



WK-III.431.3.4.2024

Szanowna Pani
Katarzyna Beksa
Kierownik
Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy
Spółecznej
Ul. Sienkiewicza 2
14-520 Pieniężno

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 przeprowadzono w **Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Pieniężnie**, ul. Sienkiewicza 2, 14-520 Pieniężno (REGON: 170089360; NIP: 582-13-24-083).

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia, wykonywanie zadań w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Pieniężnie nadzorowała **Pani Katarzyna Beksa**, która od dnia 1 czerwca 2020 roku pełni funkcję Kierownika tego Ośrodka.

(dowód: akta kontroli: 14.1 s.53, 67,69)

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 28 sierpnia 2024 roku nr WK-I.0030.319.2024 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Pieniężnie.
- **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 28 sierpnia 2024 roku nr WK-I.0030.320.2024 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Pieniężnie.

(dowód: akta kontroli: 11,12)

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 16 września 2024 roku do 25 września 2024 roku. Odnotowana została pod pozycją 3/2024 w książce kontroli prowadzonej w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Pieniężnie.

(dowód: akta kontroli: 9,13)

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 Elblągu, 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 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.431.3.4.2024.

Zakres kontroli:

- **przedmiot kontroli**

przedmiotem kontroli była ocena realizacji przez samorząd terytorialny zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wynikających z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów,

- **okres objęty kontrolą**

kontrolą objęto okres świadczeniowy 2022/2023 (od 1 października 2022 roku do 30 września 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 województwie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. z 2023 r. poz. 190) w związku z art. 31 ust. 1 ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. z 2023 poz. 1993) – zwanej dalej ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Na podstawie ustaleń kontroli działalność Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pieniężnie 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 funduszu alimentacyjnego za kwartał IV 2022 oraz kwartał I, II i III 2023 roku - przekazywanych za pomocą Centralnej Aplikacji Statystycznej, dokonano następujących ustaleń:

1. W jednostce kontrolowanej, w okresie świadczeniowym 2022/2023 (od 1 października 2022 roku do 30 września 2023 roku) na świadczenia wypłacane z funduszu

alimentacyjnego finansowane z dotacji celowej z budżetu państwa - w rozdziale 85502 - wydatkowano kwotę **210.111,96 zł (546 świadczeń)**.

2. Kwoty zwrócone przez dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego - w okresie świadczeniowym 2022/2023 (od 1 października 2022 roku do 30 września 2023 roku) wyniosły **29.143,15 zł**, co stanowiło **13,87 %** wypłaconych w tym okresie świadczeń.
3. Łączne zadłużenie dłużników alimentacyjnych, wobec Skarbu Państwa, powstałe z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego – narastająco do dnia 30 września 2023 roku – wyniosło **3.982.363,63 zł**.
4. Zgodnie z art. 27 ust. 4 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów – 40% kwoty odzyskanej z tytułu należności od dłużnika alimentacyjnego stanowi dochód własny gminy organu właściwego wierzyciela uzyskany z realizacji zadań w rozdziale 85502 – w gminie kontrolowanej, stanowił:
 - **3.703,55 zł** - w IV kwartale 2022 r.,
 - **25.439,60 zł** - w okresie I, II i III kwartału 2023 r.
5. 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.

Organ właściwy- tj. Burmistrz Pieniężna - na realizację zadań zleconych w rozdziale 85502 ze środków własnych w: IV kwartale 2022 roku oraz w okresie od I do III kwartału 2023 roku przeznaczył łącznie **13.570,00 zł**.

(dowód: akta kontroli: 14.1 s.123-157, 159,161)

I. Organizacyjne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Miejsko-wiejska gmina Pieniężno liczy 6.000 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów jest Burmistrz Pieniężna. Zadania z zakresu ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów realizował Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pieniężnie.

Czynności kontrolne wykazały, że powyższe zadania realizowane były zgodnie z art. 8a, 8b i 8c oraz zgodnie z art. 12 ust. 2 ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. z 2023 poz. 1993). W jednostce kontrolowanej decyzje z zakresu ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów wydawane były na podstawie upoważnień udzielonych przez organ właściwy tj. przez Burmistrza Pieniężna. Ustalono, że zadania objęte kontrolą wykonywano na podstawie obowiązujących przepisów prawnych.

Na dzień rozpoczęcia kontroli Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pieniężnie wykonywał swoją działalność na podstawie Statutu Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pieniężnie nadanego Uchwałą nr XXXII/213/13 Rady Miejskiej w Pieniężnie z dnia 29 października 2013 r. Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli Statut

jednostki kontrolowanej stanowił w § 8 pkt. 3c: „Ośrodek realizuje zadania wynikające z ustaw, w szczególności z ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.”

(dowód: akta kontroli: 14.1 s.13-20,55-66,73)

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pieniężnie w okresie objętym kontrolą określał Regulamin Organizacyjny Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pieniężnie wprowadzony Zarządzeniem Nr 1/2019 z dnia 28 maja 2019 roku Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pieniężnie. Zarządzeniem nr 2/2022 z dnia 15 lutego 2022 roku oraz nr 3/2023 z dnia 23 lutego 2023 r. wprowadzono zmiany do istniejącego regulaminu. Po dokonanej analizie tego dokumentu kontrolujący stwierdzili, że obowiązujący Regulamin organizacyjny był aktualny w zakresie objętym kontrolą.

(dowód: akta kontroli: 14.1 s.21-52)

II. Kadra realizująca zadania objęte kontrolą

W trakcie prowadzonych działań kontrolnych ustalono, że Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pieniężnie był organizacyjnie przygotowany do wykonywania zadań objętych kontrolą. Działania kontrolne wykazały, że w okresie objętym kontrolą zadania z zakresu ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów realizowane były przez dwóch pracowników - inspektorów ds. świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych. Pracownicy podlegali bezpośrednio Kierownikowi Ośrodka. W dniu rozpoczęcia kontroli pracownicy zajmujący się realizacją kontrolowanych zadań posiadali aktualny zakres czynności oraz upoważnienia niezbędne do prowadzenia postępowań administracyjnych z zakresu ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. Zadania te wykonywano na podstawie aktualnych przepisów prawnych w zakresie pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Z przedłożonej dokumentacji wynika, że Kierownik Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pieniężnie wykonuje zadania wynikające z zakresu czynności, Statutu, Regulaminu Organizacyjnego oraz na podstawie upoważnień udzielonych przez organ właściwy.

W okresie objętym kontrolą pracownicy realizujący kontrolowane zadania uczestniczyli w szkoleniach mających na celu podwyższenie ich wiedzy, umiejętności niezbędnych do realizacji zadań. Udział w szkoleniu potwierdzało świadectwo uczestnictwa, zaświadczenia oraz certyfikaty.

(dowód: akta kontroli: 14.1 s.55-71, 75-96)

III. Techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pieniężnie mieści się w wolnostojącym, parterowym budynku przy ul. Sienkiewicza 2 w Pieniężnie. Budynek sąsiaduje ze Środowiskowym Domem Samopomocy *Bajka*. Osoby realizujące kontrolowane zadania zajmowały pokój o powierzchni ok. 12 m². Stanowiska pracy osób realizujących kontrolowane zadania wyposażone są w niezbędny sprzęt i urządzenia biurowe. Przy biurkach pracowników znajdują się krzesła dla klientów. Również na korytarzu znajduje się stolik wraz z krzesłkami, gdzie klienci ośrodka mogą wypełnić druki i oczekiwać w kolejce na załatwienie sprawy. W trakcie kontroli ustalono, że osoby realizujące kontrolowane zadania wynikające z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów miały odpowiednie warunki pracy.

Budynek, w którym mieści się Ośrodek jest parterowy, nie posiada barier architektonicznych i jest przystosowany dla osób z niepełnosprawnościami.

(dowód: akta kontroli:14.1 s.73, 107)

Z informacji Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pieniężnie wynika, że wywiady alimentacyjne i oświadczenia majątkowe dłużników alimentacyjnych są przyjmowane bez udziału osób trzecich w pomieszczeniu zajmowanym przez pracownika realizującego kontrolowane zadania. Podczas przeprowadzania wywiadu alimentacyjnego zachowana jest procedura poufności i ochrony danych osobowych.

Wnioski oraz dokumenty gromadzone są w teczkach osobowych, opisanych imieniem i nazwiskiem oraz adresem zamieszkania. Każdy wnioskodawca ma założoną teczkę do której jest wpięty wniosek wraz z załącznikami w segregatorach w porządku alfabetycznym, zgodnie z podziałem na dłużników zamieszkałych na terenie gminy kontrolowanej i na dłużników zamieszkałych na terenie innej gminy. Wnioski wierzycielek jak i akta dłużników przechowywane są alfabetycznie w osobnych segregatorach w szafach biurowych zamykanych na klucz, ustawionych w pomieszczeniu zajmowanym przez pracowników realizujących zadania z zakresu ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

(dowód: akta kontroli: 14.1 s.97,101)

Osobom przeprowadzającym kontrolę przekazano umowę licencyjną na oprogramowanie do obsługi świadczeń z funduszu alimentacyjnego zawartą z Sygnity Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie. Ustalono, że pracownicy merytoryczni w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Pieniężnie posługiwali się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.

(dowód: akta kontroli: 14.1 s.109-119)

Zgodnie z art. 8a, art. 28 ust.1 pkt.1 i 2 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz z art. 12a ustawy z dnia 9 kwietnia 2010 r. o udostępnianiu informacji gospodarczych i wymianie danych gospodarczych (Dz.U. z 2023 r., poz. 2160) od dnia 1 lipca 2015 roku organ właściwy wierzyciela zobowiązany jest do przekazywania do wszystkich biur informacji gospodarczych informacji o wysokości zadłużenia dłużników alimentacyjnych. W jednostce kontrolowanej powyższe informacje przekazywano do następujących biur:

1. Biuro Informacji Gospodarczej Info Monitor (od lutego 2009r.)
2. Krajowe Biuro Informacji Gospodarczej (od października 2016r.)
3. ERIF Biuro informacji Gospodarczej S.A (od stycznia 2016 r.)
4. Krajowy Rejestr Długów Biuro Informacji Gospodarczej (od grudnia 2015r.)

Z informacji uzyskanej od Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pieniężnie wynika, że do Biur Informacji Gospodarczych skierowano zaległości 97 dłużników alimentacyjnych.

(dowód: akta kontroli: 14.1 s.5,121)

IV. Skargi z zakresu spraw objętych kontrolą

Z informacji sporządzonej przez Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pieniężnie wynika, że w okresie objętym kontrolą, Ośrodek nie rozpatrywał

żadnej skargi dotyczącej spraw z zakresu ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

(dowód: akta kontroli: 14.1 s.99)

V. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych oraz podejmowanych działań wobec dłużników alimentacyjnych

Ustalono, że w okresie objętym kontrolą Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pieniężnie prowadził **43 postępowania** administracyjne w sprawach związanych z ustaleniem prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego (w tym: wydano 2 decyzje odmowne).

W okresie objętym kontrolą w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Pieniężnie prowadzono 1 postępowanie związane z ustalaniem nienależnie pobranych świadczeń i żądaniem ich zwrotu oraz 1 postępowanie związane z rozłożeniem na raty kwoty wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego i nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

W kontrolowanym okresie **nie prowadzono postępowań** administracyjnych w sprawie: uznania dłużnika za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych, umorzenia nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz o umorzenie należności, o których mowa w art. 28 ust. 1 pkt. 1, 2 i 4 oraz art. 30 ust. 1 i 2 ustawy o pomocy osobom uprawnionych do alimentów.

Ustalono również, że w okresie objętym kontrolą Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pieniężnie podejmował działania wobec **63** dłużników alimentacyjnych, tj.:

- **34** dłużników alimentacyjnych, dla których organem właściwym był Burmistrz Pieniężna,
- **29** dłużników alimentacyjnych, dla których organem właściwym był wójt/burmistrz/prezydent innej gminy.

W okresie objętym kontrolą do Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pieniężnie nie wpłynął żaden wniosek o podjęcie działań wobec dłużników alimentacyjnych - w trybie art. 3 ust. 1 oraz w trybie art. 3 ust. 5 pkt 1 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

(dowód: akta kontroli: 14.1 s.1-12)

Założono, że losowy dobór próby badawczej dokonany zostanie w oparciu o profesjonalny osąd kontrolera spośród wszystkich postępowań administracyjnych w zakresie ustalania uprawnień do świadczeń z funduszu alimentacyjnego i uznania dłużników za uchylających się od zobowiązań alimentacyjnych oraz ze wszystkich spraw z zakresu podejmowanych działań wobec dłużników alimentacyjnych, prowadzonych przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Pieniężnie w okresie objętym kontrolą.

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

(dowód: akta kontroli:22)

VI. Kontroli i analizie poddano:

1. Sprawy z zakresu prowadzonych postępowań administracyjnych

łącznie kontroli i analizie poddano **15 spraw** z zakresu realizacji ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, w których prowadzono **16** postępowań administracyjnych, zakończonych wydaniem decyzji w tym:

- **12** postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji przyznających prawo do świadczeń z funduszu alimentacyjnego,
- **2** postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji odmawiających prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego,
- **1** postępowanie administracyjne zakończone wydaniem decyzji uchylającej prawo do świadczenia z funduszu alimentacyjnego,
- **1** postępowanie administracyjne zakończone wydaniem ustalającej nienależnie pobrane świadczenia z funduszu alimentacyjnego.

(dowód: akta kontroli:15.1 s.6, 16, 19)

2. Sprawy z zakresu działań podejmowanych wobec dłużników alimentacyjnych

łącznie kontroli i analizie poddano **10 spraw** z zakresu podejmowanych działań wobec dłużników alimentacyjnych określonych ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów – dotyczących 10 dłużników alimentacyjnych, w tym wobec:

- **5 dłużników**, dla których organem właściwym był Burmistrz Pieniężna;
- **5 dłużników**, dla których organem właściwym był wójt/burmistrz/prezydent innej gminy.

Akta spraw z zakresu prowadzonych postępowań administracyjnych, jak i podejmowanych działań wobec dłużników alimentacyjnych analizowano pod kątem prawidłowości i terminowości prowadzonych postępowań i działań.

(dowód: akta kontroli: 15.1 s.6, 17,18,20,21)

VII. Ustalone uchybienia:

W czasie prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono:

• Uchybienia, które nie miały wpływu na kontrolowaną działalność, tj.

1. W **2 przypadkach**, co stanowiło ok. **13 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (16) , 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 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:15.1 S.1-5, 16,19)

dotyczy decyzji: 52.FA.521.2022, 03.FA.521.2022

Skutek ustalonego uchybienia:

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

2. W 1 przypadku, co stanowiło ok. 6 % ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (16) w toku prowadzonego postępowania w sprawie ustalenia i zwrotu nienależnie pobranego świadczenia pielęgnacyjnego, dokonano rozłożenia na raty zaległości wynikających z nienależnie pobranego świadczenia z funduszu alimentacyjnego bez przeprowadzenia odrębnego postępowania w sprawie.

(dowód: akta kontroli:15.1 s.7-70, 19)

dotyczy decyzji: 11.FA.ZŻ.521.2023

Skutek ustalonych uchybień:

Powyższe uchybienie – na dzień rozpoczęcia kontroli - nie skutkowało negatywnie dla żadnej ze stron prowadzonego postępowania. Jednakże należy zaznaczyć, że dokonano rozłożenia na raty nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych niestosując się do zapisu art. 23 ust. 8 ustawy o świadczeniach z funduszu alimentacyjnego.

3. W 1 przypadku, co stanowiło ok. 6% ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (16), uzasadnienie decyzji o nienależnie pobranych świadczeniach nie zawierało podstawy prawnej dotyczącej przyczyn powstania nienależnie pobranych świadczeń.

(dowód: akta kontroli: 15.1 s.7-70, 19)

dotyczy decyzji: 11.FA.ZŻ.521.2023

Skutek ustalonych uchybień:

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

Przyczyną powstania stwierdzonych uchybień jest niewystarczający nadzór Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pieniężnie 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. Bezwzględne stosowanie procedur wynikających z art. 79a § 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960r. Kodeksu postępowania administracyjnego w zakresie odmowy prawa do świadczeń.

2. Prowadzenie postępowań w sprawie rozłożenia na raty, umorzenia lub odroczenia płatności nienależnie pobranych świadczeń.
3. Umieszczanie w uzasadnieniach decyzji o ustaleniu nienależnie pobranych świadczeń i żądaniu ich zwrotu, przesłanek dotyczących powstania nienależnie pobranych świadczeń.

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
WARMIŃSKI MAZURSKI
Radosław Król**

Do wiadomości:

Krzysztof Kisiel – Burmistrz Miasta i Gminy Pieniężno