każdorazowo poprzez złożenie podpisu wraz z datą odbioru) lub wysłane pocztą za zwrotnym potwierdzeniem odbioru [Dowód: akta kontroli str. nr 232-233].

Nie stwierdzono odstępstw od stanu pożądanego.

5. W zakresie terminowości wydawanych decyzji administracyjnych i wypłaty świadczeń (legalnie i rzetelnie) – ocena pozytywna:

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kościerzynie prowadził weryfikowane postępowania administracyjne oraz dokonywał wypłat świadczeń w terminach określonych przez wiążące przepisy prawne, w tym z art. 26 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych. Zweryfikowano działalność Kontrolowanego w zakresie terminowości prowadzonych spraw i wypłaty świadczeń na podstawie akt spraw oraz kart zrealizowanych świadczeń osoby dla poszczególnych wnioskodawców w badanej próbie – świadczenia przyznawane były bez zbędnej zwłok, kontrola terminowości przekazania należności stronom nie wykazała opóźnień [Dowód: akta kontroli str. nr 234-294].

Wyплаты świadczeń rodzinnych następowały w formie przelewu na wskazany przez wnioskodawcę rachunek bankowy lub przekazu pocztowego [Dowód: akta kontroli str. 232-233].

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

6. W zakresie spraw organizacyjnych dotyczących realizacji zadań objętych kontrolą (legalnie i rzetelnie) – ocena pozytywna:

Pracownicy wykonujący zadania związane z prowadzeniem spraw dotyczących ustalenia prawa do zasiłku rodzinnego z dodatkami, świadczenia pielęgnacyjnego, zasiłku pielęgnacyjnego, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka, specjalnego zasiłku opiekuńczego oraz świadczenia rodzicielskiego wykonywali obowiązki służbowe zgodnie z zakresami czynności.

Ustalono, że Wójt Gminy Kościerzyna na podstawie art. 20 ust. 3 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (Dz.U. z 2024.323) upoważnił dnia 12 czerwca 2024 r. tj.: **dopiero po okresie świadczeniowym objętym kontrolą, podczas trwania czynności kontrolnych** (Up. nr 36/2024 Wójta Gminy Kościerzyna z dnia 12 czerwca 2024 r.) pracownika GOPS w Kościerzynie – Panią [...] * udzielając pełnomocnictwa do:

- prowadzenia postępowań w sprawach świadczeń rodzinnych z wyjątkiem wydawania decyzji [Dowód: akta kontroli str. nr 214].

Natomiast w związku z powyższym, należy zaznaczyć, że uchybienie zostało usunięte podczas trwania czynności kontrolnych.

Nie stwierdzono innych odstępstw od stanu pożądanego, a ww. uchybienie występujące w okresie kontrolowanym zostało usunięte podczas trwania czynności kontrolnych.

Informacje dodatkowe:

Podczas trwania czynności sprawdzających Kierownik Zespołu kontrolnego odebrał od Kierownika Ośrodka pisemne oświadczenia/wyjaśnienia w następujących sprawach:

- oświadczenie w sprawie trybu przyjmowania wniosków o ustalenie prawa do świadczeń rodzinnych, trybu odbioru decyzji administracyjnych i wypłaty świadczeń,

- oświadczenie dotyczące systemów teleinformatycznych w których weryfikowani byli wnioskodawcy przy wydawaniu decyzji,
 - oświadczenie w sprawie metod doręczania wydanych decyzji administracyjnych.
- Oświadczenia/wyjaśnienia załączono do akt kontroli.

Stwierdzone nieprawidłowości:

Odstępstwa od stanu pożądanego: brak upoważnienia (stanowiący uchybienie, jednak zostało ono usunięte podczas trwania czynności kontrolnych)

dla pracownika GOPS w Kościerzynie na podstawie art. 20 ust. 3 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych do prowadzenia postępowań w sprawach świadczeń rodzinnych z wyjątkiem wydawania decyzji udzielonego przez Wójta Gminy Kościerzyna.

Ocena kontrolowanej działalności:

Działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kościerzynie dotyczącą realizacji zadań zleconych gminie z zakresu ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych, oceniono **pozytywnie**.

Zalecenia/wnioski:

W związku z powyższymi ustaleniami odstępuję od wydania zaleceń pokontrolnych.

WOJEWODA POMORSKI

Beata Rutkiewicz

/- kwalifikowany podpis elektroniczny-/

* Wyłączenie jawności informacji publicznej na podstawie art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2022 r. poz. 902) w związku z art. 1 ust. 1 ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1781) przez Joannę Marszałowicz-Tonia.