



WK-III.431.3.7.2024

Szanowna Pani
Janina Jachimowicz
Kierownik
Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy
Spółecznej
ul. Młynarska 5a
14-530 Frombork

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 **Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej we Fromborku**, ul. Młynarska 5a, 14-530 Frombork (REGON: 170007384; NIP: 582-10-31-990).

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia, wykonywanie zadań w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej we Fromborku nadzorowała **Pani Janina Jachimowicz**, która od dnia 1 listopada 2003 roku pełni funkcję Kierownika tego Ośrodka.

(dowód: akta kontroli: 9.1(6, 8))

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny:

- **Anna Stejn** – 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 17/2021 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
 - imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 23 września 2024 roku nr WK-I.0030.408.2024 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej we Fromborku.
- **Małgorzata Mazur** – inspektor wojewódzki w Wydziale Kontroli Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Oddział Kontroli Świadczeń w Delegaturze Urzędu w Elblągu;
 - legitymacja służbowa nr 33/2020 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
 - imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 23 września 2024 roku nr WK-I.0030.409.2024 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej we Fromborku.

(dowód: akta kontroli: 5, 6)

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 14 października 2024 roku do 22 października 2024 roku. Odnotowana została pod pozycją 3/2024 w książce kontroli prowadzonej w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej we Fromborku.

(dowód: akta kontroli: 8)

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.431.3.7.2024.

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 wojewodzie 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 we Fromborku 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 **119.785,30 zł (280 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 **34.522,25 zł**, co stanowiło **28,82 %** 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 **1.587.487,69 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:
 - **1.945,17 zł** - w IV kwartale 2022 r.,
 - **11.863,71 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 Miasta i Gminy Frombork - na realizację zadań zleconych w rozdziale 85502 ze środków własnych w: IV kwartale 2022 roku przeznaczył kwotę **5.672,24zł**. oraz w okresie od I do III kwartału 2023 roku przeznaczył łącznie **28.316,83 zł**.

(dowód: akta kontroli: 9.1 (21, 22))

I. Organizacyjne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Miasto i gmina Frombork liczy ogółem 3.252 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów jest Burmistrz Miasta i Gminy Frombork. Zadania z zakresu ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów realizował Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej we Fromborku.

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 Miasta i Gminy Frombork. Ustalono, że zadania objęte kontrolą wykonywano na podstawie obowiązujących przepisów prawnych.

Na dzień rozpoczęcia kontroli Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej we Fromborku wykonywał swoją działalność na podstawie Statutu Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej we Fromborku nadanego Uchwałą Nr L/594/23 Rady Miejskiej we Fromborku z dnia 21 grudnia 2023r. Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli Statut jednostki

kontrolowanej stanowił w Rozdziale 2 § 1 pkt 6: „Ośrodek realizuje zlecenia gminie i zadania własne zgodnie z zasadami w zakresie określonym przepisami prawa, a w szczególności z ustawą z dnia 7 września 2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów”.

(dowód: akta kontroli: 9.1(4, 9))

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej we Fromborku w okresie objętym kontrolą określał Regulamin Organizacyjny Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej we Fromborku wprowadzony Zarządzeniem Nr 4/2024 z dnia 28 maja 2024r. Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej we Fromborku. Po dokonanej analizie tego dokumentu kontrolujący stwierdzili, że obowiązujący Regulamin organizacyjny był aktualny w zakresie objętym kontrolą.

(dowód: akta kontroli: 9.1 (5))

II. Kadra realizująca zadania objęte kontrolą

W trakcie prowadzonych działań kontrolnych ustalono, że Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej we Fromborku 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 jednego pracownika, inspektora ds. świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego. Niniejszy pracownik podlegał bezpośrednio Kierownikowi Ośrodka. W dniu rozpoczęcia kontroli pracownik zajmujący się realizacją kontrolowanych zadań posiadał 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 we Fromborku wykonuje zadania wynikające ze Statutu, Regulaminu Organizacyjnego oraz na podstawie upoważnień i pełnomocnictw udzielonych przez organ właściwy.

W okresie objętym kontrolą pracownik realizujący kontrolowane zadania nie uczestniczył w szkoleniach mających na celu podwyższenie jego wiedzy, umiejętności niezbędnych do realizacji zadań. Kontrolerzy zwrócili uwagę na konieczność szkolenia pracowników merytorycznych poprzez szkolenia wewnętrzne jak również w formie online organizowanych przez różne firmy szkoleniowe.

(dowód: akta kontroli: 9.1(7, 10, 11, 12))

III. Techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej we Fromborku mieści się w wolnostojącym budynku przy ul. Młynarskiej 5B, 14-530 Frombork. W budynku tym znajdują się również Urząd Miasta i Gminy oraz mieszkania prywatne. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej zajmuje pomieszczenia na parterze budynku oraz na I piętrze. Osoba realizująca kontrolowane zadania zajmuje pokój na parterze budynku o powierzchni ok. 8,5 m². W ośrodku został utworzony kącik dla interesantów. Zgłaszający się do Ośrodka klienci mogą tam usiąść i swobodnie przy biurku wypełnić druki. Stanowisko pracy osoby realizującej kontrolowane zadania wyposażone jest w niezbędny sprzęt i urządzenia biurowe. W trakcie

kontroli ustalono, że osoba realizująca kontrolowane zadania wynikające z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów miała odpowiednie warunki pracy.

Budynek, w którym mieści się Ośrodek posiada bariery architektoniczne, ponieważ do budynku prowadzą schody. Osoby z niepełnosprawnościami, które poruszają się samodzielnie są w stanie podejść do pomieszczeń Ośrodka natomiast osoby poruszające się na wózku inwalidzkim przyjmowane są w pomieszczeniu Urzędzie Miasta i Gminy Frombork, gdzie dostosowano podjazd pod wózki inwalidzkie.

(dowód: akta kontroli: 9.1(9, 16, 17))

Z informacji Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej we Fromborku wynika, że wywiady alimentacyjne i oświadczenia majątkowe dłużników alimentacyjnych są przyjmowane bez udziału osób trzecich w pomieszczeniu zajmowanym przez pracownika realizującego kontrolowane zadania. Podczas wywiadów alimentacyjnych w pomieszczeniu przebywają jedynie upoważniony pracownik oraz dłużnik alimentacyjny.

Akta spraw osób wnioskujących o świadczenia z funduszu alimentacyjnego przechowywane są w teczkach papierowych opisanych imieniem i nazwiskiem i umieszczone w segregatorach w kolejności alfabetycznej. Akta dłużników alimentacyjnych przechowywane są w teczkach osobowych opisanych imieniem i nazwiskiem, ułożone w segregatorach w kolejności alfabetycznej z podziałem na organ właściwy wierzyciela (OWW), organ właściwy dłużnika (OWD) oraz organ właściwy dłużnika i wierzyciela(OWW/OWD). Akta ułożone są zgodnie z kolejnością i przechowywane w segregatorach, w szafach zamykanych na klucz, w pomieszczeniu biurowym zajmowanym przez pracownika realizującego kontrolowane zadania.

(dowód: akta kontroli: 9.1(13, 15))

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 pracownik merytoryczny w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej we Fromborku posługiwał się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.

(dowód: akta kontroli: 9.1(18))

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 17 lutego 2016r.)
2. Krajowe Biuro Informacji Gospodarczej (od 17 lutego 2016r.)
3. ERIF Biuro informacji Gospodarczej S.A (od 17 stycznia 2018r.)
4. Krajowy Rejestr Długów Biuro Informacji Gospodarczej (od 17 lutego 2016r.)

Z informacji uzyskanej od Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej we Fromborku wynika, że do Biur Informacji Gospodarczych skierowano zaległości 15 dłużników alimentacyjnych.

(dowód: akta kontroli: 9.1(19))

IV. Skargi z zakresu spraw objętych kontrolą

Z informacji sporządzonej przez Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej we Fromborku 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: 9.1(14))

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

Ustalono, że w okresie objętym kontrolą Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej we Fromborku prowadził:

- **21 postępowań** administracyjnych w sprawach związanych z ustaleniem prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego zakończonych decyzjami o przyznaniu świadczeń z funduszu alimentacyjnego (w tym wydano 2 decyzje odmowne),
- **2 postępowania** administracyjne zakończone wydaniem decyzji ustalającymi nienależnie pobrane świadczenia z funduszu alimentacyjnego,
- **4 postępowania** administracyjne w sprawie uznania dłużników alimentacyjnych za uchylających się od zobowiązań alimentacyjnych zakończone wydaniem decyzji uznających dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się (w tym 2 postępowania umorzono).

W kontrolowanym okresie **nie prowadzono postępowań** administracyjnych w sprawie: umorzenia, odroczenia terminu spłaty czy rozłożenia na raty kwoty nienależnie pobranych świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz kwot zwrotu przez dłużnika alimentacyjnego wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Ponadto nie prowadzono postępowań 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 we Fromborku podejmował działania wobec **28** dłużników alimentacyjnych, tj.:

- **15** dłużników alimentacyjnych, dla których organem właściwym był Burmistrz Miasta i Gminy Frombork,
- **13** dłużników alimentacyjnych, dla których organem właściwym był wójt/burmistrz/ prezydent innej gminy.

W okresie objętym kontrolą do Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej we Fromborku 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: 9.1(1, 2, 3))

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 we Fromborku w okresie objętym kontrolą. Akta spraw analizowano pod kątem prawidłowości i terminowości prowadzonych postępowań.

(dowód: akta kontroli: 10-16)

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:

- **10** postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji przyznających prawo do świadczenia z funduszu alimentacyjnego,
- **1** postępowanie administracyjne zakończone wydaniem decyzji odmawiającej prawa do świadczenia z funduszu alimentacyjnego,
- **1** postępowanie administracyjne zakończone wydaniem decyzji ustalającej wysokość nienależnie pobranego świadczenia z funduszu alimentacyjnego,
- **1** postępowanie administracyjne zakończone wydaniem decyzji uchylającej prawo do świadczenia z funduszu alimentacyjnego,
- **2** postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji o uznaniu dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych,
- **1** postępowanie administracyjne zakończone wydaniem decyzji o umorzeniu postępowania w sprawie uznania dłużnika alimentacyjnego za uchylającego się od zobowiązań alimentacyjnych.

(dowód: akta kontroli: 10, 11, 14)

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 Miasta i Gminy Frombork;
- **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: 10, 12, 13, 15, 16)

W trakcie prowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego nie zostały wniesione zastrzeżenia.

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

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:

Damian Krasiński – Burmistrz Miasta i Gminy Frombork