



WOJEWODA
WARMIŃSKO - MAZURSKI

Olsztyn, dnia 8 marca 2016 roku

PS-II.431.2.1.2016

Pan
Mirosław Rafalski
Kierownik
Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Miłomylinie

ul. Twarda 12
14-140 Miłomłyn

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 Panu wystąpienie pokontrolne.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrolę przeprowadzono w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Miłomylinie (ul. Twarda 12, 14-140 Miłomłyn; REGON 510525475; NIP 741-15-02-238).
(akta kontroli str.1-2)

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia wykonywanie zadań w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Miłomylinie nadzorował **Pan Mirosław Rafalski**, który od dnia 4 kwietnia 2008 roku zatrudniony jest na stanowisku Kierownika tego Ośrodka.
(akta kontroli str.3-11)

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 7 stycznia 2016 roku nr FK-VI.0030.8.2016 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Miłomylinie;
(akta kontroli str.12-13)
- **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 7 stycznia 2016 roku nr FK-VI.0030.7.2016 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Miłomylinie.
(akta kontroli str.14-15)

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 18 stycznia 2016 roku do 25 stycznia 2016 roku (z przerwą w dniu 21 stycznia 2016 roku). Odnotowano ją - pod pozycją 1/2016 – w książce kontroli prowadzonej w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Miłomłynie.

(akta kontroli str.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 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.17-26)

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

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 Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłomłynie 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 1.928.932 zł, w tym na:
 - zasiłki pielęgnacyjne kwotę 423.657 zł (3.026 świadczeń);
 - świadczenia pielęgnacyjne kwotę 514.160 zł (455 świadczeń);
 - specjalny zasiłek opiekuńczy kwotę 55.093 zł (111 świadczeń);
 - jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia się dziecka kwotę 32.000 zł (32 świadczenia).
2. Z dotacji celowej w rozdziale 85212 finansowane są zadania wynikające z: ustawy z 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (t.j. Dz.U. z 2015 r., poz. 114 ze zm.); ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (t.j. 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 (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 72.739,89 zł;
 - w 2015 roku była to kwota 78.724,00 zł.
4. Na podstawie informacji uzyskanych od Kierownika jednostki kontrolowanej ustalono, że - ze środków własnych Miasta i Gminy Miłomłyn - na pokrycie kosztów obsługi realizowanych zadań zleconych w rozdziale 85212 przeznaczono kwotę:
 - 26.200,15 zł w 2014 roku;
 - 20.287,51 zł w 2015 roku.
 (akta kontroli str.122-130)

I. Organizacyjne i techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Miasto i Gmina Miłomłyn liczy około 5.170 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych w tym mieście i w tej gminie jest Burmistrz Miłomłyna.

Działania kontrolne wykazały, że na podstawie wydanych upoważnień Burmistrza Miłomłyna - zgodnie z art. 20 ust.3 ustawy o świadczeniach rodzinnych - **zadania te realizuje Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Miłomłynie.**

(akta kontroli str. 5-8; 118)

Decyzje z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych wydawane były na podstawie upoważnień udzielonych przez Burmistrza Miłomłyna.

Na dzień rozpoczęcia kontroli Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Miłomłynie wykonywał swoją działalność na podstawie *Statutu Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłomłynie*, nadanego w drodze Uchwały Nr XXV/168/2008 Rady Miejskiej w Miłomłynie z dnia 29 września 2008 roku.

(akta kontroli str. 27-32)

Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli *Statut Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłomłynie* określał, że do zadań Ośrodka należy – między innymi – prowadzenie spraw związanych ze świadczeniami rodzinnymi (§ 9 pkt 7), a nadzór nad Ośrodkiem w zakresie zadań zleconych sprawuje Wojewoda Warmińsko-Mazurski (§ 6 ust. 1).

(akta kontroli str. 29-30)

Przedstawiony kontrolującym, w dniu rozpoczęcia kontroli, *Statut Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłomłynie* obowiązywał również w czasie poprzednio prowadzonej kontroli problemowej w Ośrodku (w okresie od 9 maja 2011 roku do 20 maja 2011 roku – z przerwą w dniach: 10, 11 i 13 maja 2011 roku) oznaczonej numerem PS-II-EB.431.1.7.2011. Przedmiotem wyżej wymienionej kontroli była ocena realizacji świadczeń rodzinnych; ocena realizacji świadczeń alimentacyjnych; ocena postępowania administracyjnego w zakresie wydawania decyzji o zwrocie należności z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego osobie uprawnionej oraz działania podejmowane wobec dłużników alimentacyjnych. Już wówczas dokument ten wymagał aktualizacji i uzupełnienia, co wykazano w sporządzonym protokole kontroli problemowej podpisanym przez kontrolerów i Kierownika MGOPS w Miłomłynie, a jedno z wydanych zaleceń pokontrolnych dotyczyło podjęcia przez Kierownika działań zmierzających do zaktualizowania *Statutu*. Zalecenie to („Podjąć działania celem zaktualizowania *Statutu i Regulaminu*

Organizacyjnego MGOPS”) nie zostało wykonane, gdyż w przedstawionym kontrolującym Statucie – od dnia poprzedniej kontroli - nie wprowadzono żadnych zmian, pomimo tego, że w odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne z dnia 25 lipca 2011 roku nr MGOPS.0717.191.2011 Kierownik poinformował Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego, że „*Podjęto działania w celu zaktualizowania Statutu oraz Regulaminu Organizacyjnego Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłomłynie – na sesji sierpniowej zostanie uchwalony Statut oraz w tym samym miesiącu zakończą się prace związane z opracowywaniem Regulaminu Organizacyjnego.*”

Kserokopię protokołu z przeprowadzonej – w 2011 roku – kontroli oraz kserokopie wystąpienia pokontrolnego i odpowiedzi na to wystąpienie włączono do akt kontroli.

(akta kontroli str. 33-65)

W związku ze stwierdzeniem niewykonania jednego z zaleceń pokontrolnych Kierownik Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłomłynie złożył kontrolerom pisemne wyjaśnienie, z którego wynika, że w miesiącu sierpniu 2011 roku podejmował wstępne działania związane z dokonaniem zmian w *Statucie* Ośrodka, ale nie doprowadził ich do końca. Wyjaśnienie to zostało włączone do akt kontroli.

(akta kontroli str. 66)

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania Ośrodka – na dzień rozpoczęcia kontroli - określał *Regulamin Organizacyjny Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłomłynie* wprowadzony Zarządzeniem Nr 9/2008 Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłomłynie z dnia 14 listopada 2008 roku ze zmianą wprowadzoną Zarządzeniem Nr 3/2011 z dnia 5 sierpnia 2011 roku. Powyższej zmiany w *Regulaminie Organizacyjnym* dokonano w związku z wydanym – w 2011 roku - zaleceniem pokontrolnym.

(akta kontroli str.27, 67-78)

W czasie prowadzonej kontroli, Kierownik Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłomłynie uchylił Zarządzenie Nr 9/2008 oraz Zarządzenie Nr 3/2011 (obowiązujące w dniu rozpoczęcia kontroli) i Zarządzeniem Nr 1/2016 z dnia 21 stycznia 2016 roku dokonał wprowadzenia nowego *Regulaminu Organizacyjnego Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłomłynie*.

(akta kontroli str.79-88)

W trakcie działań kontrolnych dokonano analizy nowo wprowadzonego - przez Kierownika MGOPS - *Regulaminu Organizacyjnego*. Analizowano go w zakresie objętym kontrolą. Porównano jego regulacje z regulacjami zawartymi w *Statucie* obowiązującym w Ośrodku. W odniesieniu do zadań objętych kontrolą regulacja § 8 ust. 2 pkt 2 nowo wprowadzonego *Regulaminu Organizacyjnego* MGOPS była niespójna z zapisem zawartym w § 10 ust. 1 pkt 5 obowiązującego w jednostce *Statutu*. Z tego *Statutu* wynikało, że w skład Ośrodka wchodził – między innymi - „(...) 5) *pracownik komórki do realizacji świadczeń rodzinnych (...)*”, natomiast z *Regulaminu Organizacyjnego* wynikało, że w skład Ośrodka wchodziła – między innymi - „(...) 2) *Komórka Świadczeń Rodzinnych i Funduszu Alimentacyjnego (...)*”. Ponadto w § 10 ust. 1 *Regulaminu* określono, że „*W Komórce Świadczeń Rodzinnych i Funduszu Alimentacyjnego zatrudnieni są pracownicy do realizacji zadań wynikających z: ustawy o świadczeniach rodzinnych, z ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz z aktów wykonawczych do tych ustaw. (...).*”

Nowo wprowadzony *Regulamin Organizacyjny Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłomłynie* odzwierciedlał stan faktyczny występujący w jednostce kontrolowanej oraz był aktualny w zakresie objętym kontrolą lecz – w dalszym ciągu - nie był spójny z regulacjami zawartymi w obowiązującym *Statucie* Ośrodka.

(akta kontroli str. 31, 81-82)

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 Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Miłomłynie utworzono Komórkę Świadczeń Rodzinnych i Funduszu Alimentacyjnego. Realizacją zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych, z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz z ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów zajmowało się dwóch pracowników tej Komórki (jeden podinspektor i jeden referent) bezpośrednio podległych Kierownikowi Ośrodka. Jeden z pracowników (referent) dodatkowo zobowiązany był - na podstawie przyjętego przez niego zakresu czynności - do realizacji zadań związanych z ustalaniem uprawnień do stypendiów szkolnych.

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

W ramach prowadzonych działań kontrolnych ustalono również, że realizacja zadań innych, niż zadania zlecone z zakresu administracji rządowej finansowane w rozdziale 85212, opłacana była ze środków, które nie pochodziły z dotacji przekazanej jednostce kontrolowanej przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

(akta kontroli str. 89-97)

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

Na dzień rozpoczęcia kontroli pracownicy Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłomłynie, zajmujący się realizacją kontrolowanych spraw, posiadali zakresy czynności zawierające – między innymi - zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych.

W związku z licznymi zmianami wprowadzonymi w ostatnim okresie w przepisach prawa zakresy czynności pracowników wymagały uaktualnienia. W trakcie trwających działań kontrolnych (w dniu 21 stycznia 2016 roku) Kierownik MGOPS w Miłomłynie dokonał uaktualnienia i uzupełnienia zakresów czynności pracowników Ośrodka zajmujących się – między innymi - realizacją zadań z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych. Zakresy te włączono do akt kontroli.

(akta kontroli str. 98-100; 104-107)

W dniu rozpoczęcia kontroli, pracownicy Komórki Świadczeń Rodzinnych i Funduszu Alimentacyjnego MGOPS w Miłomłynie, prowadzący postępowania administracyjne w sprawach świadczeń rodzinnych, posiadali upoważnienia organu właściwego (tj. Burmistrza Miłomłyna) niezbędne do wykonywania zadań. W dniu 21 stycznia 2016 roku Burmistrz Miłomłyna dokonał uaktualnienia posiadanych przez pracowników upoważnień. Kserokopie upoważnień włączono do akt kontroli.

(akta kontroli str. 101-103; 108-110)

Kierownik Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłomłynie w dniu rozpoczęcia kontroli posiadał zakres czynności oraz upoważnienia, niezbędne do realizacji kontrolowanych zadań, udzielone przez Burmistrza Miłomłyna.

(akta kontroli str. 5-6, 9)

Z uwagi na konieczność uaktualnienia zarówno zakresu czynności, jak i upoważnień, w których w podstawie prawnej przywołane były nieobowiązujące już akty prawne - w trakcie trwających działań kontrolnych (w dniu 21 stycznia 2016 roku) - Burmistrz Miłomłyna dokonał zmiany zakresu czynności Kierownika Ośrodka oraz uaktualnił jego upoważnienia do realizacji zadań objętych kontrolą.

(akta kontroli str.7-8, 11)

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

(akta kontroli str.111-116)

W trakcie kontroli ustalono, że osoby realizujące zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych, z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz z ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów miały trudne warunki pracy z uwagi na bardzo małe pomieszczenie biurowe (10 m²), w którym ulokowano dwa stanowiska pracy, a także niezbędny pracownikom sprzęt oraz urządzenia biurowe. W pomieszczeniu tym również przyjmowani byli interesanci, dla których specjalnie zamontowano wysoką ladę, która umożliwiała im wypełnianie dokumentów, bądź dokonywanie w nich niezbędnych uzupełnień czy korekt. Na korytarzu ustawiono dla interesantów stół oraz krzesła, gdzie mogli oni poczekać na załatwienie swojej sprawy.

Wejście do budynku, w którym zlokalizowano Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Miłomłynie nie zostało pozbawione barier architektonicznych (brak podjazdu), co utrudniało interesantom niepełnosprawnym ruchowo dostęp do pomieszczeń biurowych Ośrodka. Zgodnie z pisemną informacją uzyskaną od Kierownika jednostki kontrolowanej, w sytuacji, gdy do Ośrodka – w celu załatwienia sprawy - zgłasza się osoba niepełnosprawna ruchowo uzyskuje ona niezbędną pomoc pracowników MGOPS.

Dokumentacja z zakresu kontrolowanych spraw była prawidłowo przechowywana w szafach umieszczonych w pomieszczeniu zajmowanym przez pracowników.

(akta kontroli str.117-121)

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.

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. z siedzibą w Koszalinie.

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

(akta kontroli str.131-137)

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 Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Miłomłynie w okresie objętym kontrolą - z zakresu świadczeń pielęgnacyjnych, specjalnego zasiłku opiekuńczego, zasiłku pielęgnacyjnego i jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka.

(akta kontroli str.20)

Ustalono, że w okresie objętym kontrolą Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Miłomłynie prowadził **122** postępowania administracyjne związane z realizacją zadań poddanych kontroli, w tym:

- **33** postępowania administracyjne związane z ustalaniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka;
- **59** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego;
- **12** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do świadczenia pielęgnacyjnego;
- **16** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do specjalnego zasiłku opiekuńczego;
- **2** postępowania administracyjne związane z nienależnie pobranymi świadczeniami.

(akta kontroli str. 138-148)

W czasie prowadzonych działań kontrolnych w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Miłomłynie skontrolowano akta **35** losowo wybranych spraw, w których prowadzono **39** postępowań administracyjnych 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. 149-159)

Kontroli i analizie poddano:

- **10** spraw związanych z jednorazową zapomogą z tytułu urodzenia dziecka, w których prowadzono **10** postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do tej jednorazowej zapomogi.

(akta kontroli str. 160-190)

- **10 spraw** związanych z zasiłkami pielęgnacyjnymi, w których prowadzono **13 postępowań administracyjnych**, w tym:

- 10 postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do pobierania zasiłku pielęgnacyjnego;
- 1 postępowanie administracyjne – podjęte z powodu zgonu osoby uprawnionej - zakończone wygaszeniem decyzji ustalającej uprawnienie do pobierania zasiłku pielęgnacyjnego;
- 1 postępowanie administracyjne zakończone uchYLENIEM decyzji przyznającej uprawnienie do pobierania zasiłku pielęgnacyjnego;
- 1 postępowanie administracyjne zakończone wydaniem decyzji ustalającej wysokość nienależnie pobranych świadczeń oraz zobowiązaniem do ich zwrotu.

(akta kontroli str. 191-229)

- **10 spraw** związanych ze świadczeniami pielęgnacyjnymi, w których prowadzono **11 postępowań administracyjnych**, w tym:

- 8 postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do pobierania świadczeń pielęgnacyjnych;
- 3 postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji odmownych.

(akta kontroli str. 230-250)

- **5 spraw** związanych ze specjalnym zasiłkiem opiekuńczym, w których prowadzono **5 postępowań administracyjnych** zakończonych wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do tego zasiłku.

(akta kontroli str. 251-262)

Ponadto kontroli i analizie poddano akta **13** osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne oraz specjalny zasiłek opiekuńczy w zakresie opłacania składki emerytalno-rentowej i zdrowotnej za te osoby. Analizą objęto dokumentację z miesiąca września 2015 roku.

Do analizowanych akt z tego zakresu kontrolujący nie wniesli uwag.

(akta kontroli str. 263-285)

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 Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Miłomłynie nie rozpatrywał żadnej skargi dotyczącej spraw z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych. Wynikało to z - przedstawionego kontrolującym - rejestru skarg prowadzonego w jednostce kontrolowanej oraz z informacji w tym zakresie złożonej przez Kierownika Ośrodka.

(akta kontroli str. 286)

W czasie prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono:

uchybiecie powtarzalne, tj.:

- *Statut Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłomłynie* – pomimo wcześniejszych zaleceń w tym zakresie wydanych w 2011 roku – nie został uaktualniony i dostosowany do aktualnego stanu prawnego oraz do stanu faktycznego występującego w jednostce kontrolowanej. Regulacje zawarte w *Statucie* nie są spójne z regulacjami zawartymi w *Regulaminie Organizacyjnym Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłomłynie*.

Skutek ustalonego uchybienia:

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

uchybiecie, które nie miało wpływu na kontrolowaną działalność, tj.:

- W 3 przypadkach - co stanowiło 7,69% ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych - w sprawach związanych z ustaleniem uprawnień do pobierania świadczenia pielęgnacyjnego (2 przypadki) oraz specjalnego zasiłku opiekuńczego (1 przypadek) stwierdzono, że w aktach tych spraw nierzetelnie dokumentowano fakt posiadania uprawnień do pobierania przyznanych świadczeń. Stwierdzona nierzetelność dotyczyła okresu od dnia złożenia wniosku do dnia przyznania świadczenia - w przypadkach wstecznego ustalania uprawnień do pobierania świadczeń - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu C poz.: 1, 2 oraz w arkuszu D poz.1.

(akta kontroli str. 230-234; 251-253)

Skutek ustalonego uchybienia:

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

- W 8 przypadkach - co stanowiło 20,51% ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych - w aktach spraw na podstawie, których przyznawano świadczenia pielęgnacyjne stwierdzono brak udokumentowanego potwierdzenia przekazania wnioskodawcom pełnej informacji na temat zdarzeń (przypadków) powodujących powstawanie nienależnie pobranych świadczeń – akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu C poz.: 3 - 10.

(akta kontroli str. 230, 235-250)

Skutek ustalonego uchybienia:

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

W związku z powstaniem powyższego uchybienia wskazać należy, że niestosowanie jasnych i wyczerpujących pouczeń może prowadzić do braku wiedzy świadczeniobiorcy w zakresie przypadków powodujących nienależnie pobrane świadczenia, a tym samym może wpływać na pobieranie świadczeń rodzinnych w sytuacji, gdy stają się one nienależne.

- W 1 przypadku - co stanowiło 2,56% ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych – nie zawiadomiono strony (zgodnie z art. 61 § 4 Kpa) o wszczęciu z urzędu postępowania administracyjnego w sprawie dotyczącej pobrania nienależnych świadczeń i ich zwrotu – akta postępowania administracyjnego zakończone decyzją wyszczególnioną w arkuszu B poz.4

(akta kontroli str. 191, 201)

Skutek ustalonego uchybienia:

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

Przyczyny powstania stwierdzonych uchybień:

1. brak skutecznych działań Kierownika MGOPS zmierzających do zmiany Statutu Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłomłynie;
2. nienależyty nadzór Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłomłynie nad realizacją bieżących zadań objętych kontrolą;
3. niejednolite postrzeganie obowiązku wynikającego z art. 9 Kpa oraz z art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy o świadczeniach rodzinnych w przedmiocie należytego i wyczerpującego informowania stron postępowania administracyjnego o okolicznościach faktycznych i prawnych, które mogą mieć wpływ na ustalenie praw i obowiązków uczestników tego postępowania.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego nie zostały wniesione zastrzeżenia.

Mając na uwadze powyższe ustalenia i oceny wnoszę o:

1. Podjęcie skutecznych działań zmierzających do uaktualnienia Statutu Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłomłynie, dostosowania go do aktualnego stanu prawnego oraz do stanu faktycznego występującego w jednostce.
2. Rzetelne dokumentowanie faktu posiadania uprawnień do pobierania przyznanych świadczeń w przypadkach wstecznego ustalania uprawnień do świadczenia pielęgnacyjnego i specjalnego zasiłku opiekuńczego (okres od dnia złożenia wniosku do dnia przyznania świadczenia).
3. Pouczanie świadczeniobiorców (w tym świadczeniobiorców pobierających świadczenie pielęgnacyjne) w sposób udokumentowany, jasny i wyczerpujący o przypadkach (zdarzeniach) powodujących nienależnie pobrane świadczenia, a także o konieczności niezwłocznego poinformowania (organu przyznającego świadczenia) o wystąpieniu, wskazanych w pouczeniu, zdarzeń wpływających na prawo do pobierania świadczeń.
4. Zawiadamianie strony postępowania - zgodnie z art. 61 § 4 Kpa - o wszczęciu z urzędu postępowania administracyjnego w sprawach dotyczących pobrania nienależnych świadczeń i ich zwrotu.

Proszę Pana Kierownika 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