



WOJEWODA
WARMIŃSKO - MAZURSKI

Olsztyn, dnia 23 maja 2016 roku

PS-II.431.2.5.2016

Pani
Irena Podolak
p.o. Kierownika
Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej
w Dąbrównie
ul. Agrestowa 2
14-120 Dąbrówno

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. Nr 185, poz. 1092), zwanej dalej „ustawą o kontroli w administracji rządowej”, przekazuję Pani wystąpienie pokontrolne.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrolę przeprowadzono w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Dąbrównie (ul. Agrestowa 2; 14-120 Dąbrówno; REGON 004450480; NIP 741-10-67-914).
(akta kontroli str. 1-2)

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia wykonywanie zadań w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Dąbrównie nadzorowały:

- **Pani Hanna Lisewska**, która była zatrudniona na stanowisku Kierownika tego Ośrodka od dnia 1 sierpnia 1990 roku do dnia 23 lipca 2015 roku;
(akta kontroli str. 3-5)
- **Pani Irena Podolak**, która pełni obowiązki Kierownika GOPS w Dąbrównie od dnia 23 lipca 2015 roku (w tym obowiązki te pełniła również w czasie trwania działań kontrolnych prowadzonych w jednostce).
(akta kontroli str. 6-18)

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

- **Zdzisław Jankowski** – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – zamiejscowe stanowisko pracy w Delegaturze Urzędu w Elblągu - przewodniczący zespołu kontrolnego;
 - legitymacja służbowa nr 6/2015 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
 - imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego - z dnia 29 lutego 2016 roku nr FK-VI.0030.131.2016 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Dąbrównie;
(akta kontroli str. 19-20)

- **Eliza Latkowska** – inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – zamiejscowe stanowisko pracy w Delegaturze Urzędu w Elblągu:
 - legitymacja służbowa nr 20/2013 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
 - imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 29 lutego 2016 roku nr FK-VI.0030.130.2016 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Dąbrównie.
(akta kontroli str. 21-22)

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 21 do 24 marca 2016 roku oraz od 30 marca do 31 marca 2016 roku. Odnotowano ją - pod pozycją 1/2016 – w książce kontroli prowadzonej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Dąbrównie.
(akta kontroli str. 23)

Zakres kontroli:

- **przedmiot kontroli**
przedmiotem kontroli była ocena realizacji przez samorząd terytorialny zadań zleconych administracji rządowej wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych w zakresie jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka oraz świadczeń opiekuńczych;
- **okres objęty kontrolą**
kontrolą objęto okres zasiłkowy 2014/2015 (tj. okres od 1 listopada 2014 roku do 31 października 2015 roku).

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. Nr 185, poz. 1092) oraz art. 28 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 roku o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (t.j. Dz.U. z 2015 r., poz. 525 ze zm.) w związku z art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (t.j. Dz.U. z 2015 r., poz. 114 ze zm.) – *zwanej dalej ustawą o świadczeniach rodzinnych*.
(akta kontroli str. 24-34)

Na podstawie ustaleń kontroli działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dąbrównie – w zakresie objętym kontrolą - ocenia się **pozytywnie**.

USTALENIA KONTROLI

Na podstawie analizy sprawozdań z realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych (IV kwartał 2014 roku oraz IV kwartał 2015 roku), sprawozdań Rb-50 – wydatki (IV kwartał 2014 roku oraz IV kwartał 2015 roku), a także na podstawie informacji otrzymanych z Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dąbrównie dokonano następujących ustaleń:

1. W okresie zasiłkowym 2014/2015 w jednostce kontrolowanej na świadczenia rodzinne finansowane z dotacji celowej z budżetu państwa - w rozdziale 85212 - wydatkowano kwotę 1.753.733 zł, w tym m.in. na:
 - zasiłki pielęgnacyjne kwotę 455.022 zł (2.974 świadczenia);
 - świadczenia pielęgnacyjne kwotę 322.800 zł (283 świadczenia);
 - specjalny zasiłek opiekuńczy kwotę 57.651 zł (112 świadczeń);
 - jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia się dziecka kwotę 29.000 zł (29 świadczeń).

2. Z dotacji celowej w rozdziale 85212 finansowane są zadania wynikające z: ustawy o świadczeniach rodzinnych; ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 169 ze zm.) - *zwanej dalej ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów*; ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 roku o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 162) - *zwanej dalej ustawą o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów*.
3. Zgodnie z art. 33 ust. 2a ustawy o świadczeniach rodzinnych; art. 31 ust. 3 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów; art. 9 ust.1 ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów - koszty obsługi świadczeń określonych tymi ustawami wynoszą 3% otrzymanej dotacji na te świadczenia oraz na składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego. Ustalono, że w jednostce kontrolowanej:
 - w 2014 roku była to kwota 61.464,08 zł;
 - w 2015 roku była to kwota 66.047,65 zł.
4. Na podstawie informacji uzyskanych z jednostki kontrolowanej ustalono, że w okresie objętym kontrolą gmina wiejska Dąbrówno nie przeznaczala środków własnych na obsługę zadań zleconych w rozdziale 85212.
(akta kontroli str. 92-116)

I. Organizacyjne i techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Gmina wiejska Dąbrówno liczy około 4.400 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych w tej gminie jest Wójt Gminy Dąbrówno.

Działania kontrolne wykazały, że na podstawie wydanych upoważnień Wójta Gminy Dąbrówno - zgodnie z art. 20 ust. 3 ustawy o świadczeniach rodzinnych - **zadania te realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrównie**.
(akta kontroli str. 4-5; 7-9; 14-15; 63; 88)

Decyzje z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych wydawane były na podstawie upoważnień udzielonych przez Wójta Gminy Dąbrówno.

Na dzień rozpoczęcia kontroli GOPS w Dąbrównie wykonywał swoją działalność na podstawie *Statutu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dąbrównie* nadanego Uchwałą Nr XVII/151/12 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 11 maja 2012 roku.

Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli *Statut* jednostki kontrolowanej określał, że Ośrodek – między innymi - realizuje zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz (...) *działa na podstawie obowiązujących przepisów prawa, a w szczególności (...) 7) ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (...).*"

(akta kontroli str. 35-41)

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania Ośrodka – na dzień rozpoczęcia kontroli - określał *Regulamin Organizacyjny Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dąbrównie* wprowadzony Zarządzeniem Nr 5/2014 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dąbrównie z dnia 18 grudnia 2014 roku z późniejszymi zmianami wprowadzanymi przez Kierownika Ośrodka Zarządzeniem Nr Or.010.2.2016 z dnia 10 stycznia 2016 roku.

(akta kontroli str. 42-61)

Regulamin Organizacyjny Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dąbrównie był aktualny w zakresie objętym kontrolą.

W myśl art. 20 ust. 4 ustawy o świadczeniach rodzinnych - realizacja świadczeń rodzinnych nie może powodować nieprawidłowości w wykonywaniu zadań pomocy społecznej, a także nie może naruszać norm zatrudnienia pracowników socjalnych określonych w przepisach o pomocy społecznej.

W trakcie prowadzonych działań kontrolnych ustalono, że Ośrodek był przygotowany do wykonywania zadań objętych kontrolą, co nie zakłócało wykonywania w jednostce kontrolowanej zadań z zakresu pomocy społecznej.

W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Dąbrównie utworzono Dział Świadczeń Rodzinnych, w ramach którego funkcjonowało – między innymi - stanowisko zajmujące się realizacją zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz z ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów. W okresie objętym kontrolą zadania te realizował pracownik zatrudniony na stanowisku starszego referenta, którego bezpośrednim przełożonym był Kierownik GOPS w Dąbrównie.

(akta kontroli str. 56-57; 61-62)

Ustalono, że w okresie objętym kontrolą pracownik pobierający wynagrodzenie pokrywane z dotacji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego pochodzącej z rozdziału 85212 realizował zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

(akta kontroli str. 64-67)

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

Na dzień rozpoczęcia kontroli pracownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dąbrównie, zajmujący się realizacją kontrolowanych spraw, posiadał zakres czynności zawierający – między innymi - zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych. Pracownik ten posiadał również upoważnienie Wójta Gminy Dąbrówno niezbędne do wykonywania zadań.

(akta kontroli str. 63; 68-79)

W trakcie trwających działań kontrolnych (w dniu 21 marca 2016 roku) Pani Irena Podolak - p.o. Kierownika GOPS w Dąbrównie dokonała uaktualnienia i uzupełnienia zakresu czynności pracownika Ośrodka zajmującego się – między innymi - realizacją zadań z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych. Zakres ten włączono do akt kontroli.

(akta kontroli str. 80-81)

Pani Irena Podolak p.o. Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dąbrównie w dniu rozpoczęcia kontroli posiadała zakres czynności ustalony dla specjalisty pracy socjalnej w GOPS w Dąbrównie, z którego – między innymi - wynikało, że w czasie nieobecności Kierownika Ośrodka realizuje zadania Kierownika. Kserokopię tego zakresu czynności włączono do akt kontroli.

(akta kontroli str.16-18)

Ponadto Wójt Gminy Dąbrówno – Zarządzeniem Nr 0050.43.2015 z dnia 28 lipca 2015 roku w sprawie powierzenia pełnienia obowiązków Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dąbrównie, udzielenia upoważnień do wydawania decyzji administracyjnych i wyznaczenia osoby uprawnionej do dokonywania czynności w sprawach prawa pracy – powierzył Pani Irenie Podolak pełnienie obowiązków Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Dąbrównie, „ (...) w tym spraw związanych z prowadzeniem gospodarki finansowej jednostki i wynikających z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) od dnia 24 lipca 2015 roku do czasu przeprowadzenia naboru na wolne stanowisko Kierownika GOPS i nawiązania zatrudnienia na podstawie umowy o pracę.” Wójt Gminy Dąbrówno – wyżej wymienionym zarządzeniem - zobowiązał również Panią Irenę Podolak „(...) do wykonywania

wszelkich obowiązków Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dąbrównie, zgodnie z obowiązującymi przepisami i udzielonymi upoważnieniami". Ponadto udzielił Pani Irenie Podolak upoważnień do realizacji zadań – w tym między innymi – do prowadzenia postępowania i wydawania decyzji administracyjnych z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych, objętej działaniami kontrolnymi. Powyższe Zarządzenie zostało podpisane – z upoważnienia Wójta Gminy – przez Zastępcę Wójta Gminy Dąbrówno.

(akta kontroli str.8-9)

Kontrolerzy zwrócili uwagę, że ustawa o świadczeniach rodzinnych nie daje uprawnień do udzielania upoważnień kierownikowi gminnego ośrodka pomocy społecznej przez zastępcę wójta gminy. Z regulacji ustawowych (art. 20 ust. 1 ustawy o świadczeniach rodzinnych) wynika, że organ właściwy (w tym wypadku Wójt Gminy Dąbrówno) realizuje zadania w zakresie świadczeń rodzinnych jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej i wyłącznie organ właściwy (art. 20 ust. 3 ustawy o świadczeniach rodzinnych) jest uprawniony do udzielania upoważnień do prowadzenia postępowań w sprawach świadczeń rodzinnych i do wydawania decyzji z tego zakresu. W związku z powyższym - pomimo notarialnego pełnomocnictwa udzielonego przez Wójta Gminy Dąbrówno - Zastępcę Wójta Gminy Dąbrówno nie posiadał ustawowych uprawnień do udzielenia upoważnienia Kierownikowi Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dąbrównie do prowadzenia postępowania i wydawania decyzji w sprawach świadczeń rodzinnych.

(akta kontroli str.10-13)

W związku z powyższym, w celu naprawienia powstałego uchybienia, Wójt Gminy Dąbrówno – w trakcie prowadzonych działań kontrolnych - uchylił § 3 Zarządzenia Nr 0050.43.2015 z dnia 28 lipca 2015 roku w sprawie powierzenia pełnienia obowiązków Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dąbrównie, udzielenia upoważnień do wydawania decyzji administracyjnych i wyznaczenia osoby uprawnionej do dokonywania czynności w sprawach prawa pracy i Zarządzeniem Nr 33/2016 z dnia 30 marca 2016 roku w sprawie zmiany zarządzenia Nr 0050.43.2015 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 28 lipca 2015 roku udzielił Pani Irenie Podolak – pełniącej obowiązki Kierownika GOPS w Dąbrównie – upoważnienia do realizacji zadań, w tym - między innymi - do prowadzenia postępowań i wydawania decyzji w sprawach świadczeń rodzinnych. Zarządzenie Nr 33/2016 Wójta Gminy Dąbrówno z dnia 30 marca 2016 roku weszło w życie z dniem podpisania – z mocą obowiązującą od dnia 28 lipca 2015 roku.

(akta kontroli str. 14-15)

W okresie objętym kontrolą pracownik wykonujący – między innymi - zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych uczestniczył w szkoleniach mających wpływ na podwyższenie stanu jego wiedzy i umiejętności niezbędnych do wykonywania powierzonych mu zadań. Udział w szkoleniach potwierdzały przedstawione kontrolującym certyfikaty.

(akta kontroli str. 82-86)

W trakcie kontroli ustalono, że pracownik wchodzący w skład Działu Świadczeń Rodzinnych GOPS realizujący – między innymi - zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych miał odpowiednie warunki pracy. Zapewniono mu niezbędny sprzęt i urządzenia biurowe. Dokumentacja z zakresu kontrolowanych spraw była prawidłowo przechowywana.

Budynek, w którym zlokalizowano Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrównie nie został pozbawiony barier architektonicznych (brak podjazdu lub windy). Zgodnie z informacją uzyskaną od Pani Ireny Podolak p.o. Kierownika GOPS w Dąbrównie, od momentu przyjęcia do realizacji zadań z zakresu świadczeń rodzinnych do Ośrodka, w tych sprawach nie zgłaszali się żadni interesanci niepełnosprawni ruchowo. Gdyby wystąpiła konieczność przyjęcia osoby niepełnosprawnej to mogłaby ona liczyć na pomoc ze strony pracowników Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dąbrównie. Pozostałym interesantom, załatwiającym w Ośrodku sprawy z zakresu świadczeń rodzinnych, stworzono odpowiednie warunki przyjęć.

(akta kontroli str. 87-91)

Podmiot realizujący zadania z zakresu świadczeń rodzinnych - zgodnie z art. 29 ust. 1 ustawy o świadczeniach rodzinnych - może gromadzić i przetwarzać, w zakresie określonym w tej ustawie, dane osobowe osób wyszczególnionych w art. 23 ust. 1 ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz dane osobowe członków ich rodzin.

Podczas działań kontrolnych prowadzonych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Dąbrównie, zespołowi kontrolnemu przedstawiono dokument potwierdzający zgłoszenie do Generalnego Inspektora Ochrony Danych Osobowych - zbioru danych o nazwie: „*REJESTR ŚWIDCZENIOBIORCÓW POBIERAJĄCYCH ŚWIADCZENIA RODZINNE Z GMINNEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ W DĄBRÓWNIE*”.

(akta kontroli str.117)

Osobom przeprowadzającym kontrolę okazano umowy licencyjne na oprogramowanie do obsługi świadczeń rodzinnych w 2014 roku i w 2015 roku zawarte z Zakładem Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o. o. w Koszalinie.

Ustalono, że w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Dąbrównie pracownicy merytoryczni posługiwali się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.

(akta kontroli str.118-132)

II. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych

Kontrolerzy wstępnie określili, że kontroli poddanych będzie 35 postępowań administracyjnych związanych z realizacją kontrolowanych zadań. Ilość postępowań przewidzianych do kontroli ustalono w takiej wysokości, aby ustalone mierniki były reprezentatywne dla próby badawczej. Założono, że kontroli poddanych zostanie:

- 15 akt spraw związanych ze świadczeniami pielęgnacyjnymi oraz ze specjalnym zasiłkiem opiekuńczym (w tym maksymalnie 5 postępowań w sprawie przyznania specjalnego zasiłku opiekuńczego);
- 10 akt spraw związanych z zasiłkiem pielęgnacyjnym;
- 10 akt spraw związanych z jednorazową zapomogą z tytułu urodzenia się dziecka.

Założono również, że w sytuacji wszczęcia i zakończenia przez jednostkę kontrolowaną – w okresie objętym kontrolą – mniejszej ilości spraw z poszczególnych zakresów, niż wymienione powyżej, ich ilość zostanie uzupełniona z pozostałych (wyżej wymienionych) zakresów prowadzonych spraw - do ogólnej liczby stanowiącej 35 spraw.

Ponadto założono, że losowy dobór próby badawczej dokonany zostanie spośród wszystkich postępowań administracyjnych - prowadzonych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrównie w okresie objętym kontrolą - z zakresu świadczeń pielęgnacyjnych, specjalnego zasiłku opiekuńczego, zasiłku pielęgnacyjnego i jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka.

(akta kontroli str. 28)

Ustalono, że w okresie objętym kontrolą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrównie prowadził 142 postępowania administracyjne związane z realizacją zadań poddanych kontroli, w tym:

- 30 postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka;
- 77 postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego;

- **13** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do świadczenia pielęgnacyjnego;
- **19** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do specjalnego zasiłku opiekuńczego;
- **2** postępowania administracyjne związane z nienależnie pobranymi świadczeniami;
- **1** postępowanie administracyjne związane z rozłożeniem na raty spłaty zobowiązań z tytułu nienależnie pobranych świadczeń.

(akta kontroli str. 133-143)

W czasie prowadzonych działań kontrolnych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Dąbrównie skontrolowano akta **35** losowo wybranych spraw, w których prowadzono **40** postępowań administracyjnych - zakończonych wydaniem decyzji - związanych z realizacją zadań objętych kontrolą.

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

(akta kontroli str.144-154)

Kontroli i analizie poddano:

- **10 spraw** związanych z jednorazową zapomogą z tytułu urodzenia dziecka, w tym:
 - 9 postępowań zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do jednorazowej zapomogi - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu A poz. 1-9;
(akta kontroli str.155-185)
 - 1 postępowanie zakończone wydaniem odmownej decyzji administracyjnej - akta postępowania administracyjnego zakończonego decyzją wyszczególnioną w arkuszu A poz. 10.
(akta kontroli str.155; 186-190)
- **10 spraw** związanych z zasiłkami pielęgnacyjnymi, w których prowadzono **13 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - 8 postępowań zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do pobierania zasiłku pielęgnacyjnego - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu B poz.: 1-8;
(akta kontroli str. 191-221)
 - 1 postępowanie zakończone wydaniem odmownej decyzji administracyjnej – akta postępowania administracyjnego zakończonego decyzją wyszczególnioną w arkuszu B poz.: 9
(akta kontroli str.191; 222-226)
 - 1 postępowanie zakończone uchYLENIEM decyzji przyznającej zasiłek pielęgnacyjny – akta postępowania administracyjnego zakończonego decyzją wyszczególnioną w arkuszu B poz. 10;
(akta kontroli str.191; 227-228)
 - 1 postępowanie zakończone decyzją ustalającą wysokość nienależnie pobranych świadczeń (zasiłek pielęgnacyjny) - akta postępowania administracyjnego zakończonego decyzją wyszczególnioną w arkuszu B poz. 10;
(akta kontroli str. 191; 227-228)

- 1 postępowanie zakończone decyzją o zwrocie nienależnie pobranych świadczeń (zasiłku pielęgnacyjnego) - akta postępowania administracyjnego zakończonego decyzją wyszczególnioną w arkuszu B poz. 10;
(akta kontroli str. 191; 227-228)
- 1 postępowanie (wszczęte na wniosek) zakończone decyzją o rozłożeniu nienależnie pobranych świadczeń na raty - akta postępowania administracyjnego zakończonego decyzją wyszczególnioną w arkuszu B poz. 10;
(akta kontroli str. 191; 229-230)
- **10 spraw** związanych ze świadczeniami pielęgnacyjnymi, w których prowadzono **10 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - 7 postępowań zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do pobierania świadczeń pielęgnacyjnych - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu C poz.: 1-3, 5, 7-9;
(akta kontroli str. 231-240; 248-249; 252-257)
 - 3 postępowania zakończone wydaniem odmownych decyzji administracyjnych - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu C poz. 4, 6, 10;
(akta kontroli str. 231; 241-247; 250-251; 258-259)
- **5 spraw** związanych ze specjalnym zasiłkiem opiekuńczym, w których prowadzono **7 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - 4 postępowania zakończone wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do specjalnego zasiłku opiekuńczego - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu D poz. 1-2, 3, 5;
(akta kontroli str. 260-270; 273-274)
 - 1 postępowanie zakończone wydaniem odmownej decyzji administracyjnej - akta postępowania administracyjnego zakończonego decyzją wyszczególnioną w arkuszu D poz. 4;
(akta kontroli str. 260; 271-272)
 - 2 postępowania zakończone wydaniem uchylających decyzji administracyjnych - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu D poz. 2, 3;
(akta kontroli str. 260; 267-270)

Ponadto kontroli i analizie poddano akta **12 osób** - pobierających świadczenia pielęgnacyjne oraz specjalny zasiłek opiekuńczy - w zakresie opłacania za te osoby składki emerytalno-rentowej i zdrowotnej. Analizą objęto dokumentację z miesiąca września 2015 roku.
(akta kontroli str. 275-305)

Ilość skontrolowanych spraw i ich akt była wystarczająca do dokonania oceny prowadzonych postępowań administracyjnych, a zastosowane do oceny mierniki były reprezentatywne dla losowo wybranej przez kontrolerów próby badawczej.

W okresie objętym kontrolą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrównie nie rozpatrywał żadnej skargi dotyczącej spraw z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych. Wynikało to z - przedstawionego kontrolującemu - rejestru skarg prowadzonego w jednostce kontrolowanej oraz z informacji w tym zakresie złożonej przez Panią Irenę Podolak - p.o. Kierownika Ośrodka.

(akta kontroli str. 308)

W czasie prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono:

➤ **uchybień, które nie miały wpływu na kontrolowaną działalność, tj.:**

- W stosunku do osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne oraz specjalny zasiłek opiekuńczy – za które opłacano składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe i zdrowotne – nie realizowano zadania wynikającego z art. 41 ust. 8 ustawy z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych - t.j. Dz. U. z 2015 r., poz. 121 ze zm. („Informacje zawarte w raportach, o których mowa w ust. 1-6, płatnik składek przekazuje ubezpieczonemu w podziale na poszczególne miesiące, za rok ubiegły do dnia 28 lutego roku następnego, na piśmie lub za zgodą ubezpieczonego - w formie dokumentu elektronicznego - w celu ich weryfikacji”).

(akta kontroli str.306)

Skutek ustalonego uchybienia:

Na ostatni dzień objęty kontrolą nie stwierdzono żadnych skutków powyższego uchybienia.

- W 2 przypadkach – co stanowiło 22,2% spraw z tego zakresu (9) poddanych analizie - pomimo domniemania, że osoby, za które opłacano składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe mogą już posiadać wymaganą ustawowo ilość lat składkowych i nieskładkowych - do dnia kontroli - nie podjęto (w trybie art. 6 ust. 2c ustawy z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych - t. j. Dz.U. z 2015 r. poz. 121 ze zm.) działań zmierzających do udokumentowania faktycznie posiadanych lat składkowych i nieskładkowych - osoby wymienione w arkuszu C poz. 5 (43 lata) oraz w arkuszu D poz. 3 (56 lat).

(akta kontroli str. 231; 248-249; 260; 269-270; 284-285; 304-305)

Skutek ustalonego uchybienia:

Na ostatni dzień objęty kontrolą nie stwierdzono żadnych skutków powyższego uchybienia.

Przyczyną powstania stwierdzonych uchybień był nienależyty nadzór Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dąbrównie nad realizacją bieżących zadań objętych kontrolą.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego nie zostały wniesione zastrzeżenia.

Mając na uwadze powyższe ustalenia i oceny wnoszę o:

1. Realizowanie zadania wynikającego z art. 41 ust. 8 ustawy z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych - t.j. Dz. U. z 2015 r., poz. 121 ze zm.;
2. Podejmowanie działań zmierzających do udokumentowania faktycznie posiadanych – przez świadczeniobiorców - lat składkowych i nieskładkowych.

Proszę Panią Kierownik 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
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Artur Chojewski