Olsztyn, dnia 13 sierpnia 2019 roku

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

PS-V.431.1.9.2019

Pan
Robert Malinowski
Wójt Gminy Łukta
ul. Mazurska 2
14-105 Łukta

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

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrolę przeprowadzono w Urzędzie Gminy w Łukcie (ul. Mazurska 2, 14-105 Łukta; REGON 000538283; NIP 741-10-01-424).
(akta kontroli str. 1-2)

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia wykonywanie zadań w Urzędzie Gminy Łukta nadzorował:

- **Pan Robert Malinowski - Wójt Gminy Łukta** - pełniący swoją funkcję od dnia 28 listopada 2014 roku - obecnie wybrany na pięcioletnią kadencję w wyborach, które odbyły się w dniu 21 października 2018 roku.
  (akta kontroli str. 3-12)

W Urzędzie Gminy Łukta kontrolowane zadania realizowane były przez Referat Organizacyjny kierowany przez Sekretarza Gminy Łukta - **Panią Iwonę Korwek** - zatrudnioną na tym stanowisku od dnia 19 listopada 2018 roku.
(akta kontroli str. 13-15)

Funkcję Skarbnika Gminy Łukta – od dnia 31 maja 2012 roku - pełni **Pani Elżbieta Langowska**.
(akta kontroli str. 16)

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

- **Eliza Latkowska** – inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Oddział Spraw Społecznych w Delegaturze Urzędu w Elblągu - przewodnicząca zespołu kontrolnego;
- legitymacja służbowa nr 1/2018 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
- imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 11 czerwca 2019 roku nr FK-IV.0030.580.2019 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Urzędzie Gminy Łukta. (akta kontroli str. 17-18)

- **Cezary Wojciechowski** – inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Oddział Spraw Społecznych w Delegaturze Urzędu w Elblągu;
- legitymacja służbowa nr 46/2019 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
- imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 11 czerwca 2019 roku nr FK-IV.0030.579.2019 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Urzędzie Gminy Łukta. (akta kontroli str. 19-20)

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 28 czerwca do 5 lipca 2019 roku (z przerwą w dniu 4 lipca 2019 roku). Odnotowano ją - pod pozycją 3/2019 – w książce kontroli prowadzonej w Urzędzie Gminy w Łukcie.
(akta kontroli str. 21)

Zakres kontroli:

- **przedmiot kontroli**
  przedmiotem kontroli była ocena realizacji przez samorząd terytorialny zadań zleconych administracji rządowej wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci;
- **okres objęty kontrolą**
  kontrolą objęto okres świadczeniowy 2017/2018 (od 1 października 2017 roku do 30 września 2018 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 ze zm.) 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 2017 r., poz. 2234 ze zm.) w związku z art. 29 ust. 1 oraz art. 10 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 11 lutego 2016 roku o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 2134 ze zm.) – *zwanej dalej ustawą o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.*

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

USTALENIA KONTROLI

W związku z kontrolą problemową w Urzędzie Gminy w Łukcie - dotyczącą oceny realizacji przez samorząd terytorialny zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci – Pan Robert Malinowski – Wójt Gminy Łukta upoważnił pisemnie:

- Panią Iwonę Korwek – Sekretarza Gminy Łukta - do uwierzytelniania kserokopii dokumentów na potrzeby kontroli problemowej prowadzonej w Urzędzie Gminy Łukta z zakresu realizacji zadań wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci oraz do udzielania pisemnych i ustnych informacji i wyjaśnień na potrzeby kontroli.
  Upoważnienie z dnia 27 czerwca 2019 roku zostało udzielone Pani Sekretarz na czas trwania kontroli w Urzędzie Gminy Łukta tj. od dnia 28 czerwca 2019 roku do dnia 5 lipca 2019 roku.

(akta kontroli str. 15)

Na podstawie analizy sprawozdań Rb-50 – wydatki (IV kwartał 2018 roku), a także na podstawie informacji otrzymanych z Urzędu Gminy w Łukcie dokonano następujących ustaleń:

1. W 2018 roku na realizację zadań wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci z dotacji Wojewody wydatkowano kwotę 3.415.013 zł, w tym na:
   - świadczenia wychowawcze - kwotę 3.363.976,50 zł;
   - obsługę wypłaty świadczeń – kwotę 51.036,50 zł.
2. Na realizację zadań wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci – w 2018 roku – Gmina Łukta przeznaczała środki własne w wysokości 12.183,41 zł.

(akta kontroli str. 22-45)

I. Organizacyjne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Wiejska Gmina Łukta liczy około 4.420 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci w gminie tej jest Wójt Gminy Łukta.
Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci organy gminy (do dnia 1 kwietnia 2016 roku) miały wyznaczyć lub utworzyć jednostki organizacyjne do realizacji zadań z zakresu świadczenia wychowawczego.
Działania kontrolne wykazały, że **do realizacji zadań** określonych ustawą o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci **wyznaczony został Urząd Gminy w Łukcie**.
(akta kontroli str. 46, 132)

Decyzje z zakresu ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci wydawane były przez organ właściwy tj. przez Wójta Gminy Łukta.
(akta kontroli str. 12)

Na dzień rozpoczęcia kontroli Urząd Gminy w Łukcie wykonywał swoją działalność na podstawie *Statutu Gminy Łukta* nadanego Uchwałą Nr LI/285/2018 Rady Gminy Łukta z dnia 28 września 2018 roku.
Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli *Statut* jednostki kontrolowanej w § 4 ust.1 stanowił, że: *„Gmina działa na podstawie obowiązujących ustaw oraz niniejszego statutu.”*
(akta kontroli str. 47; 48-66)

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania Urzędu Gminy – na dzień rozpoczęcia kontroli - określał *Regulamin Organizacyjny Urzędu Gminy Łukta* wprowadzony Zarządzeniem Nr 66/2018 Wójta Gminy Łukta z dnia 31 grudnia 2018 roku.
(akta kontroli str. 47; 67-109)

Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli *Regulamin Organizacyjny Urzędu Gminy Łukta* wymagał uzupełnienia i uaktualnienia. W związku z powyższym - w trakcie prowadzonej kontroli – Wójt Gminy Łukta Zarządzeniem Nr 32/2019 z dnia 3 lipca 2019 dokonał zmian w obowiązującym *Regulaminie Organizacyjnym* jednostki kontrolowanej. *Regulamin* – między innymi – został uzupełniony o regulacje stanowiące o współpracy i współdziałaniu z wojewodą w zakresie wykonywania zadań zleconych administracji rządowej. Ponadto uszczegółowiono i uaktualniono - w związku z wprowadzonymi zmianami do ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (wchodzącymi w życie od 1 lipca 2019 roku) - realizowane przez Urząd Gminy w Łukcie zadania wynikające z tej ustawy. *Regulamin Organizacyjnego* - po wprowadzeniu zmian - był aktualny w zakresie objętym kontrolą.
(akta kontroli str. 47; 110-111)

Zadania objęte kontrolą wykonywano na podstawie obowiązujących przepisów prawa w zakresie pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

II. Kadra realizująca zadania objęte kontrolą

W Urzędzie Gminy Łukta zadania wynikające z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci przypisano Referatowi Organizacyjnemu. Ich realizacją zajmował się jeden pracownik – inspektor - zatrudniony w Urzędzie Gminy Łukta na pełen etat. Nadzór nad tym Referatem sprawował Sekretarz Gminy pełniący równocześnie funkcję Kierownika Referatu Organizacyjnego.
Wyznaczony został pracownik Urzędu Gminy w Łukcie, który zastępował inspektora do spraw świadczeń wychowawczych w czasie jego nieobecności. Wójt Gminy Łukta udzielił tej osobie stosownego upoważnienia niezbędnego do realizacji zadań z zakresu ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci - w razie konieczności zastępstwa.
(akta kontroli str. 76, 86; 110-111; 112, 125)

Od dnia 2 lipca 2019 roku Sekretarz Gminy Łukta posiada upoważnienie Wójta Gminy Łukta do realizacji zadań wynikających z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci - wydane na podstawie art. 10 ust. 2 tej ustawy – w tym do prowadzenia postępowań w sprawach świadczeń wychowawczych, a także do wydawania w tych sprawach rozstrzygnięć, w tym decyzji.
(akta kontroli str. 14)

Na dzień rozpoczęcia kontroli pracownik Urzędu Gminy w Łukcie, zajmujący się realizacją kontrolowanych spraw, posiadał zakres czynności zawierający, między innymi, zadania wynikające z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci. Posiadał również upoważnienie Wójta Gminy Łukta uprawniające go do prowadzenia postępowań w sprawach świadczeń wychowawczych.
(akta kontroli str. 112-117, 123)

W dniu 3 lipca 2019 roku – w trakcie prowadzonych działań kontrolnych - Wójt Gminy Łukta dokonał uaktualnienia upoważnienia posiadanego przez pracownika Urzędu Gminy w Łukcie realizującego kontrolowane zadania – między innymi dostosowując, go do zmian wprowadzonych (od 1 lipca 2019 roku) w ustawie o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci. Ponadto dokonał też zmiany zakresu czynności tego pracownika, między innymi, z uwagi na zmiany wprowadzone w *Regulaminie Organizacyjnym Urzędu Gminy w Łukcie*.
Kserokopie wyżej wymienionych dokumentów włączono do akt kontroli.
(akta kontroli str. 124, 118-122)

W okresie objętym kontrolą pracownik Urzędu Gminy Łukta - wykonujący zadania wynikające z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci - uczestniczył w szkoleniach mających wpływ na podwyższenie stanu jego wiedzy oraz umiejętności niezbędnych do wykonywania powierzonych mu zadań. Udział w szkoleniach potwierdzał sporządzony wykaz oraz przedstawione kontrolującym certyfikaty.
(akta kontroli str. 126-131)

III. Techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Urząd Gminy ma swoją siedzibę w Łukcie przy ul. Mazurskiej 2 w wolnostojącym, jednopiętrowym budynku. Budynek ten nie został dostosowany do potrzeb osób niepełnosprawnych (nie pozwala na to jego stara konstrukcja). Gabinet Wójta mieści się na piętrze budynku - prowadzą do niego bardzo strome schody. Jeśli zachodzi potrzeba przyjęcia osoby niepełnosprawnej ruchowo Wójt Gminy przyjmuje ją wówczas w jednym z czterech pomieszczeń biurowych usytuowanych na parterze.

Punkt obsługi świadczeń wychowawczych mieści się w Łukcie przy ul. Brzozowej 2 – w jednokondygnacyjnym budynku. Przed drzwiami wejściowymi do tego budynku jest jeden niezbyt wysoki stopień, który może stwarzać niewielkie utrudnienie dla osób niepełnosprawnych ruchowo. Jeśli zachodzi taka potrzeba pracownik udziela pomocy osobom niepełnosprawnym chcącym wejść do budynku w celu załatwienia sprawy.

W trakcie kontroli ustalono, że osoba realizująca zadania wynikające z ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci miała zapewnione dobre warunki pracy. Zajmowała ona – w budynku mieszczącym się przy ul. Brzozowej 2 w Łukcie - jedno pomieszczenie biurowe (o pow. ok. 15 m²) wyposażone w niezbędny sprzęt i urządzenia biurowe. W pomieszczeniu tym przyjmowani byli również interesanci. Specjalnie dla nich przeznaczono przystawkę przy biurku pracownika przy której ustawiono krzesła. Interesant mógł tam usiąść, przeprowadzić rozmowę z pracownikiem, wypełnić dokumenty, bądź dokonać w nich niezbędnych uzupełnień czy korekt. Przed wejściem do pomieszczenia biurowego znajdowało się niewielkie pomieszczenie, w którym nie było krzeseł, lecz w razie konieczności oczekiwania na załatwienie sprawy mogło tam zaczekać kilka osób.
Dokumentacja z zakresu kontrolowanych spraw była przechowywana w zamykanych na klucz szafach umieszczonych w pomieszczeniu zajmowanym przez pracownika.
(akta kontroli str. 132-136)

Osobom przeprowadzającym kontrolę okazano umowy licencyjne na oprogramowanie do obsługi świadczeń wychowawczych na okres od 21 marca 2016 roku do 28 lutego 2019 roku oraz na okres od 1 marca 2019 roku do 28 lutego 2022 roku zawarte z Zakładem Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółka z o.o. z siedzibą w Koszalinie.
Ustalono, że w Urzędzie Gminy w Łukcie pracownik merytoryczny posługiwał się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.
(akta kontroli str. 137-148)

IV. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych

Na podstawie uzyskanej informacji ustalono że w okresie świadczeniowym 2017/2018 w Urzędzie Gminy w Łukcie prowadzono **453** postępowania administracyjne związane ze świadczeniami wychowawczymi zakończone wydaniem decyzji. W ramach tych postępowań - oprócz postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami przyznającymi prawo do świadczeń - prowadzono też:

- **5** postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji odmawiających przyznania prawa do świadczeń wychowawczych (z uwagi na przekroczone kryterium dochodowe) - nie składano od nich odwołań do Samorządowego Kolegium Odwoławczego;
- **3** postępowania administracyjne dotyczące nienależnie pobranych świadczeń – zakończone wydaniem decyzji orzekających o nienależnie pobranych świadczeniach i żądających ich zwrotu;
- **1** postępowanie administracyjne związane z rozłożeniem na raty zobowiązań powstałych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych (zakończone wydaniem decyzji o rozłożeniu na raty powstałych zobowiązań);
- **3** postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji o umorzeniu postępowania na wniosek strony (z powodu dwukrotnego złożenia wniosków przez wnioskodawców drogą elektroniczną na ten sam okres świadczeniowy i na te same dzieci).

Ponadto w okresie objętym kontrolą Urząd Gminy w Łukcie uzyskał **104** informacje o zmianie sytuacji dochodowej i rodzinnej osób, którym przyznano świadczenia wychowawcze na okres świadczeniowy 2017/2018. Na podstawie tych informacji dokonano weryfikacji posiadania przez świadczeniobiorców uprawnień do dalszego pobierania świadczenia wychowawczego, w tym:

- w przypadkach stwierdzenia utraty uprawnień do pobierania świadczeń wychowawczych (**18 spraw**) – prowadzono postępowania administracyjne w zakresie uchylenia w całości (8) bądź zmiany w części (10) decyzji ustalających prawo do świadczeń wychowawczych (art. 27 ust. 1 ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci);
- w przypadkach stwierdzenia posiadania uprawnień do dalszego pobierania świadczeń wychowawczych (**86 spraw**) odstępowano od wszczęcia postępowania – do akt spraw wpinano dokumenty potwierdzające uzyskanie dochodu lub zmianę sytuacji rodzinnej.

Ustalono również, że w Urzędzie Gminy w Łukcie w okresie objętym kontrolą nie prowadzono postępowań administracyjnych w zakresie:
- umorzenia zobowiązań z tytułu nienależnie pobranych świadczeń;
- zmiany formy wypłaty świadczeń wychowawczych z pieniężnej na formę rzeczową lub na opłacanie usług.

(akta kontroli str. 40-45)

Na podstawie miesięcznego sprawozdania rzeczowo-finansowego z wykonania zadań z zakresu świadczenia wychowawczego za miesiąc wrzesień 2018 roku - sporządzonego w jednostce kontrolowanej - ustalono, że w miesiącu wrześniu 2018 roku **wypłacono 565 świadczeń** wychowawczych (w tym **459** świadczeń na pierwsze dziecko). Świadczenia pobierało **357 rodzin** (w tym 6 rodzin objętych koordynacją).
(akta kontroli str. 30-35; 38)

W czasie prowadzonych działań kontrolnych w Urzędzie Gminy w Łukcie skontrolowano **20** losowo wybranych akt spraw, w których łącznie (w okresie objętym kontrolą) prowadzono **22** postępowania związane z realizacją ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, w tym:

- 20 postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych;
- 2 postępowania wyjaśniające związane ze zbadaniem zasadności faktu odstąpienia od wszczęcia postępowań administracyjnych w zakresie zmiany bądź uchylenia decyzji przyznających uprawnienia do świadczeń wychowawczych - z uwagi na posiadane informacje o zmianie sytuacji dochodowej rodziny.

(akta kontroli str. 92; 123; 169; 184)

Losowy dobór próby badawczej dokonany został spośród wszystkich postępowań, związanych z realizacją ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, prowadzonych - w okresie objętym kontrolą - przez Urząd Gminy w Łukcie.
Akta spraw analizowano pod kątem prawidłowości i terminowości prowadzonych postępowań. W trakcie kontroli, na bieżąco, udzielano instruktażu pracownikom realizującym kontrolowane zadania.
(akta kontroli str. 149-160)

<u>Kontroli i analizie poddano</u>:

- **7 spraw,** w których prowadzono **7 postępowań administracyjnych** kończących się wydaniem decyzji przyznających świadczenia wychowawcze na pierwsze oraz na kolejne dziecko (rodziny mieściły się - w określonym ustawowo - kryterium dochodowym);

  (akta kontroli str. 161; 162-192)
- **1 sprawę,** w której prowadzono **1 postępowanie administracyjne** kończące się wydaniem decyzji odmawiającej przyznania świadczenia wychowawczego na pierwsze dziecko (przekroczenie kryterium dochodowego określonego ustawą);

  (akta kontroli str. 161; 193-198)
- **7 spraw,** w których prowadzono **7 postępowań administracyjnych** kończących się wydaniem decyzji przyznających świadczenia wychowawcze na drugie i kolejne dziecko (bez kryterium dochodowego);

  (akta kontroli str. 199; 200-213)
- **1 sprawę,** w której prowadzono **3 postępowania administracyjne** (w tym: 1 postępowanie kończące się wydaniem decyzji przyznającej świadczenie wychowawcze na dwoje dzieci; 1 postępowanie kończące się uchyleniem – za zgodą strony - części decyzji przyznającej prawo do świadczenia wychowawczego na pierwsze dziecko; 1 postępowanie kończące się wydaniem decyzji administracyjnej o uznaniu kwoty świadczenia wychowawczego za nienależnie pobrane i żądaniu jego zwrotu);

  (akta kontroli str. 214; 215-227)
- **2 sprawy,** w których prowadzono **2 postępowania administracyjne** kończące się wydaniem 1 decyzji uchylającej wcześniejszą decyzję oraz 1 decyzji zmieniającej w części wcześniejszą decyzję (odmowa świadczenia na pierwsze dziecko) - w związku ze zmianą sytuacji dochodowej rodzin (przekroczenie kryterium dochodowego).

  (akta kontroli str. 228; 235-242; 243-248)

Ponadto w **2 przypadkach** dokonano kontroli zasadności podjęcia decyzji o odstąpieniu od wszczęcia postępowań administracyjnych w zakresie zmiany bądź uchylenia decyzji przyznających uprawnienia do świadczeń wychowawczych - z uwagi na uzyskanie dochodu - w sytuacji, gdy dokonana przez pracowników analiza otrzymanych informacji w sprawie uzyskania dochodu wykazała, że świadczeniobiorcy w dalszym ciągu posiadają uprawnienia do pobierania świadczeń wychowawczych.
(akta kontroli str. 228; 229-234; 249-254)

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.

V. Skargi z zakresu spraw objętych kontrolą

W okresie objętym kontrolą Urząd Gminy w Łukcie nie rozpatrywał żadnej skargi dotyczącej spraw z zakresu ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci. Wynikało to z - przedstawionego kontrolującym - rejestru skarg prowadzonego w jednostce kontrolowanej oraz ze złożonej informacji w tym zakresie.
(akta kontroli str. 255)

VI. Ustalone uchybienia

W czasie prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono uchybienia nie mające wpływu na kontrolowaną działalność, tj.

1. W **8 przypadkach**, co stanowiło 40% ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (20) - przy ustalaniu uprawnień do świadczenia wychowawczego na pierwsze dziecko (gdzie ustawowo określone zostało kryterium dochodowe) – w uzasadnieniach decyzji przyznających prawo do tych świadczeń nie wyszczególniano faktycznej wysokości uzyskiwanego dochodu w przeliczeniu na osobę w rodzinie (prawidłowo ustalonego w trakcie prowadzonego postępowania administracyjnego) – wykaz nr 1 poz.: 1-7 oraz wykaz nr 3 poz. 1/1.

   Nie spełniano więc wymogu określonego w art. 107 § 3 Kpa stanowiącego, że uzasadnienie faktyczne decyzji powinno w szczególności zawierać wskazanie faktów, które organ uznał za udowodnione oraz dowody, na których się oparł.

   (akta kontroli str. 161; 162-192; 214-216, 219-220)

   Skutek ustalonych uchybień
   Powyższe uchybienia – na dzień zakończenia kontroli - nie skutkowały negatywnie dla żadnej ze stron prowadzonych postępowań administracyjnych.

- W **7 przypadkach** - co stanowiło 35% ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych w zakresie ustalenia uprawnień do świadczeń wychowawczych (20) – w aktach tych spraw stwierdzono brak udokumentowanego potwierdzenia przekazania wnioskodawcom pełnej informacji na temat: zdarzeń (przypadków) określających kiedy świadczenie wychowawcze nie przysługuje; obowiązku udzielania na żądanie organu właściwego wyjaśnień oraz informacji co do okoliczności mających wpływ na prawo do świadczenia wychowawczego; co uważa się za świadczenia nienależnie pobrane - wykaz nr 2 poz.: 1-7
  (akta kontroli str. 199; 200-213)

  Skutek ustalonych uchybień:
  Powyższe uchybienia – na dzień zakończenia kontroli - nie skutkowały negatywnie dla żadnej ze stron prowadzonego postępowania administracyjnego.

  W związku z powstaniem powyższych uchybień 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 wychowawczych w sytuacji, gdy stają się one nienależne.

Przyczyny powstania stwierdzonych uchybień to:

1. Niejednolite postrzeganie obowiązku wynikającego z art. 9 Kpa oraz z art. 25 ust. 2 pkt 1 ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci 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. Pouczanie wnioskodawców w sposób udokumentowany, jasny i wyczerpujący – w przekazywanych im informacjach o przyznaniu świadczeń wychowawczych – o zdarzeniach (przypadkach) określających kiedy świadczenie wychowawcze nie przysługuje; o obowiązku udzielania na żądanie organu właściwego wyjaśnień oraz informacji co do okoliczności mających wpływ na prawo do świadczenia wychowawczego; o nienależnie pobranych świadczeniach - z określeniem co to są nienależnie pobrane świadczenia.

   Z uwagi na zmiany wprowadzone w ustawie o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci - obowiązujące od 1 lipca 2019 roku - wynikające z ustawy z dnia 26 kwietnia 2019 roku o zmianie ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2019 r. poz. 924), między innymi, znoszące kryterium dochodowe na pierwsze dziecko oraz zmiany formy przyznawania świadczenia wychowawczego odstąpiono od wydawania zaleceń pokontrolnych do -stwierdzonych w trakcie kontroli - uchybień odnoszących się do dochodu, jak również związanych z elementami zawartymi w uzasadnieniu decyzji o przyznaniu świadczenia wychowawczego.
   Ponadto informuję, że sformułowane powyżej zalecenie pokontrolne dostosowano do obowiązującego - od 1 lipca 2019 roku - stanu prawnego ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

Proszę Pana Wójta 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 Chojecki

(- podpisano bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu -)