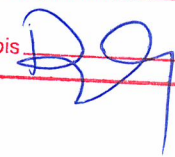


PS-IX.431.3.4.2024.JMT

Gdańsk, dnia 25 czerwca 2024 r.

GOPS-7. Kuciek
p. Bodnar
26.06.24

URZĄD GMINY TRZEBIELINO	
WPŁYNĘŁO	
dnia	26 CZE. 2024
ilość załączników	2441
podpis	

Szanowny Pan
Daniel Chwarczyński
Wójt Gminy Trzebielino
ul. Wiejska 15
77-235 Trzebielino

W związku z niewniesieniem zastrzeżeń do projektu wystąpienia pokontrolnego dotyczącego kontroli przeprowadzonej w **Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej Trzebielinie w dniach 14 – 15 marca 2024 roku** w zakresie: *Poprawności realizacji zadań zleconych gminie przez administrację rządową z zakresu ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych*, przekazuję wystąpienie pokontrolne.

Jednocześnie informuję, że zgodnie z art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej¹, od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z poważaniem,
z up. Wojewody Pomorskiego
wz. Dyrektora Wydziału
Kierownik
Oddziału Nadzoru i Kontroli
Wydziału Polityki Społecznej

Jarosław Ziętkiewicz

/- kwalifikowany podpis elektroniczny-/

¹ Dz.U. z 2020 r. poz. 224



Wystąpienie pokontrolne

Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Trzebielinie
ul. Wiejska 15
77-235 Trzebielino

Przedmiot kontroli:

Poprawność realizacji zadań zleconych gminie przez administrację rządową z zakresu ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych.

Okres objęty kontrolą:

Okres zasiłkowy od 1 listopada 2022 roku do 31 października 2023 roku.

Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

- art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. z 2023 r. poz. 190),
- art. 2 pkt 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224),
- art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. z 2024 r. poz. 323).

Akty prawne regulujące obszar kontroli obowiązujące w kontrolowanym okresie:

- **Ustawa z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks Postępowania Administracyjnego** (Dz. U. z 2021 r. poz. 735 z późn. zm., Dz. U. z 2022 r. poz. 2000 z późn. zm. oraz Dz. U. z 2023 r. poz. 2022 z późn. zm.),
- **ustawa z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych** (Dz. U. z 2022 r. poz. 615 z późn. zm. oraz Dz. U. z 2023 r. poz. 390 z późn. zm.),
- **ustawa z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych** (Dz. U. z 2020 r. poz. 1842 z późn. zm. oraz Dz. U. z 2021 r. poz. 2095 z późn. zm.),
- **rozporządzenie Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 27 lipca 2017 r. w sprawie sposobu i trybu postępowania w sprawach o przyznanie świadczeń rodzinnych oraz zakresu informacji, jakie mają być zawarte we wniosku, zaświadczeniach i oświadczeniach o ustalenie prawa do świadczeń rodzinnych** (Dz. U. z 2017 r. poz. 1466),
- **rozporządzenie Ministra Rodziny i Polityki Społecznej z dnia 6 lipca 2023 r. w sprawie sposobu i trybu postępowania w sprawach o przyznanie świadczeń rodzinnych oraz zakresu informacji, jakie mają być zawarte we wniosku, zaświadczeniach i oświadczeniach o ustalenie prawa do świadczeń rodzinnych** (Dz. U. z 2023 r. poz. 1340),
- **rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 13 sierpnia 2021 r. w sprawie wysokości dochodu rodziny albo dochodu osoby uczącej się stanowiących podstawę ubiegania się o zasiłek rodzinny i specjalny zasiłek opiekuńczy, wysokości świadczeń rodzinnych oraz wysokości zasiłku dla opiekuna** (Dz. U. z 2021 r. poz. 1481),
- **Obwieszczenie Ministra Rodziny i Polityki Społecznej z dnia 29 lipca 2022 r. w sprawie wysokości dochodu za rok 2021 z działalności podlegającej opodatkowaniu na podstawie przepisów o zryczałtowanym podatku dochodowym od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne** (M.P. 2022 poz. 726),

- **Obwieszczenie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 22 września 2022 r. w sprawie wysokości przeciętnego dochodu z pracy w indywidualnych gospodarstwach rolnych z 1 ha przeliczeniowego w 2021 r. (M.P. 2022 poz. 913),**
- **Akty prawa miejscowego (w sprawach dotyczących świadczeń rodzinnych).**

Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli:

Data rozpoczęcia: 14 marca 2024 roku.

Data zakończenia: 15 marca 2024 roku.

Kierownik Jednostki kontrolowanej:

Wójt Gminy Trzebielino powierzył **Pani Joannie Kmiecik** zatrudnionej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Trzebielinie **pełnienie obowiązków Kierownika GOPS w Trzebielinie** na okres od dnia 01.09.2015 r. do dnia 31.08.2016 r.

(Zarządzenie nr 84/2015 Wójta Gminy Trzebielino z dnia 1 września 2015 r.).

Następnie kolejnym zarządzeniem Wójt Gminy Trzebielino powierzył **Pani Joannie Kmiecik** obowiązki **Kierownika GOPS w Trzebielinie** na okres od dnia 01.09.2016 r. do dnia 31.08.2017 r. (Zarządzenie nr 84/2016 Wójta Gminy Trzebielino z dnia 1 września 2016 r.). Później kolejnym zarządzeniem Wójt Gminy Trzebielino powierzył **Pani Joannie Kmiecik** stanowisko **Kierownika GOPS w Trzebielinie na czas nieokreślony** (Zarządzenie nr 86/2017 Wójta Gminy Trzebielino z dnia 1 września 2017 r.) [Dowód: akta kontroli str. nr 115-121].

Skład zespołu kontrolującego:

Pani Joanna Marszałowicz-Tonia – inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku – kierownik zespołu kontrolnego,

Pani Agnieszka Babiarcz – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku – członek zespołu kontrolnego.

Informacje wstępne:

Działając na podstawie art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224) w związku z art. 46 tej ustawy Wojewoda Pomorski przekazuje wystąpienie pokontrolne.

Ilekoć w niniejszym wystąpieniu pokontrolnym była mowa o:

- *ustawie* - oznacza to ustawę z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych,
- *Ośrodka* - oznacza to Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Trzebielinie,
- *Kontrolowanym* - oznacza to Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Trzebielinie,
- *Jednostce kontrolowanej* - oznacza to Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Trzebielinie,
- *Kierownika Jednostki kontrolowanej* - oznacza to Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Trzebielinie.

1. Przygotowanie do analizy obszarów kontrolnych:

Przed przystąpieniem do czynności kontrolnych Kierownikowi Ośrodka zostały przedstawione legitymacje służbowe oraz pisemne, imienne upoważnienie do przeprowadzenia kontroli wydane z upoważnienia Wojewody Pomorskiego w dniu 7 maja 2024 r. Zespół kontrolny poinformował stronę o przysługujących jej prawach i obowiązkach (m.in.: o obowiązku niezwłocznego przedstawienia żądanych dokumentów, terminowego udzielania ustnych i pisemnych wyjaśnień w sprawach objętych przedmiotem kontroli, sporządzania niezbędnych kopii dokumentów, jak również o prawie składania oświadczeń, o ile dotyczą one zakresu kontroli). Przewodniczący Zespołu Kontrolnego omówił przedmiot i zakres kontroli.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli pod numerem 1/2024. Kontroli podlegał sposób prowadzonych postępowań administracyjnych w sprawach o ustalenie prawa do świadczeń rodzinnych w zakresie określonym w programie kontroli (tematyka kontroli).

W zawiadomieniu o planowanej kontroli w dniu 3 maja 2024 roku zwrócono się do Ośrodka z prośbą o wygenerowanie z systemu dziedzinnego raportu wydanych decyzji administracyjnych, dotyczących prowadzonych postępowań administracyjnych z zakresu świadczeń rodzinnych za okres zasiłkowy trwający od dnia 1 listopada 2022 roku do dnia 31 października 2023 roku. Stan faktyczny ustalono na podstawie rejestru przekazanego przez Jednostkę kontrolowaną w dniu 12 marca 2024 r. za pośrednictwem poczty e-mail oraz na podstawie rozmów

telefonicznych przeprowadzonych w dniach 11-12 marca 2024 r. z pracownikami Ośrodka.

Na podstawie przekazanego rejestru ustalono, że w kontrolowanym okresie zasiłkowym zostały wydane **183** decyzje administracyjne przyznające prawo do świadczeń rodzinnych, **25** decyzji zmieniających, **33** decyzje administracyjne odmawiające prawa do świadczeń rodzinnych, **17** decyzji administracyjnych uchylających przyznane prawo do świadczeń rodzinnych.

Zgodnie z powyższym zostało uwzględnionych do doboru próby **258 postępowań dotyczących ustalenia prawa do świadczeń rodzinnych** [Dowód: akta kontroli str. nr 12-55].

Analizie podlegała dokumentacja dotycząca 40 postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji administracyjnej przyznającej, zmieniającej, odmawiającej lub uchylającej prawo do świadczeń rodzinnych. Ze względu na różnorodność przyznawanych form świadczeń, doboru próby do kontroli dokonano na podstawie metody niestatystycznej z wnioskowaniem niematematycznym. Metoda ta opierała się na osądzie zespołu kontrolującego, wynikającym z jego doświadczenia zawodowego oraz wyborze przypadkowych postępowań przeznaczonych do kontroli. Doboru próby dokonali członkowie zespołu kontrolnego. Próba zawierała niżej wymienioną dokumentację wg protokołów z dnia 14 marca 2024 r. oraz 15 marca 2024 r.:

- **9** postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji przyznającej prawo do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami (w tym wg zasady złotówka za złotówkę)¹,
- **1** postępowanie administracyjne zakończone wydaniem decyzji przyznającej prawo do zasiłku rodzinnego²,

¹ GOPS.520.7.2022/2023 z dnia 07.11.2022 r., GOPS.520.34.2022/2023 z dnia 16.11.2022 r., GOPS.520.3.2022/2023 z dnia 04.11.2022 r., GOPS.520.5.2022/2023 z dnia 04.11.2022 r., GOPS.520.9.2022/2023 z dnia 07.11.2022 r., GOPS.520.10.2022/2023 z dnia 08.11.2022 r., GOPS.520.24.2022/2023 z dnia 10.11.2022 r., GOPS.520.26.2022/2023 z dnia 15.11.2022r., GOPS.520.92.2022/2023 z dnia 18.07.2023r.

² GOPS.520.88.2022/2023 z dnia 21.04.2023 r.,

- 4 postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji przyznającej prawo do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka³,
- 4 postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji przyznającej prawo do świadczenia rodzicielskiego⁴,
- 11 postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji przyznającej prawo do zasiłku pielęgnacyjnego⁵,
- 5 postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji przyznającej prawo do świadczenia pielęgnacyjnego⁶,
- 2 postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji zmieniającej prawo do świadczeń rodzinnych⁷,
- 2 postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji odmawiającej prawa do świadczeń rodzinnych⁸,
- 2 postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji uchylającej prawo do świadczeń rodzinnych [Dowód: akta kontroli str. nr 69-74]⁹.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o przyjęte techniki kontroli w tym: analizę materiałów przedkontrolnych (obejmujących m.in. ewidencję decyzji administracyjnych), badanie wylosowanej dokumentacji w dniu kontroli, przyjmowanie oświadczeń Kierownika jednostki kontrolowanej, odbieranie

³ GOPS.522.1.2023 z dnia 24.01.2023 r., GOPS.522.3.2023 z dnia 09.05.2023 r., GOPS.522.5.2023 z dnia 30.05.2023 r., GOPS.522.7.2023 z dnia 11.07.2023 r.,

⁴ GOPS.525.10.2022 z dnia 13.12.2022 r., GOPS.525.1.2023 z dnia 17.02.2023 r., GOPS.525.2.2023 z dnia 27.06.2023 r., GOPS.525.3.2023 z dnia 26.09.2023 r.,

⁵ GOPS.5210.67.2022 z dnia 13.12.2022 r., GOPS.5210.63.2022 z dnia 22.11.2022 r., GOPS.5210.64.2022 z dnia 22.11.2022 r., GOPS.5210.2.2023 z dnia 12.01.2023 r., GOPS.5210.3.2023 z dnia 25.01.2023 r., GOPS.5210.5.2023 z dnia 25.01.2023 r., GOPS.5210.12.2023 z dnia 21.02.2023 r., GOPS.5210.14.2023 z dnia 21.02.2023 r., GOPS.5210.15.2023 z dnia 21.02.2023 r., GOPS.5210.18.2023 z dnia 28.03.2023 r., GOPS.5210.23.2023 z dnia 26.04.2023 r.,

⁶ GOPS.5211.53.2022 z dnia 23.11.2022 r., GOPS.5211.54.2022 z dnia 23.11.2022 r., GOPS.5211.5.2023 z dnia 10.01.2023 r., GOPS.5211.44.2023 z dnia 28.06.2023 r., GOPS.5211.47.2023 z dnia 27.09.2023 r.,

⁷ GOPS.520.D.1.2022/2023 z dnia 17.04.2023 r., GOPS.520.94.2022/2023 z dnia 19.07.2023 r.,

⁸ GOPS.520.O.7.2022/2023 z dnia 16.11.2022 r., GOPS.520.O.10.2022/2023 z dnia 18.11.2022 r.,

⁹ GOPS.520.U.2.2022/2023 z dnia 03.02.2023 r., GOPS.5210.U.1.2023 z dnia 27.03.2023 r.

i protokolowanie ustnych wyjaśnień / ustnych oświadczeń, rozmowy z pracownikami Ośrodka.

2. Dokumenty organizacyjne dotyczące realizacji zadań objętych kontrolą:

W pierwszej kolejności dokonano wglądu w „dokumentację organizacyjną”, regulującą ustrój, podstawy formalne działania Ośrodka, jego tryb pracy, zakres upoważnień i kompetencji instytucjonalnych oraz personalnych do wykonywania czynności związanych z ustalaniem przedmiotowych uprawnień:

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Trzebielinie działał na podstawie Uchwały Nr 42/XII/90 Gminnej Rady Narodowej w Trzebielinie z dnia 21 marca 1990 r. w sprawie powołania Ośrodka Pomocy Społecznej w Trzebielinie [Dowód: akta kontroli str. nr 125].

Ustalono, Wójt Gminy Trzebielino powierzył **Pani Joannie Kmiecik** zatrudnionej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Trzebielinie **pełnienie obowiązków Kierownika GOPS w Trzebielinie oraz udzielił upoważnienia** na podstawie art. 20 ust. 3 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (Dz.U. z 2015 r., poz. 114 z późn. zm.) **do prowadzenia postępowań oraz wydawania decyzji administracyjnych w sprawach świadczeń rodzinnych** na okres od dnia 01.09.2015 r. do dnia 31.08.2016 r. (Zarządzenie nr 84/2015 Wójta Gminy Trzebielino z dnia 1 września 2015 r.).

Dodatkowo ustalono, że kolejnym zarządzeniem Wójta Gminy Trzebielino powierzył **Pani Joannie Kmiecik** obowiązki **Kierownika GOPS w Trzebielinie oraz udzielił upoważnienia** na podstawie art. 20 ust. 3 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (Dz.U. z 2015 r., poz. 114 z późn. zm.) **do prowadzenia postępowań oraz wydawania decyzji administracyjnych w sprawach świadczeń rodzinnych** na okres od dnia 01.09.2016 r. do dnia 31.08.2017 r. (Zarządzenie nr 84/2016 Wójta Gminy Trzebielino z dnia 1 września 2016 r.).

Następnie kolejnym zarządzeniem Wójta Gminy Trzebielino powierzył **Pani Joannie Kmiecik** stanowisko **Kierownika GOPS w Trzebielinie oraz udzielił upoważnienia** na podstawie art. 20 ust. 3 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (Dz.U. z 2016 r., poz. 1518 z późn. zm.) **do prowadzenia postępowań oraz wydawania decyzji administracyjnych**

w sprawach świadczeń rodzinnych na czas nieokreślony (Zarządzenie nr 86/2017 Wójta Gminy Trzebielino z dnia 1 września 2017 r.) [Dowód: akta kontroli str. nr 115-121].

Na podstawie ww. aktu Pani **Joanna Kmieciak** była upoważniona do podpisywania decyzji administracyjnych sprawach z zakresu świadczeń rodzinnych.

Ustalono, że Wójt Gminy Trzebielino na podstawie art. 20 ust. 3 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (Dz.U. z 2018 r., poz. 2220 z późn. zm.) oraz na podstawie art. 268a ustawy z dnia 14 czerwca 1960 roku Kodeks Postępowania Administracyjnego (Dz.U. z 2018 r., poz. 2096) upoważnił w dniu 31 grudnia 2018 r. (Zarządzenie nr 166/2018 Wójta Gminy Trzebielino z dnia 31 grudnia 2018 r.) Panią **Justynę Formelę** – pracownika GOPS w Trzebielinie do:

- prowadzenia postępowań w sprawach świadczeń rodzinnych – z wyłączeniem wydawania w tych sprawach decyzji administracyjnych, a także do poświadczania za zgodność odpisów dokumentów przedstawionych przez stronę na potrzeby prowadzonych postępowań z oryginałem [Dowód: akta kontroli str. nr 124].

Zgodnie z obowiązkiem realizacji zadania zleconego – *przyznawania i wypłaty świadczeń rodzinnych* – pracownik posiadał między innymi w swoim zakresie czynności i obowiązków te, które wynikały z ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych [Dowód: akta kontroli str. nr 122].

- GOPS w Trzebielinie działał na podstawie umocowań regulaminowych określonych poprzez załącznik do:
 - Zarządzenia Nr 2/2022 Kierownika GOPS w Trzebielinie z dnia 10 marca 2022 roku w sprawie wprowadzenia regulaminu organizacyjnego GOPS w Trzebielinie (Zarządzenie nr 2/2022) [Dowód: akta kontroli str. nr 83-98],
 - Zarządzenia Nr 1/2023 Kierownika GOPS w Trzebielinie z dnia 23 lutego 2023 roku w sprawie wprowadzenia regulaminu organizacyjnego GOPS w Trzebielinie (Zarządzenie nr 1/2023) [Dowód: akta kontroli str. nr 99-114].
- Do akt kontroli włączono statut GOPS w Trzebielinie zatwierdzony:

- Uchwałą Nr 130/XX/2016 Rady Gminy Trzebielino z dnia 29 czerwca 2016 r. w sprawie zmiany statutu GOPS w Trzebielinie poprzez nadanie mu brzmienia stanowiącego załącznik do niniejszej uchwały [Dowód: akta kontroli str. nr 77-82].

Całość wyżej opisanego materiału dowodowego przedłożył Kierownik Gminnego Ośrodka [Dowód: akta kontroli str. nr 68-125].

Ustalenia:

Zespół kontrolny dokonał oceny ogólnej działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Trzebielinie w przedmiocie realizacji świadczeń rodzinnych, na podstawie próby złożonej z 40 akt spraw. Zgodnie z przyjętymi standardami kontroli w administracji rządowej, oceniając poszczególne elementy tematyki kontroli, Zespół kontrolny odnosił się jedynie do badanego wycinka materiału, tj. nie przenosił wniosków szczegółowych na całość dokumentacji z badanego okresu zasiłkowego.

Sposób oceny zagadnień cząstkowych dotyczył przyjętych kryteriów kontroli – legalności i rzetelności.

Oceny szczegółowe:

1. W zakresie zasadności przyznania bądź odmowy przyznania prawa do świadczeń rodzinnych (legalnie i rzetelnie) – ocena pozytywna:

W kontrolowanych sprawach Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Trzebielinie przyznawał prawo do świadczeń rodzinnych bądź odmawiał przyznania prawa do świadczeń rodzinnych na podstawie złożonego wniosku o ustalenie prawa do przedmiotowych świadczeń. Podejmował niezbędne czynności w trakcie prowadzenia postępowania administracyjnego w celu ustalenia, czy rodzina spełniała kryteria przyznania prawa do świadczeń rodzinnych, w tym:

- czynności mające na celu ustalenie, czy rodzina spełniała kryterium dochodowe, mające wpływ na przyznanie zasiłku rodzinnego oraz inne okoliczności mające wpływ na przyznanie dodatków do zasiłku rodzinnego,
- czynności mające na celu ustalenie, czy rodzina spełniała kryterium dochodowe oraz czy matka dziecka pozostawała pod opieką medyczną nie później niż od 10 tygodnia ciąży do dnia porodu w przypadku przyznania jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka,

- czynności mające na celu ustalenie, czy osoba sprawująca opiekę nad osobą niepełnosprawną spełniała warunki uzyskania świadczenia pielęgnacyjnego (m.in. czy osoba pobierająca świadczenie pielęgnacyjne z tytułu rezygnacji z zatrudnienia lub innej pracy zarobkowej w celu sprawowania opieki spełniała kryteria otrzymania świadczenia pielęgnacyjnego oraz czy osoba, nad którą sprawowała opiekę, legitymuje się orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności albo orzeczeniem o niepełnosprawności łącznie ze wskazaniami: konieczności stałej lub długotrwałej opieki lub pomocy innej osoby w związku ze znacznie ograniczoną możliwością samodzielnej egzystencji oraz konieczności stałego współudziału na co dzień opiekuna dziecka w procesie jego leczenia, rehabilitacji i edukacji),
- czynności mające na celu ustalenie, czy wnioskodawca spełniał warunki przyznania zasiłku pielęgnacyjnego m.in., czy posiadał stosowne orzeczenie o niepełnosprawności/orzeczenie o stopniu niepełnosprawności,
- czynności mające na celu ustalenie, czy wnioskodawca spełniał warunki przyznania świadczenia rodzicielskiego.

Na podstawie analizy kontrolowanych akt spraw: wniosków i załączników do nich stwierdzono, że wszystkie rodziny, którym przyznano świadczenia rodzinne, kwalifikowały się do otrzymania pomocy z budżetu państwa.

Należy dodać, że Kierownik złożył oświadczenie, że w okresie zasiłkowym 2022/2023 w Ośrodku nie przyjęto żadnego wniosku oraz nie ustalono prawa do specjalnego zasiłku opiekuńczego na rzecz klienta [Dowód: akta kontroli str. nr 130-131].

Nie stwierdzono odstępstw od stanu pożądanego.

2. W zakresie przyjmowania wniosków o przyznanie prawa do świadczeń rodzinnych (*legalnie i rzetelnie*) – ocena pozytywna:

Wnioski o ustalenie prawa do świadczeń rodzinnych przyjęte do rozpatrzenia przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Trzebielinie zostały oznaczone poprzez umieszczenie na nich daty wpływu, nr ewidencyjnego oraz podpisu osoby przyjmującej wnioski. Wnioski o ustalenie prawa do świadczeń rodzinnych składane były osobiście w siedzibie Ośrodka GOPS w godzinach pracy Ośrodka, pocztą

tradycyjną lub w formie elektronicznej za pośrednictwem systemu Empatia. Informacje o formach i możliwościach składania wniosków umieszczone były na stronie internetowej GOPS w Trzebielinie oraz na stronie BIP Ośrodka.

Weryfikowane wnioski oraz dołączone do nich załączniki, zawierały wymagany zakres informacji, pozwalający na wszczęcie oraz przeprowadzenie postępowania administracyjnego w sprawie ustalenia prawa do świadczenia rodzinnego [Dowód: akta kontroli str. nr 128-129].

Nie stwierdzono odstępstw od stanu pożądanego.

3. W zakresie kompletowania załączników do wniosków o przyznanie prawa do świadczeń rodzinnych (*legalnie i rzetelnie*) – ocena pozytywna:

Materiał zgromadzony w aktach o przyznanie prawa do świadczeń rodzinnych oceniono jako kompletny. Załączniki do wniosków potwierdzały istotne fakty, okoliczności, sytuację dochodową, osobistą, rodzinną, zawodową członków rodzin, stanowiąc tym samym uzasadnienie dla rozstrzygnięć wydanych decyzji administracyjnych.

Weryfikacja informacji dotyczących wnioskodawców odbywała się za pośrednictwem systemu dziedzinowego do obsługi świadczeń rodzinnych – Sygnity. Dane wnioskodawców weryfikowane były m. in. w rejestrach: ZUS, PESEL, CBB, systemie EKSMOoN, Aplikacji Centralnej Rynku Pracy, SIO MEN, MF, CEIDG [Dowód: akta kontroli str. nr 128-129].

Ustalono, że do akt sprawy dołączone były między innymi:

- wydruki komputerowe z systemu informatycznego E-podatki (dane o dochodach), PUE-ZUS (składki na ubezpieczenie zdrowotne),
- kserokopie orzeczeń o niepełnosprawności/stopniu niepełnosprawności,
- zaświadczenia lub oświadczenia, określone w art. 23 ust. 4 ustawy, potwierdzające wysokość dochodów uzyskanych przez członków rodziny w roku kalendarzowym poprzedzającym okres zasiłkowy bądź wysokość dochodu utraconego lub uzyskanego, na podstawie których wyliczany był przeciętny miesięczny dochód rodziny,
- zaświadczenia lekarskie potwierdzające pozostawanie kobiety pod opieką medyczną nie później niż od 10 tygodnia ciąży do porodu, uprawniające do jednorazowego świadczenia z tytułu urodzenia dziecka,

- inne dokumenty określone w zapisach treści rozporządzenia wykonawczego do ustawy.

Zespół kontrolny nie stwierdził odstępstw od stanu pożądanego.

4. W zakresie poprawności wydawania decyzji administracyjnych (*legalnie i rzetelnie*) – ocena pozytywna z nieprawidłowością:

W wyniku szczegółowej kontroli wybranych decyzji administracyjnych, ustalających prawo do świadczeń rodzinnych, Zespół kontrolny stwierdził, że decyzje posiadały informację na temat możliwości wniesienia odwołania do Samorządowego Kolegium Odwoławczego za pośrednictwem organu wydającego decyzję, w terminie 14 dni od daty otrzymania decyzji.

Wszystkie decyzje podpisała osoba uprawniona przy użyciu stosownej pieczęci, określającej jej imię, nazwisko.

Stwierdzono, że w wydawanych decyzjach dotyczących świadczeń rodzinnych w podstawie prawnej wpisane zostało tylko upoważnienie z dnia 1 września 2016 r. wydane przez Wójta Gminy Trzebielino dla Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej do prowadzenia postępowań oraz wydawania decyzji administracyjnych w sprawach świadczeń rodzinnych, natomiast nie zostało **wpisane zarządzenie zmieniające** z dnia 1 września 2017 r. wydane przez Wójta Gminy Trzebielino, które **aktualizowało powyższe upoważnienie**. W związku z tym, że **Kierownik posiadał stosowne upoważnienie, ustalono, że spowodowane to było błędem pisarskim. W związku z tym, opisany wyżej brak staranności nie został zakwalifikowany jako uchybienie.**

Decyzje administracyjne odbierane były osobiście przez wnioskodawców w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej (ustalano indywidualnie termin odbioru decyzji np. podczas rozmowy telefonicznej). Odbiór osobisty decyzji przez wnioskodawcę potwierdzany był każdorazowo poprzez złożenie podpisu, wpisanie daty odbioru. W przypadku kiedy klient nie wyraził zgody na odbiór osobisty decyzji lub nie odebrał decyzji w GOPS w Trzebielinie w umówionym terminie, wówczas decyzja została wysłana pocztą za zwrotnym potwierdzeniem odbioru [Dowód: akta kontroli str. nr 128-129].

Ustalono, iż w 1 **decyzji administracyjnej (zmieniającej)** nr GOPS.520.D.1.2022/2023 z dnia 17.04.2023 r. **(co stanowi 2,5%**

weryfikowanych decyzji) zmieniono decyzję w ten sposób, że przyznano do zasiłku rodzinnego dodatek z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego, ale tylko na podstawie dostarczonego orzeczenia o niepełnosprawności, a nie złożonego wniosku o ustalenie prawa do zasiłku rodzinnego oraz dodatków do zasiłku rodzinnego.

Natomiast zgodnie z art. 23. 1. oraz w związku z **art. 24. 2a.** ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych ustalenie prawa do świadczeń rodzinnych oraz ich wypłata następują odpowiednio na wniosek oraz jeżeli w okresie trzech miesięcy, licząc od dnia wydania orzeczenia o niepełnosprawności lub orzeczenia o stopniu niepełnosprawności, zostanie złożony wniosek o ustalenie prawa do świadczenia uzależnionego od niepełnosprawności; prawo to ustala się począwszy od miesiąca, w którym złożono wniosek o ustalenie niepełnosprawności lub stopnia niepełnosprawności.

Dodatkowo ustalono, że w powyższej decyzji zmieniającej nastąpiła omyłka pisarska - decyzja powinna w sentencji zawierać, iż zmienia się decyzję w ten sposób, że w jednym punkcie sentencji przyznaje się świadczenie oraz w drugim punkcie sentencji określa, że pozostałe zapisy decyzji pierwotnej pozostają bez zmian (brak było tego ostatniego zapisu).

Należy zaznaczyć, że przysługujące świadczenia rodzinne wraz z dodatkami zostały **poprawnie wypłacone w miesiącu kwietniu 2023 r. (z nadpłatą), a następnie również poprawnie wypłacone do końca okresu zasiłkowego.** W związku z tym, **że zasadność wypłaty świadczenia została zachowana, opisany wyżej brak precyzyjności nie został zakwalifikowany jako uchybienie** [Dowód: akta kontroli str. nr 232-236].

W 2 decyzjach administracyjnych dotyczących przyznania świadczenia rodzicielskiego (co stanowi 5% weryfikowanych decyzji): GOPS.525.10.2022 z dnia 13.12.2022 r., GOPS.525.2.2023 z dnia 27.06.2023 r., wskazano nieprecyzyjnie w sentencji kwotę do wypłaty za niepełny miesiąc. Kwota w powyższych decyzjach powinna być częściowa za niepełny miesiąc tj. 133,40 zł oraz 866,70 zł, za jaki przysługuje świadczenie w związku z urodzeniem się dziecka.

Natomiast w wyniku zgromadzonych dokumentów, ustalono, że na liście wypłat naliczona została i wypłacona prawidłowo wysokość niepełnego świadczenia według ww. decyzji tj.:

- 133,40 zł zostało wypłacone stronie w miesiącu grudniu 2022 r., w związku z decyzją GOPS.525.10.2022 z dnia 13.12.2022 r.,
- 866,70 zł zostało wypłacone stronie w miesiącu czerwcu 2023 r., w związku z decyzją GOPS.525.2.2023 z dnia 27.06.2023 r.

Brak częściowej kwoty w wyżej wymienionych decyzjach administracyjnych przysługujących za niepełny miesiąc spowodowany był błędem pisarskim. W związku z tym, że zasadność wypłaty świadczenia została zachowana, opisany wyżej brak precyzyjności nie został zakwalifikowany jako uchybienie [Dowód: akta kontroli str. nr 280-283, 346-349].

Stwierdzono we **wszystkich sprawdzanych 40 decyzjach administracyjnych (co stanowi 100% weryfikowanych decyzji)** brak oznaczenia organu administracji publicznej (**stanowiący uchybienie**), który powinien być umieszczony na decyzji, w związku z tym został naruszony **art. 107 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 roku Kodeks postępowania administracyjnego**, oznaczony został natomiast GOPS w Trzebielinie [akta kontroli str. nr 134-401].

Na podstawie analizy kontrolowanych akt spraw: **poprawności wydawania decyzji administracyjnych** stwierdzono odstępstwa od stanu pożądanego:

1. we **wszystkich 40 decyzjach administracyjnych (co stanowi 100% weryfikowanych decyzji)** z badanej próby stwierdzono brak oznaczenia organu administracji publicznej (**stanowiący uchybienie**), który powinien być umieszczony na decyzji, w związku z tym został naruszony **art. 107 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 roku Kodeks postępowania administracyjnego**, oznaczony został natomiast GOPS w Trzebielinie,
2. w 1 **decyzji administracyjnej (zmieniającej)** nr GOPS.520.D.1.2022/2023 z dnia 17.04.2023 r. (**co stanowi 2,5% weryfikowanych decyzji**) stwierdzono **nieprawidłowość ponieważ** zmieniono decyzję w ten sposób, że przyznano do zasiłku rodzinnego dodatek z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego, ale tylko na podstawie dostarczonego orzeczenia

o niepełnosprawności, a nie złożonego wniosku o ustalenie prawa do zasiłku rodzinnego oraz dodatków do zasiłku rodzinnego został naruszony art. 23. 1. w związku z art. 24. 2a. ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych.

5. W zakresie terminowości wydawanych decyzji administracyjnych i wypłaty świadczeń (legalnie i rzetelnie) – ocena pozytywna:

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Trzebielinie prowadził weryfikowane postępowania administracyjne oraz dokonywał wypłat świadczeń w terminach określonych przez wiążące przepisy prawne, w tym z art. 26 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych. Zweryfikowano działalność Kontrolowanego w zakresie terminowości prowadzonych spraw i wypłaty świadczeń na podstawie akt spraw oraz kart zrealizowanych świadczeń osoby dla poszczególnych wnioskodawców w badanej próbie – świadczenia przyznawane były bez zbędnej zwłok, kontrola terminowości przekazania należności stronom nie wykazała opóźnień [Dowód: akta kontroli str. nr 236, 256, 244, 248, 252, 256, 261, 266, 271, 275, 279, 283, 289, 295, 299, 402-403, 307, 310, 313, 317, 321, 325-326, 330-331, 337, 341, 345, 349, 353, 359, 365, 371, 377, 383, 389, 395, 401].

Wypłaty świadczeń rodzinnych następowały w formie przelewu na wskazany przez wnioskodawcę rachunek bankowy lub odbierane były osobiście w kasie GOPS Trzebielinie [Dowód: akta kontroli str. 128-129].

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

6. W zakresie spraw organizacyjnych dotyczących realizacji zadań objętych kontrolą (legalnie i rzetelnie) – ocena pozytywna:

Pracownicy wykonujący zadania związane z prowadzeniem spraw dotyczących ustalenia prawa do zasiłku rodzinnego z dodatkami, świadczenia pielęgnacyjnego, zasiłku pielęgnacyjnego, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka oraz świadczenia rodzicielskiego wykonywali obowiązki służbowe zgodnie z zakresami czynności.

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

Informacje dodatkowe:

Podczas trwania czynności sprawdzających Kierownik Zespołu kontrolnego odebrał od Kierownika Ośrodka pisemne oświadczenia/wyjaśnienia w następujących sprawach:

- *oświadczenie w sprawie trybu przyjmowania wniosków o ustalenie prawa do świadczeń rodzinnych, trybu odbioru decyzji administracyjnych i wypłaty świadczeń,*
- *oświadczenie dotyczące systemów teleinformatycznych w których weryfikowani są Wnioskodawcy przy wydawaniu decyzji,*
- *oświadczenie odnośnie braku ustalenia prawa do specjalnego zasiłku opiekuńczego,*
- *oświadczenie w sprawie metod doręczania wydanych decyzji administracyjnych.*

Oświadczenia/wyjaśnienia załączono do akt kontroli.

Stwierdzone nieprawidłowości:

Odstępstwa od stanu pożądanego:

1. we **wszystkich 40 decyzjach administracyjnych (co stanowi 100% weryfikowanych decyzji) z badanej próby** stwierdzono brak oznaczenia organu administracji publicznej (**stanowiący uchybienie**), który powinien być umieszczony na decyzji, w związku z czym został naruszony **art. 107 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 roku Kodeks postępowania administracyjnego**, oznaczony został natomiast GOPS w Trzebielinie. Uchybienie opisano w części wystąpienia pokontrolnego: Oceny szczegółowe w punkcie 4 w zakresie poprawności wydawania decyzji administracyjnych,
2. w **1 decyzji administracyjnej (zmieniającej)** nr GOPS.520.D.1.2022/2023 z dnia 17.04.2023 r. (**co stanowi 2,5% weryfikowanych decyzji**) zmieniono decyzję w ten sposób, że przyznano do zasiłku rodzinnego dodatek z tytułu kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego, ale tylko na podstawie dostarczonego orzeczenia o niepełnosprawności, a nie złożonego wniosku o ustalenie prawa do zasiłku rodzinnego oraz dodatków do zasiłku rodzinnego został naruszony **art. 23. 1. w związku z art. 24. 2a. ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych.**

Nieprawidłowość opisano w części wystąpienia pokontrolnego: Oceny szczegółowe w punkcie 4 w zakresie poprawności wydawania decyzji administracyjnych,

Ocena kontrolowanej działalności:

Działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Trzebielinie dotyczącą realizacji zadań zleconych gminie z zakresu ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych, oceniono **pozytywnie z nieprawidłowością**.

Zalecenia/wnioski:

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia, na podstawie art. 46 ust. 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011r. o kontroli w administracji rządowej¹⁰ zalecam:

1. stosować oznaczenie organu administracji publicznej w wydawanych decyzjach administracyjnych zgodnie **art. 107 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 roku Kodeks postępowania administracyjnego**,
2. wydawać decyzje administracyjne dotyczące dodatku do świadczeń rodzinnych nie tylko na podstawie dostarczonego orzeczenia o niepełnosprawności, ale na podstawie złożonego wniosku o ustalenie prawa do zasiłku rodzinnego oraz dodatków do zasiłku rodzinnego zgodnie z **art. 23. 1. w związku z art. 24. 2a. ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych**.

Na podstawie art. 49 w zw. z art. 46 ust. 3 pkt 3 ustawy o kontroli proszę o przedstawienie, w terminie **30 dni** od daty otrzymania niniejszego dokumentu: informacji o sposobie wykonania zaleceń lub o przyczynach ich niewykorzystania.

WOJEWODA POMORSKI

Beata Rutkiewicz

/- kwalifikowany podpis elektroniczny-/

¹⁰ Dz.U. z 2020 r. poz. 224