



WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Olsztyn, 22 lipca 2024 r.

WK-III.431.1.3.2024

Szanowna Pani
Ewa Janik
Kierownik Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Świątkach
Świątki 87
11-008 Świątki

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 Świątkach**, Świątki 87, 11-008 Świątki (REGON: 004453738; NIP: 739-30-29-204).

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia wykonywanie zadań w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Świątkach nadzorowała **Pani Ewa Janik**, która od dnia 1 marca 2013 r. zatrudniona jest na stanowisku Kierownika kontrolowanej jednostki.

(dowód: akta kontroli: 11.4, 11.6)

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

- **Hanna Matysiak** – inspektor wojewódzki w Wydziale Kontroli Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodniczący zespołu kontrolnego;
 - legitymacja służbowa nr 11/2024 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
 - imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 14 czerwca 2024 roku nr WK-I.0030.153.2024 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Świątkach.
- **Jarosław Mazurek** – inspektor wojewódzki w Wydziale Kontroli Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Świątkach – członek zespołu;
 - legitymacja służbowa nr 93/2023 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
 - imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 14 czerwca 2024 roku nr WK-I.0030.154.2024 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Świątkach.

(dowód: akta kontroli: 5, 6)

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 3 lipca 2024 roku do 16 lipca 2024 roku. Odnotowana została pod pozycją 2/2024 w książce kontroli prowadzonej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Świątkach.

(dowód: akta kontroli: 10)

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 legitymacje służbowe kontrolerów, poinformowano o zasadach kontroli w trybie hybrydowym, wymaganych dokumentach do kontroli oraz formach i terminie ich przekazania.

Upoważnienia kontrolerów do kontroli zostały przekazane do kontrolowanej jednostki za pośrednictwem e-PUAP.

Kontrola została zakończona wideokonferencją, w czasie której przekazano wstępne wnioski z przeprowadzonej kontroli oraz poinformowano o przewidywanym terminie przekazania projektu wystąpienia pokontrolnego.

Akta przeprowadzonej kontroli dostępne są w systemie EZD pod nr sprawy WK-III.431.1.3.2024.

(dowód: akta kontroli: 8, 25)

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 Świątkach 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: **1 934 342,25 zł**, z tego na świadczenia objęte zakresem kontroli przeznaczono: **1 767 968,60 zł** (stanowiło to 91,40 % kwoty ogółem wydatkowanej na świadczenia rodzinne), w tym na:
 - zasiłek rodzinny wraz z dodatkami - kwotę **395 968,24 zł** (3 401 świadczeń);
 - świadczenie pielęgnacyjne - kwotę **1 021 530,00 zł** (429 świadczeń);
 - zasiłek pielęgnacyjny - kwotę **245 841,76 zł** (1 139 świadczeń);
 - świadczenie rodzicielskie - kwotę **87 628,60 zł** (96 świadczeń);
 - jednorazowa zapomoga z tyt. urodzenia dziecka - kwotę **17 000 zł** (17 świadczeń);
 - specjalny zasiłek opiekuńczy - kwotę **0,00 zł** (0 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 Świątki w IV kwartale 2022 roku oraz w okresie od I do III kwartału 2023 roku ze środków własnych nie przeznaczył żadnej kwoty na realizację zadań zleconych w rozdziale 85502.

(dowód: akta kontroli: 11, 11.16)

I. Organizacyjne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Gmina Świątki liczy 3 714 mieszkańców (stan na koniec 2023 r.). Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych jest Wójt Gminy Świątki. Zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Świątkach.

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

Na dzień rozpoczęcia kontroli Ośrodek wykonywał swoją działalność na podstawie Statutu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Świątkach nadanego uchwałą Nr XXXVI/229/2010 z dnia 9 listopada 2010 r., zmienionego uchwałami: XIV/107/2012 z dnia 25 kwietnia 2012 r., XXVIII/254/2014 z dnia 26 marca 2014 r., XIII/10/2016 z dnia 30 marca 2016 r.

Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli Statut stanowił w § 2 ust. 8 że „Ośrodek realizuje zadania na podstawie i w granicach obowiązujących aktów prawnych: (...) ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (Dz.U. z 2006 r. Nr 139 poz. 992 z późn. zm.), (...)”.

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania kontrolowanej jednostki w okresie objętym kontrolą określał Regulamin Organizacyjny Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Świątkach wprowadzony Zarządzeniem Kierownika Nr 3/2014 GOPS

z dnia 10 marca 2014 r., zmieniony zarządzeniami Kierownika Nr 4/2016 z dnia 20 października 2016 r., Nr 2/2017 z dnia 17 października 2017 r., Nr 4/2018 z dnia 7 czerwca 2018 r.

Po dokonanej analizie dokumentów kontrolujący stwierdzili, że zarówno regulamin organizacyjny obowiązujący w okresie objętym kontrolą, jak i regulamin organizacyjny obowiązujący na dzień kontroli, były aktualne w zakresie objętym kontrolą.

(dowód: akta kontroli: 11.2, 11.3, 11.12)

II. Kadra realizująca zadania objęte kontrolą

W trakcie prowadzonych działań kontrolnych ustalono, że Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Świątkach był organizacyjnie przygotowany do wykonywania zadań objętych kontrolą. Działania kontrolne wykazały, że w okresie objętym kontrolą realizacją zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych zajmował się jeden pracownik zatrudniony w ramach jednego etatu, w tym 3/4 na stanowisku inspektora ds. świadczeń rodzinnych i 1/4 etatu na stanowisku aspiranta pracy socjalnej.

Pracownik podlegał bezpośrednio Kierownikowi Ośrodka oraz posiadał aktualny zakres czynności i upoważnienie udzielone przez Wójta Gminy Świątki - 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 pracownik uczestniczył w szkoleniach o różnorodnej tematyce. Według stanu na dzień kontroli, w szkoleniu mającym wpływ na podwyższenie stanu wiedzy oraz umiejętności niezbędnych do wykonywania powierzonych zadań, pracownik uczestniczył w marcu 2024 r. Udział w szkoleniach potwierdzał wykaz podpisany przez Kierownika GOPS oraz certyfikaty.

(dowód: akta kontroli: 11.5, 11.7, 11.8, 11.9)

III. Techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Z informacji przekazanych przez Kierownika Ośrodka wynika, że Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej swoją siedzibę ma w miejscowości Świątki, zlokalizowaną pod adresem Świątki 87. W budynku wolnostojącym znajduje się Urząd Gminy Świątki oraz Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Jest to budynek jednopiętrowy, podzielony na dwa skrzydła. Pomieszczenia Ośrodka zlokalizowane są na parterze. Bariery architektoniczne, występujące w budynku, zostały zlikwidowane poprzez montaż podjazdów dla osób niepełnosprawnych. Przed wejściem do budynku znajduje się dzwonek umożliwiający wezwanie pracownika. Pracownik wykonujący zadania w obszarze świadczeń rodzinnych zajmuje jeden pokój o powierzchni 21 m², w którym znajduje się również stanowisko pracownika do spraw funduszu alimentacyjnego. Pokój wyposażony jest w sprzęt i urządzenia biurowe takie jak: komputery, drukarki, urządzenie wielofunkcyjne. Przy biurku pracownika znajduje się ponadto krzesło dla zgłaszających się interesantów. Ponadto kącik dla interesantów umożliwiający wypełnianie dokumentów znajduje się w holu budynku.

Interesanci przyjmowani są przez Kierownika GOPS oraz pracownika realizującego zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych w dniach i godzinach pracy Ośrodka, tj. w poniedziałki, wtorki i czwartki od 7:00 do 15:00, w środy od 7:00 do 18:00 oraz w piątki od 7:00 do 12:00. Powyższe informacje są dostępne na tablicy ogłoszeń oraz na stronach internetowych GOPS.

Korespondencja z zakresu świadczeń rodzinnych rejestrowana jest dzienniku korespondencyjnym prowadzonym w sekretariacie Ośrodka, a następnie dekretowana przez Kierownika merytorycznemu pracownikowi.

Wnioski o ustalenie prawa do świadczeń rodzinnych są przyjmowane i rejestrowane bezpośrednio na stanowisku pracownika realizującego zadania objęte zakresem kontroli. Wnioski wpływające w formie elektronicznej, przed rejestracją są drukowane. Przyjęte wnioski opatrywane są pieczęcią i datą wpływu, a następnie wpisywane do odrębnego rejestru wniosków o świadczenia rodzinne.

Dokumentacja dotycząca świadczeń rodzinnych oznaczana jest zgodnie z instrukcją kancelaryjną Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Świątkach i przechowywana w segregatorach zgodnie z prowadzonym spisem spraw, odrębnym dla każdej formy świadczenia. Segregatory z dokumentami umieszczone są w szafach biurowych zamykanych na klucz, ustawionych w pomieszczeniu zajmowanym przez pracownika realizującego kontrolowane zadania.

Osobom przeprowadzającym kontrolę przekazano umowy 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 Świątkach pracownik merytoryczny posługiwał się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.

(dowód: akta kontroli: 11.10, 11.12 - 11.15)

IV. Skargi z zakresu spraw objętych kontrolą

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

(dowód: akta kontroli: 11.11)

V. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych

Z przedstawionych kontrolerom materiałów wynika, że w okresie objętym kontrolą w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Świątkach przeprowadzono **154** 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:

- **100** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami (w tym: wydano 9 decyzji odmownych);
- **9** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do świadczenia pielęgnacyjnego (w tym: wydano 7 decyzji odmownych);
- **24** postępowania administracyjne związane z ustaleniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego (decyzji odmownych nie wydano);
- **6** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do świadczenia rodzicielskiego (w tym: wydano 1 decyzję odmowną);
- **15** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka (decyzji odmownych nie wydano);
- postępowania administracyjne związane z ustaleniem uprawnień do specjalnego zasiłku opiekuńczego nie były prowadzone (brak wniosków).

W okresie objętym kontrolą w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Świątkach przeprowadzono **5** postępowań w sprawie nienależnie pobranych świadczeń i żądania ich zwrotu (**4** sprawy dotyczyły zasiłku rodzinnego, **1** sprawa dotyczyła zasiłku pielęgnacyjnego). Organ nie prowadził postępowań administracyjnych w sprawie umorzenia ani rozłożenia na raty określonych do zwrotu kwot zobowiązań powstałych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń, ze względu na brak wniosków.

Od decyzji Organu wpłynęło **7** odwołań dotyczących świadczeń rodzinnych, z których wszystkie dotyczyły świadczenia pielęgnacyjnego, z czego:

- **6** decyzji uchylono w całości,
- **1** decyzję utrzymano w mocy.

W czasie prowadzonych działań kontrolnych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Świątkach skontrolowano akta **30** losowo wybranych spraw, w których łącznie prowadzono **31** postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji związanych 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 oraz jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka. Postępowania dotyczące specjalnego zasiłku opiekuńczego nie były prowadzone z uwagi na brak wniosków.

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

(dowód: akta kontroli: 9, 11.1, 15-25)

VI. Kontroli i analizie poddano:

- **11 spraw** związanych z zasiłkiem rodzinnym, w których przeprowadzono **11 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - 5 postępowań zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami,
 - 5 postępowań zakończonych wydaniem decyzji odmownych w zakresie ustalenia prawa do zasiłku rodzinnego,
 - 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji ustalającej nienależnie pobrane świadczenie,

(dowód: akta kontroli: 9, 15, 20)

 - **5 spraw** związanych ze świadczeniem pielęgnacyjnym, w których przeprowadzono **6 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - 2 postępowania zakończone wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do świadczenia pielęgnacyjnego,
 - 4 postępowania zakończone wydaniem decyzji odmownych w zakresie ustalenia prawa do świadczenia pielęgnacyjnego,

(dowód: akta kontroli: 9, 17, 23)

 - **5 spraw** związanych z zasiłkiem pielęgnacyjnym, w których przeprowadzono **5 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - 4 postępowania zakończone wydaniem decyzji ustalających uprawnienie do zasiłku pielęgnacyjnego,
 - 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji ustalającej nienależnie pobrane świadczenie,

(dowód: akta kontroli: 9, 16, 21)

 - **5 spraw** związanych ze świadczeniem rodzicielskim, w których przeprowadzono **5 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - 4 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: 9, 18, 22)

 - **4 sprawy** związane z jednorazową zapomogą z tytułu urodzenia dziecka, w których przeprowadzono **4 postępowania administracyjne**, zakończone wydaniem decyzji ustalających uprawnienie do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka.
- (dowód: akta kontroli: 9, 19, 24)*

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 października 2023 roku.

(dowód: akta kontroli: 14, 17, 23)

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:

- **uchybień, które nie miały wpływu na kontrolowaną działalność:**

1. W **10 przypadkach**, co stanowiło **32 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (31) - przy ustalaniu uprawnień do zasiłku rodzinnego i świadczenia rodzicielskiego w pouczeniu decyzji nie zawarto informacji o przypadkach (zdarzeniach), w których świadczenia nie przysługują.

Dotyczy decyzji: ŚR.570.130.2022, ŚR.570.255.2022, ŚR.5735.139.2023,
ŚR.5735.183.2023, ŚR.570.29.2023, ŚR.570.98.2023, ŚR.570.183.2022,
ŚR.5735.75.2023, ŚR.5735.271.2022, ŚR.5735.61.2023

(dowód: akta kontroli: 13, 15, 18, 20, 22)

Skutek ustalonego uchybienia:

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

2. W **4 przypadkach**, co stanowiło **13 %** poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (31) przy ustalaniu uprawnienia do zasiłku rodzinnego - 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: ŚR.570.130.2022, ŚR.570.255.2022, ŚR.570.29.2023, ŚR.570.183.2022

(dowód: akta kontroli: 13, 15, 20)

Skutek ustalonych uchybień:

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

3. W **3 przypadkach**, co stanowiło **10 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (31) - w aktach spraw dotyczących przyznania świadczenia pielęgnacyjnego stwierdzono brak udokumentowanego potwierdzenia przekazania wnioskodawcom rocznych raportów z ubezpieczenia. Zgodnie z regulacjami wynikającymi z art. 41 ust. 8 ustawy z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1230 ze zm.) raport z ubezpieczenia *płatnik składek przekazuje ubezpieczonemu w podziale na poszczególne miesiące, za rok ubiegły w terminie do dnia 28 lutego roku następnego, na piśmie lub za zgodą ubezpieczonego - w formie dokumentu elektronicznego - w celu ich weryfikacji.*

Dotyczy decyzji: ŚR.5711.275.2022, ŚR.5711.92.2023, ŚR.5711.109.2023

(dowód: akta kontroli: 17, 23)

Skutek ustalonego uchybienia:

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

4. W **2 przypadkach**, co stanowiło **6 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (31), w aktach spraw dotyczących przyznania świadczenia pielęgnacyjnego stwierdzono brak udokumentowanego potwierdzenia przekazania wnioskodawcy pełnej informacji o tym, jakie należy spełnić warunki, aby uzyskać kontynuację świadczeń przy utracie ważności orzeczenia o niepełnosprawności lub stopniu niepełnosprawności (art. 24 ust. 2a ustawy o świadczeniach rodzinnych).

Dotyczy decyzji: ŚR.5711.244.2022, ŚR.5711.277.2022

(dowód: akta kontroli: 12, 17)

Skutek ustalonego uchybienia:

Powyższe uchybienie – na dzień rozpoczęcia kontroli - nie skutkowało negatywnie dla strony prowadzonego postępowania administracyjnego, lecz świadczy o nie przestrzeganiu obowiązku wynikającego z art. 9 Kpa w przedmiocie należytego i wyczerpującego informowania strony postępowania administracyjnego o okolicznościach faktycznych i prawnych, które mogą mieć wpływ na ustalenie praw i obowiązków uczestników tego postępowania.

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 zasiłku rodzinnego i świadczenia pielęgnacyjnego 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.
- 3) Realizowanie - wobec osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne, za które odprowadzono składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe i ubezpieczenie zdrowotne - obowiązku wynikającego z art. 41 ust. 8 ustawy z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1009 ze zm.) stanowiącego, że „Informacje zawarte w raportach, o których mowa w ust. 1 – 6 płatnik składek przekazuje ubezpieczonemu w podziale na poszczególne miesiące, za rok ubiegły w terminie do dnia 28 lutego roku następnego, na piśmie lub za zgodą ubezpieczonego - w formie dokumentu elektronicznego - w celu ich weryfikacji.”
- 4) Przekazywanie pełnej udokumentowanej informacji dla osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne na temat warunków koniecznych do spełnienia w celu uzyskania kontynuacji świadczeń przy utracie ważności orzeczenia o niepełnosprawności lub stopniu niepełnosprawności (art. 24 ust. 2a ustawy o świadczeniach rodzinnych).

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.

**wz. Wojewody Warmińsko-Mazurskiego
I Wicewojewoda Warmińsko-Mazurski
Mateusz Szauer**

Do wiadomości:

Pan Sławomir Kowalczyk – Wójt Gminy Świątki