



Olsztyn, dnia 13.01.2017 roku

PS-II.431.2.12.2016

Pan
Fabian Andrukajtis
Wójt
Gminy Lidzbark Warmiński

ul. Krasickiego 1
11-100 Lidzbark Warmiński

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku ustawy 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 Urzędzie Gminy Lidzbark Warmiński (11-100 Lidzbark Warmiński, ul. Krasickiego 1; REGON 000538225; NIP 743-15-96-739).
(akta kontroli str. 1-2)

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia wykonywanie zadań w Urzędzie Gminy Lidzbark Warmiński nadzorowali:

- **Pan Artur Mariusz Jankowski - Wójt Gminy Lidzbark Warmiński** - pełniący swoją funkcję od dnia 6 grudnia 2010 roku do dnia 1 grudnia 2014 roku (wybrany w wyborach, które odbyły się w dniu 21 listopada 2010 roku);
(akta kontroli str. 3)
- **Pan Fabian Andrukajtis - Wójt Gminy Lidzbark Warmiński** - pełniący swoją funkcję od dnia 1 grudnia 2014 roku (wybrany na czteroletnią kadencję w wyborach, które odbyły się w dniu 16 listopada 2014 roku);
(akta kontroli str. 4-5)
- **Pan Tomasz Kołodziejczyk - Zastępca Wójta Gminy Lidzbark Warmiński** – powołany na to stanowisko od dnia 1 stycznia 2015 roku, a w okresie od dnia 14 sierpnia 2016 roku (do czasu powrotu do pracy Pana Fabiana Andrukajtisa - Wójta Gminy Lidzbark Warmiński) wykonujący zadania i kompetencje Wójta Gminy Lidzbark Warmiński zgodnie z regulacjami zawartymi w art. 28 g ust. 1 pkt 4 ustawy o samorządzie gminnym – t.j. Dz. U. z 2016, poz. 446 ze zm. - *zwanej dalej ustawą samorządzie gminnym*). W okresie prowadzenia kontroli Zastępca Wójta – zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa - wykonywał zadania i kompetencje Wójta Gminy Lidzbark Warmiński.
(akta kontroli str. 5-17)

W Urzędzie Gminy Lidzbark Warmiński kontrolowane zadania do dnia 31 grudnia 2015 roku realizowane były przez Referat Świadczeń Rodzinnych, Alimentacyjnych i Pomocy Materialnej dla Uczniów, który od dnia 1 stycznia 2016 roku zmienił nazwę na Referat Świadczeń Rodzinnych i Alimentacyjnych. Tą komórką organizacyjną - funkcjonującą w Urzędzie Gminy Lidzbark Warmiński - kierowali i kierują:

- **Pani Alicja Szukis** - od dnia 1 stycznia 2008 roku do dnia 30 kwietnia 2015 roku – Kierownik Referatu;
- **Pani Joanna Piędziak** od dnia 1 maja 2015 roku – Kierownik Referatu (w tym: od dnia 1 maja 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku - pełniąca obowiązki Kierownika Referatu, a od 1 stycznia 2016 roku - Kierownik Referatu).
(akta kontroli str. 18-35)

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 21 października 2016 roku nr FK-VI.0030.1011.2016 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Urzędzie Gminy Lidzbark Warmiński;
(akta kontroli str. 36-37)
- **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 21 października 2016 roku nr FK-VI.0030.1012.2016 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Urzędzie Gminy Lidzbark Warmiński.
(akta kontroli str. 38-39)

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 28 października 2016 roku do 8 listopada 2016 roku (z przerwą w dniu 4 listopada 2016 roku). Odnotowano ją - pod pozycją 16 / 2015-2016 – w książce kontroli prowadzonej w Urzędzie Gminy w Lidzbarku Warmińskim.
(akta kontroli str. 40)

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 2016 r., poz. 1518 ze zm.) – *zwanej dalej ustawą o świadczeniach rodzinnych*.

(akta kontroli str. 41-52)

Na podstawie ustaleń kontroli działalność Urzędu Gminy Lidzbark Warmiński – w zakresie objętym kontrolą - ocenia się **pozytywnie**.

USTALENIA KONTROLI

W związku z kontrolą problemową w Urzędzie Gminy Lidzbark Warmiński - dotyczącą oceny realizacji przez samorząd terytorialny zadań zleconych administracji rządowej wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych – Pan Tomasz Kołodziejczyk Zastępca Wójta Gminy Lidzbark Warmiński – realizujący w czasie prowadzenia kontroli zadania i kompetencje Wójta Gminy Lidzbark Warmiński - upoważnił pisemnie Panią Joannę Piędziać - Kierownika Referatu Świadczeń Rodzinnych i Alimentacyjnych do:

- udzielania pisemnych i ustnych informacji na potrzeby kontroli problemowej z zakresu realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych prowadzonej w Urzędzie Gminy w Lidzbarku Warmińskim ;
- uwierzytelniania kserokopii dokumentów na potrzeby kontroli problemowej z zakresu realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych prowadzonej w Urzędzie Gminy w Lidzbarku Warmińskim.

Upoważnienia zostały wydane w dniu 28 października 2016 roku na okres trwania kontroli (tj. od dnia 28 października 2016 roku do dnia 8 listopada 2016 roku).
(akta kontroli str. 29-30)

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 Urzędu Gminy w Lidzbarku Warmińskim 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 2.183.647 zł, w tym na:
 - zasiłki pielęgnacyjne - kwotę 400.401 zł (2.617 świadczeń);
 - świadczenia pielęgnacyjne - kwotę 454.800 zł (404 świadczenia);
 - specjalny zasiłek opiekuńczy - kwotę 63.440 zł (125 świadczeń);
 - jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia się dziecka - kwotę 42.000 zł (42 świadczenia).
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. 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 ze zm.) - *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 93.992,00 zł;
 - w 2015 roku była to kwota 94.281,00 zł.

4. Na podstawie informacji uzyskanych z jednostki kontrolowanej ustalono, że Gmina Lidzbark Warmiński na obsługę zadań zleconych w rozdziale 85212 przeznaczyła środki własne w wysokości:
- 135.295,50 zł - w 2014 roku;
 - 137.998,83 zł - w 2015 roku.
5. Uchwałą Nr XXXVIII/309/2014 Rady Gminy Lidzbark Warmiński z dnia 28 marca 2014 roku w sprawie ustanowienia jednorazowej zapomogi finansowej z tytułu urodzenia się kolejnego dziecka - w trybie art. 22 a ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (t.j. Dz.U. z 2016 r., poz. 1518 ze zm.) - przyjęto regulacje stanowiące, że mieszkańcom Gminy Lidzbark Warmiński na każde urodzone trzecie i kolejne dziecko przyznawane będzie jednorazowe świadczenie w wysokości 500 zł.
- Świadczenia te – w formie jednorazowej zapomogi - finansowane są ze środków własnych Gminy Lidzbark Warmiński i przeznaczono na nie:
- w 2014 roku – kwotę 2.000 zł;
 - w 2015 roku – kwotę 4.000 zł.

(akta kontroli str.175-189)

I. Organizacyjne i techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Gmina wiejska Lidzbark Warmiński liczy około 6.800 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych w tej gminie jest Wójt Gminy Lidzbark Warmiński.

Działania kontrolne wykazały, że obecnie zadania te w Urzędzie Gminy Lidzbark Warmiński realizują pracownicy Referatu Świadczeń Rodzinnych i Alimentacyjnych na podstawie upoważnień wydanych - zgodnie z art. 20 ust.3 ustawy o świadczeniach rodzinnych - przez Wójta Gminy Lidzbark Warmiński. Do dnia 31 grudnia 2015 roku Referat ten nosił nazwę Referatu Świadczeń Rodzinnych, Alimentacyjnych i Pomocy Materialnej dla Uczniów.

(akta kontroli str. 18; 20-21; 24-28; 158-159;170)

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

Na dzień rozpoczęcia kontroli jednostka kontrolowana wykonywała swoją działalność na podstawie *Statutu Gminy Lidzbark Warmiński* nadanego Uchwałą Nr III/10/02 Rady Gminy Lidzbark Warmiński z dnia 17 grudnia 2002 roku z późniejszymi zmianami.

(akta kontroli str. 53-75)

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania Urzędu Gminy Lidzbark Warmiński – na dzień rozpoczęcia kontroli - określał *Regulamin Organizacyjny Urzędu Gminy Lidzbark Warmiński* - wprowadzony Zarządzeniem Nr 126/2015 Wójta Gminy Lidzbark Warmiński z dnia 31 grudnia 2015 roku (ze zmianami wprowadzonymi Zarządzeniem Nr 152/2016 Wójta Gminy Lidzbark Warmiński z dnia 30 marca 2016 roku).

(akta kontroli str. 76-105)

Do dnia 31 grudnia 2015 roku obowiązywał *Regulamin Organizacyjny Urzędu Gminy Lidzbark Warmiński* - nadany Zarządzeniem Nr 144/2012 Wójta Gminy Lidzbark Warmiński z dnia 5 marca 2012 roku z późniejszymi zmianami.

(akta kontroli str. 109-148)

W czasie prowadzonej kontroli Wójt Gminy Lidzbark Warmiński - Zarządzeniem Nr 221/2016 z dnia 3 listopada 2016 roku - dokonał uzupełnienia i uaktualnienia obowiązującego *Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy Lidzbark Warmiński* w zakresie zadań realizowanych przez Referat Świadczeń Rodzinnych i Alimentacyjnych.

(akta kontroli str. 106-108)

Po wprowadzonych (w dniu 3 listopada 2016 roku) zmianach, *Regulamin Organizacyjny Urzędu Gminy Lidzbark Warmiński* był aktualny w zakresie objętym kontrolą.

W trakcie prowadzonych działań kontrolnych ustalono, że Urząd Gminy Lidzbark Warmiński był organizacyjnie przygotowany do wykonywania zadań objętych kontrolą – realizował je – na dzień rozpoczęcia kontroli - Referat Świadczeń Rodzinnych i Alimentacyjnych (do dnia 31 grudnia 2015 roku noszący nazwę Referatu Świadczeń Rodzinnych, Alimentacyjnych i Pomocy Materialnej dla Uczniów).

Na dzień rozpoczęcia kontroli zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych – objęte kontrolą - wykonywało trzech pracowników tego Referatu (tj. Kierownik Referatu, Inspektor oraz Młodszy Referent).

Kierownik Referatu Świadczeń Rodzinnych i Alimentacyjnych dodatkowo zobowiązany był do nadzoru nad realizacją wszystkich zadań wykonywanych przez ten Referat.

(akta kontroli str. 149)

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. 150-152)

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

Na dzień rozpoczęcia kontroli pracownicy Referatu Świadczeń Rodzinnych i Alimentacyjnych Urzędu Gminy Lidzbark Warmiński, zajmujący się realizacją kontrolowanych spraw (Kierownik Referatu, Inspektor oraz Młodszy Referent), posiadali zakresy czynności zawierające, między innymi, zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych.

W trakcie trwających działań kontrolnych (w dniu 3 listopada 2015 roku) Wójt Gminy Lidzbark Warmiński dokonał uaktualnienia i uzupełnienia zakresu czynności Kierownika Referatu Świadczeń Rodzinnych i Alimentacyjnych. Zakresy czynności włączono do akt kontroli.

(akta kontroli str. 22-23; 31-35; 153-157)

Kierownik Referatu Świadczeń Rodzinnych i Alimentacyjnych posiadał upoważnienie Wójta Gminy Lidzbark Warmiński do prowadzenia postępowania administracyjnego w sprawach świadczeń rodzinnych oraz do wydawania w tych sprawach decyzji.

W upoważnieniu tym - oprócz prawidłowego wskazania art. 20 ust 3 ustawy o świadczeniach rodzinnych – przywołano bezzasadnie art.39 ust. 2 ustawy o samorządzie gminnym, co nie powodowało nieważności udzielonego upoważnienia. Taka sama podstawa prawna przywołana była we wcześniejszych upoważnieniach - udzielonych przez organ właściwy - poprzedniemu Kierownikowi Referatu - Pani Alicji Szukis oraz obecnemu Kierownikowi Pani Joannie Piędziak - w czasie pełnienia obowiązków Kierownika Referatu.

(akta kontroli str. 20-21; 25-27; 158-159)

W dniu rozpoczęcia kontroli, pracownicy Referatu Świadczeń Rodzinnych - prowadzący postępowania administracyjne w sprawach świadczeń rodzinnych - również posiadali upoważnienia organu właściwego (tj. Wójta Gminy Lidzbark Warmiński) niezbędne do wykonywania zadań.

W upoważnieniach pracowników – udzielonych przez organ właściwy – nie wyszczególniono podstawy prawnej (tj. nie wskazano konkretnego artykułu ustawy o świadczeniach rodzinnych na podstawie, którego upoważnień udzielono). Wskazany został zakres upoważnienia

(„do: prowadzenia postępowania w sprawach świadczeń rodzinnych wynikających z ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych” wraz z określonym publikatorem ustawy). Powyższe nie powodowało nieważności upoważnień.
(akta kontroli str. 28; 158-159)

W okresie objętym kontrolą zarówno Kierownik Referatu Świadczeń Rodzinnych i Alimentacyjnych Urzędu Gminy w Lidzbarku Warmińskim, jak i pracownicy Referatu wykonujący zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych uczestniczyli w szkoleniach mających wpływ na podwyższenie stanu wiedzy i umiejętności niezbędnych do wykonywania powierzonych im zadań. Udział w szkoleniach potwierdzały przedstawione kontrolującym certyfikaty.

(akta kontroli str. 160-168)

W trakcie kontroli ustalono, że osoby realizujące zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz z ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów miały odpowiednie warunki pracy. Zapewniono jej niezbędny sprzęt i urządzenia biurowe. Dokumentacja z zakresu kontrolowanych spraw była prawidłowo przechowywana.

Pomieszczenia biurowe Referatu Świadczeń Rodzinnych i Alimentacyjnych Urzędu Gminy Lidzbark Warmiński, w których – między innymi - usytuowano stanowiska pracy osób realizujących zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych mieściły się na pierwszym piętrze budynku zlokalizowanego przy ul. Krasickiego 1. Z uwagi na brak windy dotarcie do tych pomieszczeń było dużym utrudnieniem dla osób niepełnosprawnych. Aby umożliwić tym osobom załatwienie spraw w Urzędzie Gminy Lidzbark Warmiński – w tym spraw objętych kontrolą – na ich potrzeby przystosowana została sala konferencyjna mieszcząca się na parterze budynku. Osoby niepełnosprawne ruchowo bez problemu mogą dostać się głównym wejściem do budynku i do pomieszczeń usytuowanych na parterze, w tym do sali konferencyjnej. O przybyciu do Urzędu Gminy osoby niepełnosprawnej - w celu załatwienia sprawy - informowani są kompetentni pracownicy. Po otrzymaniu takiej informacji schodzą oni do sali konferencyjnej, aby przyjąć interesanta oraz zająć się jego sprawą.

Interesantom – w tym również niepełnosprawnym – w Urzędzie Gminy Lidzbark Warmiński stworzono odpowiednie warunki przyjęć.

(akta kontroli str. 169-174)

Podmiot realizujący zadania dotyczące 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 Urzędzie Gminy Lidzbark Warmiński, zespołowi kontrolnemu przedstawiono dokument potwierdzający zgłoszenie do Generalnego Inspektora Ochrony Danych Osobowych - zbioru danych o nazwie: „Świadczenia rodzinne”.

(akta kontroli str.190-200)

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 Urzędzie Gminy Lidzbark Warmiński pracownicy merytoryczni posługiwali się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.

(akta kontroli str. 201-223)

II. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych

Kontrolerzy wstępnie określili, że kontroli poddanych będzie **35** akt prowadzonych spraw związanych z realizacją kontrolowanych zadań. Ilość spraw 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 akt spraw z zakresu prowadzonych postępowań dotyczących 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 Urząd Gminy Lidzbark Warmiński w okresie objętym kontrolą - z zakresu świadczeń pielęgnacyjnych, specjalnego zasiłku opiekuńczego, zasiłku pielęgnacyjnego i jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka.

(akta kontroli str. 45-46)

Ustalono, że w okresie objętym kontrolą Urząd Gminy Lidzbark Warmiński prowadził **162** postępowania administracyjne związane z realizacją zadań poddanych kontroli, w tym:

- **46** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka;
- **78** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego;
- **17** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do świadczenia pielęgnacyjnego;
- **17** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do specjalnego zasiłku opiekuńczego;
- **3** postępowania administracyjne w sprawie ustalenia nienależnie pobranych świadczeń i ich zwrotu;
- **1** postępowanie administracyjne w sprawie rozpatrzenia wniosku o rozłożenie na raty kwoty zobowiązań z tytułu nienależnie pobranych świadczeń, które podlegają zwrotowi.

(akta kontroli str. 224-232)

W czasie prowadzonych działań kontrolnych w Urzędzie Gminy Lidzbark Warmiński skontrolowano akta **35** losowo wybranych spraw, w których prowadzono **38** 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. 233-241)

Kontroli i analizie poddano:

- **10 spraw** związanych z jednorazową zapomogą z tytułu urodzenia dziecka, w których prowadzono **10 postępowań administracyjnych**, 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. 242-278)
 - 1 postępowanie zakończone wydaniem odmownej decyzji administracyjnej z uwagi na przekroczone kryterium dochodowe - akta postępowania administracyjnego zakończonego decyzją wyszczególnioną w arkuszu A poz.10.
(akta kontroli str. 242; 279-282)
- **10 spraw** związanych z zasiłkami pielęgnacyjnymi, w których prowadzono **11 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - 9 postępowań zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do pobierania zasiłku pielęgnacyjnego - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu B poz.:1-9;
(akta kontroli str. 283-323)
 - 2 postępowania zakończone wydaniem decyzji administracyjnych uchylających uprawnienia do zasiłku pielęgnacyjnego z powodu nienależnie pobranych świadczeń - z uwagi na unieważnienie wydanego orzeczenia o niepełnosprawności oraz z uwagi na pobierany z ZUS dodatek pielęgnacyjny - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu B poz.: 9-10;
(akta kontroli str. 283; 324-335)
- **10 spraw** związanych ze świadczeniami pielęgnacyjnymi, w których prowadzono **10 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - 9 postępowań zakończonych wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do pobierania świadczeń pielęgnacyjnych - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu C poz.: 2-10;
(akta kontroli str. 336; 344-363)
 - 1 postępowanie administracyjne zakończone wydaniem odmownej decyzji administracyjnej z uwagi na pobieranie świadczenia pielęgnacyjnego - na inną osobę wymagającą opieki - przez członka rodziny (podstawa prawna art. 17 ust. 5 pkt 4 ustawy o świadczeniach rodzinnych).
(akta kontroli str. 336-343)
- **5 spraw** związanych ze specjalnym zasiłkiem opiekuńczym, w których prowadzono **7 postępowań administracyjnych** w tym:
 - 5 postępowań zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do pobierania specjalnego zasiłku opiekuńczego - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu D poz.: 1-5;
(akta kontroli str. 364-374; 377-382; 384-385)
 - 2 postępowania zakończone wydaniem decyzji administracyjnych uchylających uprawnienia do specjalnego zasiłku opiekuńczego - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu D poz.: 3-4.
(akta kontroli str. 364; 375-376; 383)

Ponadto kontroli i analizie poddano akta **15** osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne bądź też specjalny zasiłek opiekuńczy - w zakresie realizowania ustawowych zadań dotyczących opłacania składki emerytalno-rentowej i zdrowotnej oraz innych ustawowych zadań z tym związanych. Analizą objęto dokumentację z miesiąca września 2015 roku. Do kontrolowanych spraw w tym zakresie nie wniesiono uwag.
(akta kontroli str. 386-406)

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 Urząd Gminy Lidzbark Warmiński 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 Zastępcę Wójta Gminy Lidzbark Warmiński.

(akta kontroli str. 407)

W czasie prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono uchybienia, które nie miały wpływu na kontrolowaną działalność, tj.:

- W części upoważnień do prowadzenia postępowań administracyjnych z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych – udzielonych przez Wójta Gminy Lidzbark Warmiński pracownikom Urzędu Gminy Lidzbark Warmiński – nie wskazano podstawy prawnej do ich wydania poprzez podanie konkretnego przepisu określonego w akcie normatywnym (przy określonym prawidłowym zakresie zadań i podanym publikatorze aktu prawnego). Ponadto w części upoważnień, w podstawie prawnej, bezzasadnie wskazano przepisy ustawy o samorządzie gminnym (art. 39 ust. 2), które odnoszą się wyłącznie do zadań własnych gminy i nie powinny być przywoływane w sytuacji udzielania przez organ właściwy upoważnień do realizacji zadań wynikających z ustaw szczególnych (określających zadania zlecone z zakresu administracji rządowej).

Powyższe nie powodowało nieważności – wydanych przez Wójta Gminy Lidzbark Warmiński – upoważnień do prowadzenia postępowań administracyjnych z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych, a także do wydawania w tych sprawach decyzji.

(akta kontroli str.)

Skutek ustalonych uchybień:

Na ostatni dzień objęty kontrolą nie stwierdzono żadnych skutków powyższych uchybień.

- W 4 przypadkach - co stanowiło 10,52% ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych – stwierdzono niekompletność zgromadzonych dokumentów w prowadzonym postępowaniu administracyjnym, w tym:
 - w 2 przypadkach - w sprawach dotyczących specjalnego zasiłku opiekuńczego, w wydanych decyzjach administracyjnych uchylających uprawnienia do tego zasiłku (świadczenie podzielne), nie określono wysokości kwoty przysługujących świadczeń za niepełny miesiąc (zgodnie z występującym stanem faktycznym) - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu D poz.: 3-4;
W trakcie działań kontrolnych - na podstawie przedłożonej kontrolującym listy wypłaty świadczeń – ustalono, że świadczeniobiorcy pobrali przysługujący im specjalny zasiłek opiekuńczy za niepełne miesiące w należnej im wysokości.
(akta kontroli str. 364; 375-376; 383)
 - w 2 przypadkach – w sprawach związanych z nienależnym pobraniem przez świadczeniobiorców zasiłku pielęgnacyjnego - sporządzono niepełną dokumentację, gdyż postępowanie administracyjne zakończono jedynie wydaniem decyzji uchylającej uprawnienia do zasiłku pielęgnacyjnego, a nie odniesiono się do kwestii ustalenia wysokości nienależnie pobranych świadczeń oraz konieczności ich zwrotu - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu B poz.: 9-10;

W trakcie działań kontrolnych ustalono, że obaj świadczeniobiorcy zwrócili nienależnie pobrany zasiłek pielęgnacyjny w prawidłowej wysokości.
(akta kontroli str. 283; 324-335)

Skutek ustalonych uchybień:

Nie stwierdzono żadnych skutków powyższych uchybień.

Przyczyną powstania stwierdzonych uchybień - nie mających wpływu na kontrolowaną działalność - był nienależyty nadzór Wójta Gminy Lidzbark Warmiński nad realizacją bieżących zadań objętych kontrolą.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego nie zostały wniesione zastrzeżenia

Mając na uwadze powyższe ustalenia i oceny wnoszę o:

- W wydawanych upoważnieniach przez organ właściwy do realizacji zadań zleconych przez administrację rządową w zakresie realizacji ustawy o świadczeniach rodzinnych wskazywać podstawę prawną do ich wydania poprzez podanie konkretnego przepisu - określonego w akcie normatywnym - oraz nie wskazywać przepisów odnoszących się wyłącznie do zadań własnych gminy;
- W decyzjach administracyjnych uchylających uprawnienia do świadczenia rozstrzygać o wysokości kwoty przysługującej za niepełny miesiąc w przypadku podzielności świadczeń;
- W sprawach związanych z nienależnie pobranymi świadczeniami w prowadzonych postępowaniach orzekać wysokość nienależnie pobranych świadczeń oraz konieczność ich zwrotu.

Proszę Pana Wójta 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 nie podjęcia działań.

Jednocześnie informuję, że – stosownie do art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej – od wystąpienia nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Artur Chojecki