



WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Olsztyn, 10 stycznia 2024 r.

PS-II.431.1.15.2023

Szanowna Pani
Ewa Piechowiak
Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Janowie
ul. Przasnyska 51
13-113 Janowo

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 Janowie**, ul. Przasnyska 51, 13-113 Janowo (REGON: 510503404; NIP: 745-13-89-736).

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia wykonywanie zadań w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Janowie nadzorowała **Pani Ewa Piechowiak**, która od dnia 29 lipca 2020 roku zatrudniona jest na stanowisku Kierownika tego Ośrodka.

(dowód: akta kontroli: 17.1, 24.1 - 24.3)

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny:

- **Jarosław Mazurek** – inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie - **przewodniczący zespołu kontrolnego**;
 - legitymacja służbowa nr 93/2023 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
 - imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 26 października 2023 roku nr FK-IV.0030.909.2023 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Janowie.
- **Anna Stejn** – inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
 - legitymacja służbowa nr 17/2021 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
 - imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 20 listopada 2023 roku nr FK-IV.0030.990.2023 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku

Pomocy Społecznej w Janowie.

- **Małgorzata Mazur** – inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
- legitymacja służbowa nr 33/2020 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
- imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 20 listopada 2023 roku nr FK-IV.0030.991.2023 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Janowie.

(dowód: akta kontroli: 7, 14-15)

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 16 do 29 listopada 2023 roku. Odnotowana została pod pozycją 3/2023 w książce kontroli prowadzonej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Janowie.

(dowód: akta kontroli: 17.1, 24.4)

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 oraz w Elblągu, 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, podczas wideokonferencji, w trakcie której przewodniczący zespołu kontrolnego okazał legitymację służbową kontrolera, poinformował o zasadach kontroli w trybie hybrydowym, wymaganych dokumentach do kontroli oraz formach i terminie ich przekazania. Pozostali członkowie zespołu kontrolnego okazali legitymacje służbowe przed przystąpieniem do czynności kontrolnych, podczas osobistej obecności w siedzibie jednostki kontrolowanej.

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

Kontrola została zakończona podczas spotkania z Kierownikiem Ośrodka, w czasie którego 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 PS-II.431.1.15.2023.

(dowód: akta kontroli: 9, 22)

Zakres kontroli:

- **przedmiot kontroli**

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

- **okres objęty kontrolą**

kontrolą objęto okres zasiłkowy 2021/2022 (od 1 listopada 2021 roku do 31 października 2022 roku).

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 2 pkt 1, art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224) oraz art. 28 ust.1 pkt 2 ustawy

z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. z 2023 r. poz. 190) w związku z art. 20 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (Dz.U. z 2023 r., poz. 390 ze zm.) – *zwanej dalej ustawą o świadczeniach rodzinnych*.

Na podstawie ustaleń kontroli działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Janowie w zakresie objętym kontrolą ocenia się **pozytywnie z nieprawidłowościami**.

USTALENIA KONTROLI

Na podstawie dokumentów otrzymanych w toku kontroli oraz danych wykazywanych przez jednostkę w sprawozdaniach rzeczowo-finansowych z zakresu świadczeń rodzinnych za kwartał III i IV 2021 roku oraz kwartał I, II i III 2022 roku - przekazywanych za pomocą Centralnej Aplikacji Statystycznej, dokonano następujących ustaleń:

1. W jednostce kontrolowanej, w okresie od 1 listopada 2021 roku do 31 października 2022 roku z dotacji Wojewody na realizację zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych wydatkowano ogółem kwotę 1.730.725,37 zł, z tego na świadczenia objęte zakresem kontroli przeznaczono 1.231.186,08 zł (stanowiło to ok. 71,14 % kwoty ogółem wydatkowanej na świadczenia rodzinne), w tym na:
 - zasiłek rodzinny wraz z dodatkami - kwotę 375.729,08 zł (3.345 świadczeń);
 - świadczenie pielęgnacyjne – kwotę 855.457,00 zł (412 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 Janowo – na realizację zadań w rozdziale 85502 ze środków własnych przeznaczył łącznie w: IV kwartale 2021 roku oraz w okresie od I do III kwartału 2022 roku kwotę 17.395,00 zł.

(dowód: akta kontroli: 17.2, 24.5 – 24.10)

I. Organizacyjne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Gmina Janowo według stanu na dzień 31 grudnia 2023 r. liczyła 2594 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych jest Wójt Gminy Janowo. Zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janowie. W kontrolowanej jednostce decyzje z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych wydawane były na podstawie upoważnień udzielonych przez organ właściwy tj. przez Wójta Gminy Janowo.

Na dzień rozpoczęcia kontroli GOPS wykonywał swoją działalność na podstawie Statutu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Janowie nadanego uchwałą Nr XX/101/2016 Rady Gminy Janowo z dnia 31 marca 2016 r., zmienionego uchwałą Nr XXXI/145/2017 z dnia 27 stycznia 2017 r. Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli Statut stanowił w rozdziale II § 4 pkt 2, że: „Ośrodek realizuje zadania własne i zlecone wynikające z ustaw, w szczególności z: (...) ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (t.j. Dz.U. z 2015 r., poz. 114 ze zm.)” oraz w § 5 ust. 3 pkt 1: „Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje również zadania w zakresie: prowadzenie postępowania w sprawie przyznawania i wypłacania świadczeń rodzinnych”.

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania kontrolowanej jednostki w okresie objętym kontrolą określał Regulamin Organizacyjny Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Janowie wprowadzony Zarządzeniem Kierownika GOPS nr 8/2021 z dnia 13 maja 2021 r. (zmieniony Zarządzeniami: nr 13/2021 z 02.07.2021 r., nr 16/2021

z 10.08.2021 r., nr 6/2022 z 22.03.2022 r.). Po dokonanej analizie dokumentów kontrolujący stwierdzili, że obowiązujący Regulamin organizacyjny jest aktualny w zakresie objętym kontrolą.

(dowód: akta kontroli: 17.1, 24.16 -24.18, 24.25, 24.27, 25)

II. Kadra realizująca zadania objęte kontrolą

W trakcie prowadzonych działań kontrolnych ustalono, że Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janowie 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 1 etatu na stanowisku inspektora do spraw świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego.

Pracownik zajmujący się realizacją kontrolowanych zadań podlegał bezpośrednio Kierownikowi Ośrodka oraz posiadał aktualny zakres czynności i upoważnienie udzielone przez Wójta Gminy Janowo - niezbędne do prowadzenia postępowań administracyjnych oraz wydawania decyzji z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych.

Zadania te wykonywano na podstawie aktualnych przepisów prawnych w zakresie świadczeń rodzinnych.

Na dzień rozpoczęcia kontroli Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Janowie posiadał upoważnienie do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz do wydawania decyzji z tego zakresu, a także realizował zadania wynikające ze Statutu i Regulaminu. Ponadto upoważnienie do prowadzenia postępowania administracyjnego i wydawania decyzji administracyjnych w powyższym zakresie posiadał specjalista pracy socjalnej Ośrodka.

W okresie objętym kontrolą pracownik realizujący kontrolowane zadania uczestniczył w szkoleniach mających wpływ na podwyższenie stanu wiedzy oraz umiejętności niezbędnych do wykonywania powierzonych mu zadań. Udział w szkoleniach potwierdzał sporządzony przez kierownika wykaz oraz certyfikaty.

(dowód: akta kontroli: 17.1, 21, 24.19 – 24.30)

III. Techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Ośrodek zlokalizowany jest w Janowie, przy ul. Przasnyskiej 51, w parterowym, wolnostojącym budynku, w którym znajduje się także siedziba Gminnego Ośrodka Kultury. Budynek jest wolny od barier architektonicznych wewnętrznych i zewnętrznych (przed wejściem znajduje się podjazd dla osób niepełnosprawnych ruchowo, poruszających się na wózkach).

Osoba realizująca kontrolowane zadania zajmuje jedno pomieszczenie o powierzchni ok. 10 m². Stanowisko pracy wyposażone jest w niezbędny sprzęt oraz urządzenia biurowe (tj. komputer, drukarkę, telefon komórkowy). Przy biurku pracownika umieszczono krzesło przeznaczone dla zgłaszających się interesantów. Ponadto utworzony został kącik dla interesantów umożliwiający wypełnianie druków.

Zgodnie z zapisami zawartymi w Regulaminie Organizacyjnym GOPS, interesanci przyjmowani są przez Kierownika GOPS w każdy dzień roboczy w godz. 8:00 – 15:00. Inspektor ds. świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego przyjmuje interesantów w każdy dzień roboczy w godz. Od 7:15 do 15:15.

Korespondencja nadsyłana do GOPS pocztą, jest przyjmowana, rejestrowana w księdze kancelaryjnej, a następnie dekretowana do odpowiednich pracowników przez Kierownika jednostki. Wnioski o świadczenia rodzinne dostarczane do GOPS osobiście, są przyjmowane

i rejestrowane bezpośrednio przez pracownika odpowiedzialnego za realizację zadań objętych kontrolą. Wpływająca do GOPS korespondencja opatrywana jest pieczęcią oraz datą wpływu.

Teczki z dokumentacją dotyczącą spraw z zakresu świadczeń rodzinnych umieszczone są w zamykanych na klucz szafach biurowych znajdujących się w pomieszczeniu zajmowanym przez pracownika realizującego ww. zadania. Akta opisane są imieniem, nazwiskiem, adresem, numerem telefonu oraz rodzajem świadczenia. Przechowywane są w skoroszytach ułożonych w kolejności alfabetycznej ze względu na nazwę miejscowości.

Osobom przeprowadzającym kontrolę przekazano umowę na oprogramowanie do obsługi świadczeń rodzinnych zawartą z Sygnity Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie. Ustalono, że w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Janowie pracownik merytoryczny posługiwał się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.

(dowód: akta kontroli: 17.1, 24.16, 24.32 - 24.37, 25.3)

IV. Skargi z zakresu spraw objętych kontrolą

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

(dowód: akta kontroli: 17.1, 24.38)

V. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych

Z przedstawionych kontrolerom materiałów wynikało, że w okresie objętym kontrolą w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Janowie prowadzono **118** postępowań administracyjnych dotyczących rozpatrywania przyjętych wniosków o przyznanie świadczeń w sprawie ustalenia uprawnień do pobierania zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami oraz świadczenia pielęgnacyjnego, zakończone wydaniem decyzji administracyjnych, w tym:

- **105** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami (w tym: wydano 13 decyzji odmownych);
- **13** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do świadczenia pielęgnacyjnego (w tym: wydano 9 decyzji odmownych).

W okresie objętym kontrolą w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Janowie prowadzono: 2 postępowania w sprawie nienależnie pobranych świadczeń i żądania ich zwrotu, 1 postępowanie w sprawie umorzenia nienależnie pobranego świadczenia pielęgnacyjnego, gdzie wydano decyzję odmowną oraz 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji w sprawie rozłożenia na raty nienależnie pobranego świadczenia pielęgnacyjnego.

Od decyzji Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Janowie wpłynęło 8 odwołań dotyczących świadczenia pielęgnacyjnego, które zostały przez organ II instancji uchylone i orzeczono co do istoty sprawy.

W czasie prowadzonych działań kontrolnych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Janowie skontrolowano akta **25** losowo wybranych spraw, w których łącznie prowadzono **29** postępowań administracyjnych - zakończonych wydaniem decyzji - związanych z realizacją zadań objętych kontrolą.

(dowód: akta kontroli: 24.11 – 24.15)

Losowy dobór próby badawczej dokonany został spośród wszystkich postępowań administracyjnych prowadzonych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janowie w okresie

objętym kontrolą – z zakresu zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami oraz świadczenia pielęgnacyjnego.

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

(dowód: akta kontroli: 16, 23, 26)

VI. Kontroli i analizie poddano:

- **15 spraw** związanych z zasiłkiem rodzinnym, w których prowadzono **19 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - 9 postępowań zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami,
 - 6 postępowań zakończonych wydaniem decyzji odmownych w zakresie ustalenia prawa do zasiłku rodzinnego,
 - 2 postępowania zakończone wydaniem decyzji uchylających uprawnienie do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami,
 - 2 postępowania zakończone wydaniem decyzji ustalających nienależnie pobrany zasiłek rodzinny wraz z dodatkami.

(dowód: akta kontroli: 16, 26.2, 26.4, 26,6)

- **10 spraw** związanych ze świadczeniem pielęgnacyjnym, w których prowadzono **10 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - 4 postępowania zakończone wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do świadczenia pielęgnacyjnego,
 - 6 postępowań zakończonych wydaniem decyzji odmownych w zakresie ustalenia prawa do świadczenia pielęgnacyjnego.

(dowód: akta kontroli: 16, 26.1, 26.3, 26,5)

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

Kontroli i analizie poddano akta 5 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 sierpień 2023 roku.

(dowód: akta kontroli: 20, 21, 24.31)

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 i nieprawidłowość

W czasie prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono:

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

1. W **1 przypadku** co stanowiło ok. **4 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych, w decyzjach administracyjnych dotyczących świadczeń rodzinnych i świadczenia pielęgnacyjnego (29) błędnie wskazano Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janowie jako organ administracji publicznej wydający decyzje. Zgodnie z art. 20 ust. 1 - 4

w związku z art. 3 pkt 11 ustawy o świadczeniach rodzinnych organem właściwym do prowadzenia postępowań w sprawie świadczeń rodzinnych jest wójt, burmistrz lub prezydent miasta właściwy ze względu na miejsce zamieszkania osoby ubiegającej się o świadczenie rodzinne lub otrzymującej świadczenie rodzinne.

Decyzje organu I instancji powinny zawierać oznaczenie organu wydającego tj. Wójt Gminy Janowo, natomiast upoważniony pracownik powinien je podpisać jako osoba działająca z upoważnienia Wójta Gminy.

Dotyczy decyzji:

ŚR-5711/000295/SP/11/2021

(dowód: akta kontroli: 19, 26.1)

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 ok. **14%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (29), 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 (t.j. Dz.U z 2023 roku 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-5711/000295/SP/11/2021, ŚR-5711.000087.SP.03.2022, ŚR-5711.000149.SP.08.2022, ŚR-5711.000121.SP.06.2022

(dowód: akta kontroli: 18, 26.1, 26.3, 26.5)

Skutek ustalonych uchybień:

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

W związku z powstaniem powyższych uchybień wskazać należy, że nieprzekazanie świadczeniobiorcom raportów z ubezpieczenia może prowadzić do braku wiedzy świadczeniobiorcy w zakresie opłaconych składek.

• nieprawidłowość nie mająca zasadniczego wpływu na kontrolowaną działalność:

1. W **1 przypadku**, co stanowiło ok. **4 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (29), w którym ustalono prawo do zasiłku rodzinnego, nie dokonano weryfikacji dochodów członka rodziny po 3 miesiącach po utracie zatrudnienia (zgodnie z art. 24 ust. 6a w związku z art. 5 ust. 4c ustawy o świadczeniach rodzinnych). W trakcie czynności kontrolnych dokonano weryfikacji dochodów i ustalono, że członek rodziny uzyskał dochód z tytułu podjęcia zatrudnienia u tego samego pracodawcy w okresie krótszym niż 3 miesiące od dnia utraty zatrudnienia. Po ponownym przeliczeniu dochodu ustalono, że zasiłek rodzinny nie przysługiwał.

Dotyczy decyzji:

ŚR-570/000143.ZR.07.2022

(dowód: akta kontroli: 19, 26.6)

Skutek ustalonej nieprawidłowości:

Powyższa nieprawidłowość skutkuje negatywnie dla budżetu państwa i wymaga przeprowadzenia postępowań w sprawie uchylenia decyzji i orzeczenia nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych.

Przyczyną powstania stwierdzonej nieprawidłowości i uchybień jest niewystarczający nadzór Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Janowie 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) Wskazywanie w decyzjach administracyjnych – Wójta Gminy Janowo - jako organu administracji publicznej wydającego decyzję administracyjną.
- 2) Realizowanie - wobec osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne, za które odprowadzono składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe i ubezpieczenie zdrowotne - zadania 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.”
- 3) Przestrzeganie zasad obliczania dochodu – w prowadzonych postępowaniach administracyjnych w zakresie ustalania uprawnień do zasiłku rodzinnego – określonych w przepisach prawa.
- 4) W związku z nieprawidłowym ustaleniem dochodu (decyzja nr ŚR-570/000143.ZR.07.2022) przeprowadzenie postępowania w sprawie uchylenia decyzji i orzeczenia nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych.

Proszę Panią o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych nieprawidłowości i 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
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Radosław Król**