



WOJEWODA
WARMIŃSKO - MAZURSKI

Olsztyn, dnia 40 sierpnia 2015 roku

PS-II.431.2.10.2015

Pan
Włodzimierz Karpiak
Kierownik
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej
w Suszu

ul. Józefa Wybickiego 6
14-240 Susz

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 Suszu (ul. Józefa Wybickiego 6, 14-240 Susz; REGON 002797089; NIP 581-14-79-275).
(akta kontroli str.1-2)

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia wykonywanie zadań w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Suszu nadzorował **Pan Włodzimierz Karpiak**, który od dnia 11 lipca 2011 roku zatrudniony jest na stanowisku Kierownika tego Ośrodka.
(akta kontroli str.3-6)

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 14 maja 2015 roku nr FK-VI.0030.486.2015 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Suszu;

(akta kontroli str.7-8)

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 14 maja 2015 roku nr FK-VI.0030.487.2015 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Suszu.
(akta kontroli str.9-10)

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 22 czerwca 2015 roku do 29 czerwca 2015 roku (z przerwą w dniu 25 czerwca 2015 roku). Odnotowano ją - pod pozycją 1/2015 – w książce kontroli prowadzonej w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Suszu.
(akta kontroli str.11)

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**
 - jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka; zasiłek pielęgnacyjny; specjalny zasiłek opiekuńczy - okres zasiłkowy 2013/2014 (tj. od 1 listopada 2013 roku do 31 października 2014 roku);
 - świadczenia pielęgnacyjne – okres od 1 lipca 2013 roku do 31 października 2014 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) 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) – *zwanej dalej ustawą o świadczeniach rodzinnych*.
(akta kontroli str.12-20)

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

USTALENIA KONTROLI

Na podstawie analizy sprawozdań z realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych (IV kwartał 2012 roku, IV kwartał 2013 roku oraz IV kwartał 2014 roku), sprawozdań Rb-50 – wydatki (IV kwartał 2013 roku oraz IV kwartał 2014 roku) oraz sprawozdania rzeczowo-finansowego z wydatków w zakresie zasiłków dla opiekuna (wydatki związane z realizacją ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 roku o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów -Dz. U. z 2014r., poz. 567 – *dalej zwaną ustawą o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów*), a także na podstawie informacji otrzymanych z Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Suszu dokonano następujących ustaleń:

1. W roku 2013 w jednostce kontrolowanej na realizację zadań w rozdziale 85212 (świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie społeczne) wydatkowano kwotę 7.416.202,60 zł pochodzącą z dotacji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, natomiast w 2014 roku wydatkowana kwota dotacji wynosiła 8.158.176,51 zł (obejmowała ona świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zasiłek dla opiekuna wraz

z odsetkami oraz składki na ubezpieczenie społeczne) – stanowiło to 110,00% kwoty dotacji wydatkowanej w 2013 roku.

2. Na świadczenia rodzinne (bez składek na ubezpieczenie społeczne) w 2013 roku wydatkowano kwotę 6.246.537 zł pochodzącą z dotacji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego natomiast w 2014 roku wydatkowana kwota dotacji wynosiła 5.459.728 zł – stanowiło to 87,40% wydatkowanej w 2013 roku kwoty dotacji.
3. W Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Suszu w 2014 roku na:
 - jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia się dziecka wydatkowano kwotę 121.000 zł przyznając 121 świadczeń (w 2013 roku była to kwota 106.000 zł wydatkowana na 106 świadczeń);
 - specjalny zasiłek opiekuńczy wydatkowano kwotę 121.420 zł przyznając 237 świadczeń (w 2013 roku była to kwota 46.991 zł wydatkowana na 93 świadczenia);
 - świadczenia pielęgnacyjne wydatkowano kwotę 809.678 zł przyznając 1.126 świadczeń (w 2013 roku była to kwota 1.353.531 zł wydatkowana na 2.518 świadczeń);
 - zasiłek pielęgnacyjny wydatkowano kwotę 1.560.753 zł przyznając 10.201 świadczeń (w 2013 roku była to kwota 1.653.165 zł wydatkowana na 10.805 świadczeń).
4. W 2014 roku (w porównaniu do 2013 roku) nastąpiło zmniejszenie wydatków na świadczenia rodzinne, w szczególności, z powodu mniejszej ilości wypłaconych świadczeń pielęgnacyjnych.

W głównej mierze spowodowane było to znowelizowaniem – od dnia 1 stycznia 2013 roku ustawy o świadczeniach rodzinnych w części dotyczącej świadczeń opiekuńczych. W związku z dokonaną zmianą ustawy w tym zakresie - z dniem 30 czerwca 2013 roku – doszło do ustawowego wygaszenia wszystkich decyzji orzekających o przyznaniu świadczeń pielęgnacyjnych i przyznawanie tych świadczeń (od dnia 1 lipca 2013 roku) na nowych zasadach. Część osób, którym wygaszono decyzje o przyznaniu świadczeń pielęgnacyjnych obecnie korzysta z zasiłku dla opiekuna (od 15 maja 2014 roku) oraz ze specjalnego zasiłku opiekuńczego.
5. Od dnia 15 maja 2014 roku obowiązuje ustawa o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów. Zgodnie z art. 9 ust. 1 tej ustawy koszty jej realizacji finansowane są z budżetu państwa w rozdziale 85212. W miejsko-wiejskiej Gminie Susz koszt realizacji zadań z tego zakresu w 2014 roku wyniósł 1.399.585,59 zł (bez kosztów obsługi i składek na ubezpieczenie społeczne), w tym:
 - 1.354.151,50 zł - zasiłki dla opiekuna wypłacone w trybie art. 2 ust. 1 i 2 ustawy, w tym zaległe świadczenia od 1 lipca 2013 roku do 14 maja 2014 roku;
 - 45.434,09 zł – odsetki wypłacone w trybie art. 2 ust. 3 ustawy (za zaległe świadczenia od 1 lipca 2013 roku do 14 maja 2014 roku).
6. W grudniu 2014 roku - po wejściu w życie ustawy z dnia 7 grudnia 2012 roku o zmianie ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2012 r., poz. 1548) oraz ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów - wydatki na świadczenia związane z opieką nad osobą niepełnosprawną finansowane w rozdziale 85212 wyniosły 147.001,40 zł (świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy, zasiłek dla opiekuna). Podczas porównywania wydatków ponoszonych na ten cel w grudniu 2014 roku oraz w grudniu 2012 roku - gdy zgodnie z obowiązującym prawem wówczas wypłacane było tylko świadczenie pielęgnacyjne - kwota wydatków z 2012 roku wynosząca 182.087 zł stanowiła 123,87% kwoty wydatków z 2014 roku.
7. Zgodnie z: art. 33 ust. 2a ustawy o świadczeniach rodzinnych; art. 31 ust. 3 ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (t.j. Dz.U. z 2015 r.,

poz. 859); 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.

W jednostce kontrolowanej procentowy udział środków ogółem (po uwzględnieniu środków własnych gminy) przeznaczonych na obsługę realizacji zadań zleconych w rozdziale 85212 w stosunku do poniesionych wydatków ogółem w tym rozdziale wyniósł:

- w 2013 roku - 3,15% (w tym środki własne gminy w wysokości 13.023,58 zł);
- w 2014 roku – 2,98%.

(akta kontroli str.117-143)

I. Organizacyjne i techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Miejsko-wiejska Gmina Susz liczy około 13.300 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych w gminie tej jest Burmistrz Susza.

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

(akta kontroli str. 4-6, 112)

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

Na dzień rozpoczęcia kontroli Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Suszu wykonywał swoją działalność na podstawie *Statutu*, nadanego mu w drodze Uchwały Nr XVIII/136/2012 Rady Miejskiej w Suszu z dnia 21 czerwca 2012 roku (z późniejszymi zmianami wprowadzonymi uchwałami Rady Miejskiej w Suszu: Nr XIX/149/2012 z dnia 14 sierpnia 2012 roku i Nr XXXII/239/2013 z dnia 21 listopada 2013 roku).

Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli *Statut* jednostki kontrolowanej określał, że Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Suszu – między innymi - realizuje zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, w tym zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych.

(akta kontroli str.21-27)

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania Ośrodka – na dzień rozpoczęcia kontroli - określał *Regulamin organizacyjny Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Suszu* wprowadzony Zarządzeniem Nr 9/IX/2012 Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Suszu z dnia 3 września 2012 roku (z późniejszą zmianą wprowadzoną przez Kierownika Ośrodka Zarządzeniem Nr 4/V/2014 z dnia 15 maja 2014 roku).

(akta kontroli str.28-45)

W czasie prowadzonej kontroli, Kierownik Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Suszu - Zarządzeniem Nr 4/VI/2015 z dnia 25 czerwca 2015 roku - dokonał zmiany *Regulaminu organizacyjnego*.

(akta kontroli str.46)

Obowiązujący od dnia 25 czerwca 2015 roku *Regulamin organizacyjny Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Suszu* był aktualny w zakresie objętym kontrolą.

(akta kontroli str.28,46-62)

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 organizacyjnie 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 Suszu – poza Kierownikiem Ośrodka - realizacją zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych zajmowało się pięciu pracowników. Z tego trzech pracowników (starszy inspektor do spraw świadczeń rodzinnych, starszy inspektor do spraw świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego oraz inspektor do spraw rodzinnych /kasjer) zajmowało się realizacją zadań merytorycznych wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych, w tym zadań związanych z przyjmowaniem i weryfikacją wniosków o przyznanie świadczeń oraz z prowadzeniem postępowań administracyjnych i przygotowywaniem decyzji administracyjnych w zakresie zadań wynikających z tej ustawy.

Dwóch pracowników (podinspektor do spraw przetwarzania danych oraz starszy księgowy), między innymi, wykonywało czynności związane z obsługą informatyczną i księgową zadań realizowanych z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Ustalono, że osoby pobierające wynagrodzenie pokrywane z dotacji pochodzącej z rozdziału 85212 realizowały zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

W ramach prowadzonych działań kontrolnych ustalono również, że realizacja przez pracowników 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.63-66)

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

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

(akta kontroli str.67-87)

W trakcie działań kontrolnych (w dniu 25 czerwca 2015 roku) Kierownik MGOPS w Suszu dokonał uaktualnienia i uzupełnienia zakresów czynności trzech pracowników Ośrodka (starszego inspektora do spraw świadczeń rodzinnych, starszego inspektora do spraw świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego oraz inspektora do spraw rodzinnych /kasjera) zajmujących się realizacją zadań z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych. Zakresy te włączono do akt kontroli.

(akta kontroli str.70-71, 75-76, 80-81)

Kierownik Ośrodka posiadał upoważnienie Burmistrza Susza do prowadzenia postępowania administracyjnego w sprawach świadczeń rodzinnych oraz do wydawania w tych sprawach decyzji.

(akta kontroli str.5)

W dniu rozpoczęcia kontroli, dwaj pracownicy MGOPS, prowadzący postępowania administracyjne w sprawach świadczeń rodzinnych, również posiadali niezbędne upoważnienia organu właściwego – tj. Burmistrza Susza - w tym jeden z tych pracowników (inspektor do spraw świadczeń rodzinnych /kasjer) posiadał też upoważnienie do wydawania w tych sprawach decyzji.

(akta kontroli str.88-92)

Natomiast jeden z pracowników (starszy inspektor do spraw świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego) - na dzień rozpoczęcia kontroli - nie posiadał upoważnienia organu właściwego do prowadzenia postępowania w sprawach świadczeń rodzinnych. Burmistrz Susza w dniu 25 czerwca 2015 roku (tj. w okresie działań kontrolnych) wydał temu pracownikowi pisemne

upoważnienie do prowadzenia postępowania w sprawach świadczeń rodzinnych. Włączono je do akt kontroli.

(akta kontroli str.93)

Ponadto w czasie trwania kontroli - w dniu 25 czerwca 2015 roku - organ właściwy (tj. Burmistrz Susza) dokonał uaktualnienia i uzupełnienia upoważnień do prowadzenia postępowania w sprawach świadczeń rodzinnych i do wydawania w tych sprawach decyzji udzielonych pracownikom Ośrodka realizującym zadania objęte kontrolą. Powyższe upoważnienia włączono do akt kontroli.

(akta kontroli str. 88, 91, 93)

W okresie objętym kontrolą pracownicy wykonujący 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.94-110)

W trakcie kontroli ustalono, że pracownicy realizujący zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych mieli odpowiednie warunki pracy. Zapewniono im niezbędny sprzęt i urządzenia biurowe. Dokumentacja z zakresu kontrolowanych spraw była prawidłowo prowadzona i przechowywana.

Budynek, w którym zlokalizowano Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Suszu był przystosowany do potrzeb osób niepełnosprawnych. Interesantom, w tym również niepełnosprawnym, stworzono odpowiednie warunki przyjęć.

(akta kontroli str.111-116)

Podmiot realizujący zadania z zakresu świadczeń rodzinnych może gromadzić i przetwarzać - w zakresie określonym w 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 Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Suszu, zespołowi kontrolnemu przedstawiono dokument potwierdzający zgłoszenie do Generalnego Inspektora Ochrony Danych Osobowych - zbioru danych o nazwie: „*EWIDENCJA KLIENTÓW Z ZAKRESU ŚWIADCZEŃ RODZINNYCH*”.

(akta kontroli str.144-146)

Osobom przeprowadzającym kontrolę okazano umowy licencyjne na oprogramowanie do obsługi świadczeń rodzinnych w 2013 roku i w 2014 roku zawarte ze Spółką Akcyjną Sygnity mającą siedzibę w Warszawie.

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

(akta kontroli str.147-148)

II. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych

Kontrolerzy wstępnie określili, że kontroli poddanych będzie minimum **45** 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:

- **20** postępowań administracyjnych w zakresie ustalenia uprawnień do świadczeń pielęgnacyjnych oraz specjalnego zasiłku opiekuńczego (w tym maksymalnie 6 postępowań administracyjnych dotyczących specjalnego zasiłku opiekuńczego);
- **15** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego;
- **10** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka.

Założono również, że w sytuacji wszczęcia i zakończenia przez jednostkę kontrolowaną – w okresie objętym kontrolą – mniejszej ilości postępowań administracyjnych z poszczególnych zakresów, niż wymienione powyżej, ich ilość zostanie uzupełniona z pozostałych (wyżej wymienionych) zakresów prowadzonych postępowań - do ogólnej liczby stanowiącej minimum **45** postępowań administracyjnych.

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

(akta kontroli str.15)

Ustalono, że w okresie objętym kontrolą Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Suszu prowadził **404** postępowania administracyjne związane z realizacją zadań poddanych kontroli, w tym:

- **126** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka;
- **161** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego;
- **85** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do świadczenia pielęgnacyjnego;
- **27** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do specjalnego zasiłku opiekuńczego;
- **3** postępowania administracyjne związane z nienależnie pobranymi świadczeniami;
- **1** postępowanie administracyjne związane z umorzeniem nienależnie pobranych świadczeń;
- **1** postępowanie administracyjne związane z rozłożeniem na raty zobowiązań z tytułu nienależnie pobranych świadczeń.

(akta kontroli str.149-167, 170-171)

W czasie prowadzonych działań kontrolnych w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Suszu skontrolowano akta **62** losowo wybranych spraw, w których prowadzono postępowanie administracyjne związane 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.172-181)

Kontroli i analizie poddano:

- **15** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka;
(akta kontroli str.182-227)
- **20** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego;
(akta kontroli str.228-288)
- **15** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do świadczenia pielęgnacyjnego;
(akta kontroli str.289)

- 7 postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do specjalnego zasiłku opiekuńczego;
(akta kontroli str.331)
- 3 postępowania administracyjne związane z nienależnie pobranymi świadczeniami;
(akta kontroli str.348)
- 1 postępowanie administracyjne związane z umorzeniem nienależnie pobranych świadczeń;
(akta kontroli str.348)
- 1 postępowanie administracyjne związane z rozłożeniem na raty zobowiązań z tytułu nienależnie pobranych świadczeń.
(akta kontroli str.348)

Ponadto kontroli i analizie poddano akta 14 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne oraz specjalny zasiłek opiekuńczy w zakresie opłacania, bądź nieopłacenia składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne za te osoby. Stwierdzono, że w 1 przypadku nie potwierdzono w sposób udokumentowany faktu posiadania przez osobę pobierającą świadczenia uprawnień do opłacania za nią składek.
(akta kontroli str.379-401)

W okresie od 1 lipca 2013 roku do 31 października 2014 roku wnioskodawcy złożyli 10 odwołań od decyzji administracyjnych wydanych w sprawach z zakresu objętego kontrolą, w tym:

- 7 odwołań dotyczyło decyzji odmownych w zakresie świadczenia pielęgnacyjnego;
- 2 odwołania dotyczyły decyzji odmownych w zakresie specjalnego zasiłku opiekuńczego;
- 1 odwołanie dotyczyło decyzji odmownej w zakresie zasiłku pielęgnacyjnego.

(akta kontroli str.168-169)

Analizie poddano 5 postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji, od których wnioskodawcy się odwołali, w tym:

- 1 postępowanie administracyjne w sprawie zwrotu nienależnie pobranych świadczeń pielęgnacyjnych;
- 2 postępowania administracyjne w sprawie odmowy przyznania świadczenia pielęgnacyjnego;
- 1 postępowanie administracyjne w sprawie odmowy przyznania specjalnego zasiłku opiekuńczego;
- 1 postępowanie administracyjne w sprawie odmowy przyznania zasiłku pielęgnacyjnego.

Analiza akt, wyżej wyszczególnionych spraw wykazała zasadność wydanych przez organ I instancji decyzji odmownych, co zostało potwierdzone przez organy odwoławcze w wydanych decyzjach (SKO) oraz w wydanych wyrokach sądowych (WSA).

(akta kontroli str.354-378)

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 Suszu 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.402)

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

- W 1 przypadku na 14 kontrolowanych akt (co stanowiło 7,14%) - stwierdzono, że nie potwierdzono w sposób udokumentowany faktu posiadania przez osobę pobierającą świadczenia uprawnień do opłacania za nią składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe (dotyczyło to posiadanego okresu ubezpieczeniowego, w tym okresu składkowego i nieskładkowego) - akta postępowań zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu F poz.7
(akta kontroli str.292-295, 385, 387)

Skutek ustalonego uchybienia:

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

- W 6 przypadkach w kontrolowanych aktach stwierdzono niekompletność zgromadzonych w danej sprawie dokumentów – stanowiło to 9,68% ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych, w tym:
 - w 1 przypadku, w aktach sprawy związanej z postępowaniem administracyjnym w zakresie rozłożenia na raty spłaty zobowiązań z tytułu nienależnie pobranych świadczeń, stwierdzono niekompletność zgromadzonych dokumentów - stanowiących potwierdzenie, czy zachodzą szczególnie uzasadnione okoliczności dotyczące sytuacji rodziny - będących podstawą do rozłożenia na raty zobowiązań (art. 30 ust. 9 ustawy o świadczeniach rodzinnych) - akta sprawy zakończonej decyzją wyszczególnioną w arkuszu E poz.II.1.
(akta kontroli str.352)
 - w 5 przypadkach brak było aktualizacji - włączonych do akt sprawy - rodzinnych wywiadów środowiskowych (aktualizację wywiadów należało przeprowadzić w trybie art. 23 ust. 4f ustawy o świadczeniach rodzinnych) - akta spraw zakończonych decyzjami wyszczególnionymi w arkuszu D poz. 3, 4, 5, 6, 7.
(akta kontroli str.338-347)

Skutek ustalonego uchybienia:

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

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

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

Mając na uwadze powyższe ustalenia i oceny wnoszę o:

1. Dokumentowanie faktu posiadania przez osoby pobierające świadczenia uprawnień do opłacania za nie składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe poprzez ustalenie posiadanego przez te osoby okresu ubezpieczeniowego, w tym okresu składkowego i nieskładkowego.
2. Prawidłowe dokumentowanie prowadzonych postępowań administracyjnych w sprawach określonych ustawą o świadczeniach rodzinnych w tym - w sposób rzetelny - kompletować niezbędną dokumentację ze szczególnym zwróceniem uwagi na:

- sprawy dotyczące rozłożenia na raty zobowiązań z tytułu nienależnie pobranych świadczeń w zakresie pozyskania dowodów świadczących o tym czy zachodzą szczególnie uzasadnione okoliczności dotyczące sytuacji rodziny - będące podstawą do rozłożenia tych zobowiązań na raty;
- konieczność aktualizowania rodzinnych wywiadów środowiskowych.

Proszę Pana Kierownika o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych uchybień oraz o poinformowanie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego w terminie 14 dni od otrzymania niniejszego wystąpienia o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz wykonania zaleceń, 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
Marian Podziewski