



**WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI**

ŚWIĘTOKRZYSKI URZĄD WOJEWÓDZKI w Kielcach Oddział Obsługi Klienta	
Wysł. dnia	09. 03. 2020
L.dz. ....	zał. ....
Podpis .....	.....

Znak: PSZ.V.431.4.2020

Kielce, dnia 09.03.2020 r.

**Pani**  
**Aneta Kulak**  
**Kierownik**  
**Gminnego Ośrodka Pomocy**  
**Spolecznej w Masłowie**

#### Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Masłowie w dniach 04-06 lutego 2020 roku przeprowadził zespół kontrolerów Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach w składzie:

1. Agnieszka Muszyńska – koordynator kontroli – inspektor wojewódzki w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Gminnego,
2. Karol Giemza – inspektor wojewódzki w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Gminnego,

na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr: 31/2020 i 32/2020 z dnia 29 stycznia 2020 roku wydanych z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Panią Janinę Mikołajczyk, Z-cę Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach.

#### Zakres kontroli:

*Realizacja zadań zleconych wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych – specjalny zasiłek opiekuńczy oraz zasiłek rodzinny i dodatki do zasiłku rodzinnego w postaci dodatku z tytułu urodzenia dziecka oraz dodatku z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego.*

1. **Organizacja przez gminę zadań z zakresu administracji rządowej wynikającej z ustawy o świadczeniach rodzinnych z dnia 28 listopada 2003 roku (Dz. U. z 2020 roku, poz. 111),**
  - **ustalenie kto jest realizatorem zadania – na podstawie m.in. statutu, regulaminu, zarządzeń, upoważnień.**
2. **Ocena prowadzenia postępowania administracyjnego w zakresie przyznawania świadczeń rodzinnych:**
  - **zasadność i terminowość przyznawania świadczeń na podstawie analizy indywidualnej dokumentacji klientów.**

Okres objęty kontrolą:

Kontrola obejmowała okres zasiłkowy 2018/2019 i 2019/2020.

**Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam pozytywnie z uchybieniem.**

*Zgodnie z § 18 Zarządzenia Nr 132/2019 Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 8 listopada 2019 roku w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli zewnętrznych przez pracowników Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach przyjmuje się następującą skalę ocen kontrolowanej działalności:*

- **ocena pozytywna** – gdy w zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono jakichkolwiek nieprawidłowości lub uchybień albo gdy stwierdzone uchybienia miały wyłącznie charakter formalny i nie powodowały następstw dla kontrolowanej działalności, zarówno w aspekcie finansowym, jak i wykonania zadań;
- **ocena pozytywna z uchybieniami** – gdy stwierdzone w toku kontroli uchybienia występowały w sposób powtarzający się, lecz miały one charakter wyłącznie formalny i nie powodowały następstw dla kontrolowanej działalności, zarówno w aspekcie finansowym, jak i wykonania zadań;
- **ocena pozytywna z nieprawidłowościami** – gdy stwierdzone nieprawidłowości nie przekraczały założonego dla kontroli progu istotności (ze względu na charakter, wartość lub kontekst), albo progu istotności ustalonego na podstawie cech ilościowych i jakościowych, założonego dla kontroli wykonania zadań;
- **ocena negatywna** – gdy stwierdzone nieprawidłowości przekraczają założony dla kontroli próg istotności (ze względu na charakter, wartość lub kontekst), albo próg istotności

ustalony na podstawie cech ilościowych i jakościowych, założony dla kontroli wykonania zadań.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono co następuje:

**Ad.1 Organizacja przez gminę zadań z zakresu administracji rządowej wynikającej z ustawy o świadczeniach rodzinnych z dnia 28 listopada 2003 roku (Dz. U. z 2020 roku, poz. 111).**

Uchwałą Nr V/73/2019 Rady Gminy Masłów z dnia 28 lutego 2019 roku przyjęto Statut Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Masłowie, w którym to w rozdz. I §2 pkt 1 ppkt 4 - wpisano ustawę o świadczeniach rodzinnych, a w rozdz. II §5 pkt 3 ppkt 3 – znajdują się zadania z zakresu świadczeń rodzinnych.

W Regulaminie organizacyjnym Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Masłowie przyjętym Zarządzeniem Nr 81/2018 Wójta Gminy Masłów z dnia 11 czerwca 2018 roku, zadania wynikające z ustawy zapisane są w rozdz. II §6 pkt 2 ppkt 3.

Na dzień kontroli w kontrolowanej jednostce zatrudnionych jest dwóch pracowników ds. realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych.

Upoważnienie Wójta z zakresu przedmiotowej ustawy posiadają następujące osoby:

Zarządzeniem Nr 217/2015 z dnia 31 grudnia 2015 roku Wójt Gminy Masłów upoważnił Panią Anetę Kułak – Kierownika GOPS w Masłowie do prowadzenia postępowań oraz wydawania decyzji administracyjnych w sprawach świadczeń rodzinnych zgodnie z ustawą o świadczeniach rodzinnych.

Zarządzeniem Nr 57/2016 z dnia 02 maja 2016 roku Wójt Gminy Masłów upoważnił Panią K. U. – referenta ds. świadczenia wychowawczego do prowadzenia postępowań w sprawach świadczeń rodzinnych.

Zarządzeniem Nr 47/2016 z dnia 19 kwietnia 2016 roku Wójt Gminy Masłów upoważnił Panią A. S. – referenta ds. świadczenia wychowawczego do prowadzenia postępowań w sprawach świadczeń rodzinnych.

Zarządzeniem Nr 100/2018 z dnia 17 lipca 2018 roku Wójt Gminy Masłów upoważnił Panią A. Z. – referenta ds. świadczeń rodzinnych do prowadzenia postępowań w sprawach świadczeń rodzinnych.

Zarządzeniem Nr 48/2016 z dnia 19 kwietnia 2016 roku Wójt Gminy Masłów upoważnił Panią W. Ł. – referenta ds. świadczeń rodzinnych do prowadzenia postępowań w sprawach z świadczeń rodzinnych

## Ad.2 Ocena prowadzenia postępowania administracyjnego w zakresie przyznawania świadczeń rodzinnych:

W okresie objętym kontrolą postępowanie w sprawie o przyznanie świadczeń rodzinnych wszczynano na podstawie wniosku o ustalenie prawa do tych świadczeń, zgodnie z Rozporządzeniem MRPiPS 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 roku, poz. 1466).

Zestawienie złożonych wniosków na okres zasiłkowy 2018/2019 i 2019/2020.

Zasiłki rodzinne wraz z dodatkami							
Okres zasiłkowy	Liczba złożonych wniosków	Przyznanie świadczenia	Odmowa świadczenia	Wnioski bez rozpatrzenia	Wnioski do rozpatrzenia	Wnioski przekazane zgodnie z właściwością	Koordinacja
2018/2019	648	570	38	5	0	0	35
2019/2020	503	422	35	6	7	0	33

Wydane decyzje odmowne wynikały z niespełnienia kryterium dochodowego.

Specjalny zasiłek opiekuńczy					
Okres zasiłkowy	Liczba złożonych wniosków	Przyznanie świadczenia	Odmowa świadczenia	Wnioski bez rozpatrzenia	Wnioski do rozpatrzenia
2018/2019	65	57	2	6	0
2019/2020	47	42	2	2	1

Wydane decyzje odmowne wynikały z niespełnienia kryterium dochodowego.

Jedna odmowa na okres zasiłkowy 2019/2020 wynikała z braku sprawowania opieki.

W okresach zasiłkowych 2018/2019 i 2019/2020 zostały wypłacone odpowiednio 42 i 7 dodatków do zasiłku rodzinnego z tytułu urodzenia się dziecka, w tym odpowiednio 3 i 1 świadczenie, gdzie została zastosowana zasada „złotówka za złotówkę”.

W okresach zasiłkowych 2018/2019 i 2019/2020 zostało wypłacone odpowiednio 496 i 0 dodatków z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego na dzieci, w tym 69 i 50 dzieci skorzystało z zastosowania z zasady „złotówka za złotówkę”.

***Świadczenia rodzinne – specjalny zasiłek opiekuńczy.***

Skontrolowano 10 wybranych losowo akt spraw o numerach decyzji:

Decyzja GOPS.5231.18.2019	Decyzja GOPS.5231.21.2019
Decyzja GOPS.5231.17.2019	Decyzja GOPS.5231.10.2019
Decyzja GOPS.5231.2.2019	Decyzja GOPS.5231.33.2019
Decyzja GOPS.5231.24.2019	Decyzja GOPS.5231.27.2019
Decyzja GOPS.5231.53.2019	Decyzja GOPS.5231.39.2019

Na podstawie sprawdzonych teczek stwierdzono, że każda z nich zawierała dokumenty niezbędne do wydania decyzji administracyjnych.

***Świadczenia rodzinne – zasiłek rodzinny.***

Skontrolowano 10 wybranych losowo akt spraw o numerach decyzji:

Decyzja GOPS.521.329.2019	Decyzja GOPS.521.14.2019
Decyzja GOPS.521.288.2019	Decyzja GOPS.521.599.2018
Decyzja GOPS.521.439.2019	Decyzja GOPS.521.118.2018
Decyzja GOPS.521.384.2019	Decyzja GOPS.521.191.2018
Decyzja GOPS.521.357.2019	Decyzja GOPS.521.384.2018

Na podstawie sprawdzonych teczek stwierdzono, że każda z nich zawierała dokumenty niezbędne do wydania decyzji administracyjnych.

***Świadczenia rodzinne – dodatek z tytułu urodzenia dziecka.***

Skontrolowano 10 wybranych losowo akt spraw o numerach decyzji:

Decyzja GOPS.521.495-1.2018	Decyzja GOPS.521.73.2019
Decyzja GOPS.521.223-1.2018	Decyzja GOPS.521.7.2019
Decyzja GOPS.521.11.2019	Decyzja GOPS.521.34.2019
Decyzja GOPS.521.208-1.2018	Decyzja GOPS.521.12.2020
Decyzja GOPS.521.42.2019	Decyzja GOPS.521.59-1.2019

Na podstawie sprawdzonych teczek stwierdzono, że każda z nich zawierała dokumenty niezbędne do wydania decyzji administracyjnych.

***Świadczenia rodzinne – dodatek z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego.***

Skontrolowano 10 wybranych losowo akt spraw o numerach decyzji:

Decyzja GOPS.521.176.2018	Decyzja GOPS.521.498.2018
Decyzja GOPS.521.149.2019	Decyzja GOPS.521.167.2018
Decyzja GOPS.521.381.2019	Decyzja GOPS.521.247.2019

Decyzja GOPS.521.352.2019  
Decyzja GOPS.521.190.2019

Decyzja GOPS.521.358.2019  
Decyzja GOPS.521.202.2019

Na podstawie sprawdzonych teczek stwierdzono, że każda z nich zawierała dokumenty niezbędne do wydania decyzji administracyjnych.

Organizacja przez gminę zadań z zakresu administracji rządowej wynikającej z ustawy o świadczeniach rodzinnych przebiega prawidłowo. Zadanie to ujęto zarówno w Statucie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Masłowie, jak i w Regulaminie organizacyjnym.

Na podstawie analizy 40 dokumentacji, należy stwierdzić, że strony postępowania składały wnioski o przyznanie świadczeń rodzinnych wraz z wymaganymi załącznikami na obowiązujących drukach. Na wszystkich skontrolowanych wnioskach znajdowała się data wpływu oraz parafa pracownika przyjmującego wnioski.

Do wniosków dołączone były dokumenty potwierdzające dane osób ubiegających się o świadczenia rodzinne oraz dane członków ich rodzin. Ponadto dokumentacja zawierała informację o uzyskanych dochodach, orzeczenia o stopniu niepełnosprawności jak również oświadczenie wnioskodawcy o wysokości jego składek na ubezpieczenie zdrowotne albo składek członka rodziny w roku kalendarzowym poprzedzającym okres zasiłkowy. Dokumentacja zawierała również klauzule informacyjne art. 13 RODO w celu związanym z prowadzeniem postępowań w sprawach o uzyskanie prawa do świadczeń rodzinnych oraz zawiadomienie o wszczęciu postępowania administracyjnego.

W przypadkach ustalenia prawa do dodatku z tytułu urodzenia się dziecka znajdowały się dodatkowe stosowne zaświadczenia lekarskie potwierdzające pozostawanie kobiety pod opieką medyczną nie później niż od 10 tygodnia ciąży do porodu. Oświadczenia stron oraz członków rodziny składane były pod rygorem odpowiedzialności karnej za składanie fałszywych zeznań. Zespół kontrolny stwierdza na podstawie sprawdzonych wniosków stron, w sprawie o przyznanie świadczeń rodzinnych w okresie objętym kontrolą, że zostały one rozpatrzone w terminie zgodnym z art. 26 ustawy o świadczeniach rodzinnych. Okresy na jakie strony miały przyznane prawo do świadczeń rodzinnych były adekwatne do okoliczności związanych z ich przyznaniem, określonych w ustawie.

Wszystkie skontrolowane decyzje zawierały składniki określone w art. 107 Kodeksu postępowania administracyjnego, tj. oznaczenie właściwego organu administracji publicznej, datę wydania, oznaczenie strony, podstawę prawną, rozstrzygnięcie, uzasadnienie faktyczne i prawne, pouczenie w jakim trybie służy odwołanie od decyzji, jak również podpis osoby upoważnionej do wydania decyzji.

Zespół kontrolny za uchybienie uznał fakt, że w decyzji znak: GOPS.521.599.2018 z dnia 07.12.2018 dotyczącej zasiłku rodzinnego z zastosowaniem zasady „złotówka za złotówkę” w uzasadnieniu w wyżej wymienionej decyzji znajdował się błąd merytoryczny. Nie opisano zasady działania oraz skutków przeliczenia dochodu przy przekroczeniu kryterium dochodowego oraz jaki ma to wpływ na wysokość pobieranego zasiłku rodzinnego (wyjaśnienie pracownika - zał. Nr 1).

We wszystkich sprawdzonych decyzjach organ prawidłowo poucza stronę o możliwości wniesienia odwołania do Samorządowego Kolegium Odwoławczego w Kielcach oraz możliwości skorzystania z art. 127a k.p.a., czyli prawie do zrzeczenia się odwołania i skutkach tego zrzeczenia.

Zespół kontrolny stwierdził, że organ przestrzega obowiązku prowadzenia metryki spraw (zgodnie z art. 66a k.p.a.), w której wskazuje osoby uczestniczące w podejmowanych czynnościach w postępowaniu administracyjnym oraz określa podejmowane przez te osoby czynności.

We wszystkich sprawdzonych decyzjach akty prawne posiadały aktualne publikatory.

#### **Wnioski i oceny:**

- 1) Organizacja przez gminę zadań z zakresu administracji rządowej wynikającej z ustawy o świadczeniach rodzinnych przebiega prawidłowo. Zadanie to ujęto zarówno w Statucie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Masłowie, jak i Regulaminie Organizacyjnym.
- 2) Na dzień kontroli zespół kontrolny stwierdził, że osoby zajmujące się świadczeniami rodzinnymi posiadały aktualne wymagane upoważnienia.
- 3) Postępowania administracyjne zostały przeprowadzone rzetelnie i zgodnie z obowiązującymi przepisami z wyjątkiem decyzji znak: GOPS.521.599.2018 w której to organ w uzasadnieniu decyzji popełnił błąd merytoryczny polegający na braku rzetelnego opisanie zasady działania oraz skutków przeliczenia dochodu przy przekroczeniu kryterium dochodowego oraz jaki ma to wpływ na wysokość pobieranego zasiłku rodzinnego.
- 4) Na podstawie sprawdzonych teczek stwierdzono, że każda z nich zawierała dokumenty niezbędne do wydania decyzji administracyjnych.
- 5) Sprawy były załatwiane terminowo.
- 6) Świadczenia były przyznawane zasadnie.

#### **Ustaień kontroli dokonano w oparciu o:**

- udostępnioneteczki beneficjentów świadczeń rodzinnych,

- wyjaśnienia Kierownika oraz pracowników zatrudnionych ds. realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeń rodzinnych GOPS Masłów.

**Mając na uwadze powyższe wnoszę o:**

- Rzetelne wyjaśnianie w uzasadnieniu zasady działania oraz skutków przeliczenia dochodu przy przekroczeniu kryterium dochodowego oraz jaki ma to wpływ na wysokość pobieranego zasiłku rodzinnego.

Na podstawie art. 49 ustawy o kontroli w administracji rządowej, proszę o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych uchybień, a także przekazanie – w terminie 30 dni roboczych od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego informacji o sposobie wykorzystania ww. uwag i wniosków oraz o wykonaniu zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach nie podjęcia działań.

Jednocześnie informuję, że zgodnie z art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

*Janina Michałajczyk*  
Janina Michałajczyk  
.....ZASTĘPCA DYREKTORA  
Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia  
podpis zarządzającego kontrolę

*BN*  
Michajczyk