



WK-III.431.1.14.2025

**Szanowna Pani
Małgorzata Szymańska
Kierownik Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Kozłowie
ul. Nidzicka 31
13-124 Kozłowo**

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2020 r., poz. 224), zwanej dalej: „ustawą o kontroli w administracji rządowej” przekazuję Pani wystąpienie pokontrolne.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrolę przeprowadzono w **Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kozłowie**, ul. Nidzicka 31, 13-124 Kozłowo (REGON: 004456837, NIP: 745-12-32-302).

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia wykonywanie zadań w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kozłowie nadzorowała Pani Małgorzata Szymańska, która od dnia 7 lipca 2020 roku zatrudniona jest na stanowisku Kierownika tej jednostki.

(dowód: akta kontroli: 15.1, 16.6, 19.1-19.2)

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

- **Jarosław Mazurek** – inspektor wojewódzki w Wydziale Kontroli Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodniczący zespołu kontrolnego;
 - legitymacja służbowa nr 93/2023 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
 - imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 3 października 2025 roku nr WK-I.0030.875.2025 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kozłowie.
- **Hanna Matysiak** – inspektor wojewódzki w Wydziale Kontroli Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu;
 - legitymacja służbowa nr 11/2024 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
 - imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 3 października 2025 roku nr WK-I.0030.874.2025 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kozłowie.

(dowód: akta kontroli: 11, 12)

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 21 października 2025 roku do 30 października 2025 roku. Odnotowana została pod pozycją 5/2025 w książce kontroli prowadzonej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kozłowie.

(dowód: akta kontroli: 13)

Kontrola odbyła się w trybie hybrydowym, tj. część czynności kontrolnych prowadzona była w sposób bezpośredni, czyli w siedzibie jednostki kontrolowanej, a pozostałe czynności w siedzibie Urzędu w Olsztynie, z wykorzystaniem narzędzi informatycznych do zgromadzenia materiału dowodowego, w celu ustalenia stanu faktycznego, a następnie dokonania oceny działalności jednostki kontrolowanej, a także sformułowania ewentualnych zaleceń pokontrolnych. Rozpoczęcie kontroli nastąpiło w pierwszym dniu kontroli, podczas wideokonferencji, w trakcie której okazano legitymacje służbowe kontrolerów, poinformowano o zasadach kontroli w trybie hybrydowym, wymaganych dokumentach do kontroli oraz formach i terminie ich przekazania.

Upoważnienia kontrolerów do kontroli zostały przekazane do kontrolowanej jednostki za pośrednictwem systemu ePUAP.

Kontrola zakończona została wideokonferencją z Kierownikiem Ośrodka i pracownikami realizującymi merytoryczne zadania, w czasie której przekazano wstępne wnioski z przeprowadzonej kontroli oraz poinformowano o przewidywanym terminie przekazania projektu wystąpienia pokontrolnego.

Akta przeprowadzonej kontroli dostępne są w systemie EZD pod nr sprawy WK-III.431.1.14.2025.

Zakres kontroli:

- **przedmiot kontroli**

przedmiotem kontroli była ocena realizacji przez samorząd terytorialny zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych,

- **okres objęty kontrolą**

kontrolą objęto okres zasiłkowy 2023/2024 (od 1 listopada 2023 roku do 31 października 2024 roku).

(dowód: akta kontroli: 13, 21)

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 2 pkt 1, art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224) oraz art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. z 2025 r. poz. 428) w związku z art. 20 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (Dz.U. z 2025 r., poz. 1208) – zwanej dalej ustawą o świadczeniach rodzinnych.

Na podstawie ustaleń kontroli działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kozłowie w zakresie objętym kontrolą ocenia się **pozytywnie**.

USTALENIA KONTROLI

Na podstawie dokumentów otrzymanych w toku kontroli oraz danych wykazywanych przez jednostkę w sprawozdaniach rzeczowo-finansowych z zakresu świadczeń rodzinnych za IV kwartał 2023 roku oraz IV kwartał 2024 roku - przekazywanych za pomocą Centralnej Aplikacji Statystycznej, dokonano następujących ustaleń:

1. W jednostce kontrolowanej, w okresie od 1 listopada 2023 roku do 31 października 2024 roku z dotacji Wojewody na realizację zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych wydatkowano ogółem kwotę: **3.499.974,27 zł**, z tego na świadczenia objęte zakresem kontroli przeznaczono **3.398.925,80 zł** (stanowiło to **97,11 %** kwoty ogółem wydatkowanej na świadczenia rodzinne), w tym na:
 - zasiłek rodzinny wraz z dodatkami - kwotę **555.346,13 zł** (5182 świadczeń);
 - świadczenie pielęgnacyjne - kwotę **1.769.002 zł** (615 świadczeń);
 - zasiłek pielęgnacyjny - kwotę **402.757 zł** (1866 świadczeń);
 - świadczenie rodzicielskie - kwotę **199.670 zł** (215 świadczeń);
 - jednorazowa zapomoga z tyt. urodzenia dziecka - kwotę **17.000 zł** (17 świadczeń);
 - specjalny zasiłek opiekuńczy - kwotę **5.580 zł** (9 świadczeń).
2. Z rozdziału 85502 finansowane są zadania wynikające z: ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów; ustawy o świadczeniach rodzinnych; ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz opłacane są składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek dla opiekuna bądź zasiłek dla opiekunów.

Organ właściwy - tj. Wójt Gminy Kozłowo - na realizację zadań zleconych w rozdziale 85502 ze środków własnych w IV kwartale 2023 roku oraz w okresie od I do III kwartału 2024 roku przeznaczył kwotę **142.520,76 zł**.

(dowód: akta kontroli: 18.2, 20.1 - 20.2)

I. Organizacyjne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Gmina Kozłowo w październiku 2025 r. liczyła 5 479 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych jest Wójt Gminy Kozłowo. Zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kozłowie.

W kontrolowanej jednostce decyzje z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych wydawane były na podstawie upoważnień udzielonych przez organ właściwy tj. przez Wójta Gminy Kozłowo.

W okresie objętym kontrolą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kozłowie wykonywał swoją działalność na podstawie Statutu, nadanego mu w drodze Uchwały nr XIX/130/2016 Rady

Gminy w Kozłowie z dnia 30 marca 2016 r. w sprawie nadania Statutu Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kozłowie (zmienionej uchwałami: Nr XXX/216/2017 z dnia 10.02.2017 r. i Nr XVI/124/2019 z dnia 4.11.2019 r.). Statut jednostki w § 3 pkt 7 określa, że: „(...) Ośrodek działa i realizuje zadania na podstawie: (...) Ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (...)”

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania kontrolowanej jednostki w okresie objętym kontrolą określał Regulamin Organizacyjny Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kozłowie wprowadzony Zarządzeniem Kierownika Ośrodka Nr 4/2018 z dnia 2 stycznia 2018 r. (zmieniony Zarządzeniami: Nr 13/2018 z 23 kwietnia 2018 r., Nr 20/2018 z 29 czerwca 2018 r., Nr 10/2020 z 16 czerwca 2020 r. Nr 11/2020 z 16 czerwca 2020 r., Nr 21/2020 z 30 grudnia 2020 r., Nr 6/2021 z 29 stycznia 2021 r. Nr 7/2024 z dnia 22 lutego 2024 r. Nr 13/2024 z 4 października 2024 r.) Po dokonanej analizie dokumentów kontrolujący stwierdzili, że obowiązujący Regulamin Organizacyjny był aktualny w zakresie objętym kontrolą.

(dowód: akta kontroli: 15.2-15.3, 16.8-16.9, 17.3)

II. Kadra realizująca zadania objęte kontrolą

W trakcie prowadzonych działań kontrolnych ustalono, że Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kozłowie był organizacyjnie przygotowany do wykonywania zadań objętych kontrolą. Działania kontrolne wykazały, że w okresie objętym kontrolą realizacją zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych zajmowało się 2 pracowników, zatrudnionych na stanowiskach: starszego inspektora ds. świadczeń rodzinnych i inspektora ds. świadczeń rodzinnych.

Pracownicy podlegali bezpośrednio Kierownikowi Ośrodka oraz posiadali aktualne zakresy czynności i upoważnienia udzielone przez Wójta Kozłowa - niezbędne do prowadzenia postępowań administracyjnych z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych. Zadania te wykonywano na podstawie aktualnych przepisów prawnych w zakresie świadczeń rodzinnych.

Kierownik Ośrodka, w okresie objętym kontrolą oraz na dzień jej rozpoczęcia, posiadał aktualne upoważnienie do prowadzenia postępowań w sprawach świadczeń rodzinnych oraz do wydawania decyzji z tego zakresu, a także realizował zadania wynikające ze Statutu i Regulaminu.

W okresie poprzedzającym okres objęty kontrolą pracownicy realizujący kontrolowane zadania uczestniczyli w szkoleniach mających wpływ na podwyższenie stanu wiedzy oraz umiejętności niezbędnych do wykonywania powierzonych zadań. Udział w szkoleniach potwierdzał wykaz sporządzony przez Kierownika oraz certyfikaty.

(dowód: akta kontroli: 16.1-16.9, 18.2)

III. Techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Z informacji przekazanych przez Kierownika Ośrodka wynika, że Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej swoją siedzibę ma w Kozłowie przy ul. Nidzickiej 31, na parterze wolnostojącego jednopiętrowego podpiwniczonego budynku, którego administratorem jest Urząd Gminy w Kozłowie. W obiekcie swoje siedziby mają również inne instytucje, tj. Gabinet Fizjoterapii, Klub

Młodzieżowy, Zakład Usług Komunalnych i Ciepłowniczych „EKO-Kozłowo” sp. z o.o., Środowiskowy Dom Samopomocy, Gminna Biblioteka Publiczna, Gminne Centrum Kultury i Sportu, Klub Seniora. Budynek posiada 4 niezależne wejścia. Pomieszczenia GOPS znajdują się na I piętrze. Wejście do Ośrodka poprzedzone jest podjazdem dla osób z niepełnosprawnościami ruchowymi. Wewnątrz budynku znajdują się bariery architektoniczne w postaci schodów. Przy wejściu do budynku znajduje się dzwonek, z którego mogą skorzystać osoby mające trudności w dostaniu się na I piętro. Osoby te są obsługiwane przy wejściu, gdzie wewnątrz znajdują się krzesła i stolik dla interesantów. Osoby realizujące kontrolowane zadania zajmują jedno pomieszczenie o powierzchni ok. 25 m².

Stanowiska pracy osób realizujących zadania objęte kontrolą zostały wyposażone w niezbędny sprzęt komputerowy i urządzenia biurowe oraz dodatkowe krzesła dla obsługiwanych osób. Na korytarzu znajdują się dwa stoliki z krzesłami, przeznaczone dla oczekujących interesantów oraz dodatkowo kącik dla dzieci.

Interesanci w sprawach świadczeń rodzinnych przyjmowani są zarówno przez pracowników jak i Kierownika Ośrodka w godzinach i dniach pracy Ośrodka tj. od poniedziałku do piątku od 7:30 – 15:30.

Wnioski o świadczenia rodzinne wpływające pocztą tradycyjną, poprzez systemy ePUAP, emp@tia bądź e-Doręczenia są opatrywane pieczęcią z datą wpływu, rejestrowane w książce kancelaryjnej GOPS i dekretowane przez Kierownika do pracowników zgodnie z zakresami obowiązków. Wnioski przyjmowane bezpośrednio przez pracowników odnotowywane są w rejestrach przyjętych wniosków na stanowiskach pracy oraz opatrywane datą wpływu. Akta świadczeniobiorców gromadzone są w oddzielnych teczkach osobowych, opisanych imieniem i nazwiskiem wnioskodawcy. Teczki ułożone są alfabetycznie w podziale według terminów wypłat. Dokumentacja umieszczona jest w zamykanych na klucz szafach biurowych, ustawionych w pomieszczeniu zajmowanym przez pracowników realizujących zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych.

Osobom przeprowadzającym kontrolę przekazano umowę oraz potwierdzenia opłat na oprogramowanie do obsługi świadczeń rodzinnych zawartą z Zakładem Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Spółką z o.o. w Koszalinie. Ustalono, że pracownicy merytoryczni Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kozłowie posługiwali się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.

(dowód: akta kontroli:17.1-17.4)

IV. Skargi z zakresu spraw objętych kontrolą

Z informacji sporządzonej przez Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kozłowie wynika, że w okresie objętym kontrolą nie wpłynęła żadna skarga z zakresu uregulowanego ustawą o świadczeniach rodzinnych.

(dowód: akta kontroli: 17.5)

V. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych

Z przedstawionych kontrolerom materiałów wynika, że w okresie objętym kontrolą w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kozłowie przeprowadzono **204** postępowania administracyjne dotyczące wniosków o przyznanie świadczeń w sprawie ustalenia uprawnień do pobierania zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami, świadczenia pielęgnacyjnego, zasiłku pielęgnacyjnego, świadczenia rodzicielskiego, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka oraz specjalnego zasiłku opiekuńczego, zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych, w tym:

- **132** postępowania administracyjne związane z ustaleniem uprawnień do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami (w tym: wydano 4 decyzje odmowne);
- **14** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do świadczenia pielęgnacyjnego (w tym: wydano 3 decyzje odmowne);
- **24** postępowania administracyjne związane z ustaleniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego (decyzji odmownych nie wydano);
- **17** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do świadczenia rodzicielskiego (w tym: wydano jedną decyzję odmowną);
- **16** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka (w tym: wydano 1 decyzję odmowną);
- **1** postępowanie administracyjne związane z ustaleniem uprawnień do specjalnego zasiłku opiekuńczego (decyzji odmownych nie wydano).

W okresie objętym kontrolą w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kozłowie przeprowadzono **13** postępowań w sprawie nienależnie pobranych świadczeń i żądania ich zwrotu (w tym: 8 postępowań dotyczących zasiłku rodzinnego, 3 postępowania dotyczące zasiłku pielęgnacyjnego i 2 postępowania dotyczące świadczenia pielęgnacyjnego). Ośrodek w ww. okresie nie prowadził postępowań w sprawie rozłożenia na raty określonych do zwrotu kwot zobowiązań powstałych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, ani postępowań w sprawie umorzenia zobowiązań z ww. tytułu, ze względu na brak wniosków.

Od decyzji Organu wpłynęło ogółem **2** odwołania – obydwie dotyczące świadczenia pielęgnacyjnego, w przypadku których organ odwoławczy uchylił decyzje i orzekł co do istoty sprawy.

W czasie prowadzonych działań kontrolnych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kozłowie skontrolowano akta **30** losowo wybranych spraw, w których łącznie prowadzono **37** postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji związanych z realizacją zadań objętych kontrolą.

Losowy dobór próby badawczej dokonany został spośród wszystkich postępowań administracyjnych prowadzonych przez Ośrodek w okresie objętym kontrolą – z zakresu zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami, świadczenia pielęgnacyjnego, zasiłku pielęgnacyjnego, świadczenia rodzicielskiego, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka oraz specjalnego zasiłku opiekuńczego.

Akta spraw analizowano pod kątem prawidłowości i terminowości prowadzonych postępowań. w trakcie kontroli, na bieżąco, udzielano instruktażu pracownikom realizującym kontrolowane zadania.

(dowód: akta kontroli: 14, 18.1-18.4)

VI. Kontroli i analizie poddano:

- **10 spraw** związanych z zasiłkiem rodzinnym, w których przeprowadzono **14 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - **7** postępowań zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami,
 - **2** postępowania zakończone wydaniem decyzji administracyjnych uchylających uprawnienia do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami,
 - **3** postępowania zakończone wydaniem decyzji odmownych w zakresie ustalenia prawa do zasiłku rodzinnego,
 - **1** postępowanie zakończone wydaniem decyzji w sprawie zmiany uprawnień do zasiłku rodzinnego,
 - **1** postępowanie zakończone wydaniem decyzji ustalającej nienależnie pobrane świadczenia.

(dowód: akta kontroli: 14, 22, 23, 24, 30, 31)

- **5 spraw** związanych ze świadczeniem pielęgnacyjnym, w których przeprowadzono **6 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - **3** postępowania zakończone wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do świadczenia pielęgnacyjnego,
 - **1** postępowanie zakończone wydaniem decyzji administracyjnej uchylającej uprawnienia do świadczenia pielęgnacyjnego,
 - **1** postępowanie zakończone wydaniem decyzji odmownej w zakresie ustalenia prawa do świadczenia pielęgnacyjnego,
 - **1** postępowanie zakończone wydaniem decyzji ustalającej nienależnie pobrane świadczenia.

(dowód: akta kontroli: 14, 25, 33, 34, 35)

- **5 spraw** związanych z zasiłkiem pielęgnacyjnym, w których przeprowadzono **6 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - **4** postępowania zakończone wydaniem decyzji ustalających uprawnienie do zasiłku pielęgnacyjnego,
 - **1** postępowanie zakończone wydaniem decyzji uchylającej prawo do zasiłku pielęgnacyjnego,
 - **1** postępowanie zakończone wydaniem decyzji odmownej w zakresie ustalenia prawa do zasiłku pielęgnacyjnego.

(dowód: akta kontroli: 14, 26, 32)

- **5 spraw** związanych ze świadczeniem rodzicielskim, w których przeprowadzono **5 postępowań** administracyjnych, w tym:
 - 4 postępowania zakończone wydaniem decyzji ustalających uprawnienie do świadczenia rodzicielskiego,
 - 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji odmownej w zakresie ustalenia prawa do świadczenia rodzicielskiego.

(dowód: akta kontroli: 14, 36, 37)

- **4 sprawy** związane z jednorazową zapomogą z tytułu urodzenia dziecka, w których przeprowadzono **4 postępowania administracyjne**, w tym:
 - 3 postępowania zakończone wydaniem decyzji ustalających uprawnienie do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka,
 - 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji odmownej w zakresie ustalenia prawa do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka.

(dowód: akta kontroli: 14, 27, 28)

- **1 sprawę** związaną ze specjalnym zasiłkiem opiekuńczym, w której przeprowadzono **2 postępowania administracyjne**, w tym:
 - 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji ustalającej uprawnienie do specjalnego zasiłku opiekuńczego,
 - 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji uchylającej prawo do specjalnego zasiłku opiekuńczego.

(dowód: akta kontroli: 14, 38)

VII. Realizacja ustawowych zadań związanych z opłacaniem składki zdrowotnej i emerytalno-rentowej za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne.

Kontroli i analizie poddano akta **4** osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne w zakresie opłacania składki zdrowotnej i emerytalno-rentowej za te osoby oraz realizacji zadań ustawowych przez płatnika składek.

Analizą objęto dokumentację z miesiąca września 2024 roku.

(dowód: akta kontroli: 29)

Ilość skontrolowanych spraw i ich akt była wystarczająca do dokonania oceny realizacji zadań objętych kontrolą, w tym prowadzonych postępowań administracyjnych, a zastosowane do oceny mierniki były reprezentatywne dla losowo wybranej przez kontrolerów próby badawczej.

VIII. Ustalone uchybienia.

W czasie prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono:

- **uchybień, które nie miały wpływu na kontrolowaną działalność:**

1. W **8 przypadkach**, co stanowiło ok. **22 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (37) przy ustalaniu uprawnienia do zasiłku rodzinnego oraz jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka - w uzasadnieniach decyzji przyznających prawo do tego świadczenia - nie wyszczególniano faktycznej wysokości uzyskiwanego dochodu w przeliczeniu na osobę w rodzinie (ustalonego w trakcie prowadzonego postępowania administracyjnego). 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.

Kierownik GOPS w toku kontroli złożyła pisemną informację, z której wynika, że „(...) w treści uzasadnienia decyzji przyznających świadczenia rodzinne obecnie wskazuje się faktyczną wysokość uzyskiwanego dochodu w przeliczeniu na osobę w rodzinie, ustaloną w trakcie prowadzonego postępowania administracyjnego.”.

Dotyczy decyzji: GOPS.ŚR.5600.79.2023, GOPS.ŚR.5600.80.2023,
 GOPS.ŚR.5600.122.2023, GOPS.ŚR.5600.121.2023,
 GOPS.ŚR.5600.97.2023, GOPS.ŚR.5600.111.2023,
 GOPS.ŚR.5600.35.2024, GOPS.ŚR.5600.28.2024

(dowód: akta kontroli: 14, 22, 27, 30, 39)

Skutek ustalonych uchybień:

Powyższe uchybienie – na dzień rozpoczęcia kontroli - nie skutkowało negatywnie dla żadnej ze stron prowadzonych postępowań administracyjnych.

2. W **6 przypadkach**, co stanowiło ok. **16 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (37), w aktach spraw dotyczących przyznania zasiłku rodzinnego, w pouczeniach decyzji nie zawarto informacji o przypadkach (zdarzeniach), w których świadczenia nie przysługują.

Kierownik GOPS w toku kontroli złożyła pisemną informację, z której wynika, że obecnie „(...) w pouczeniu wskazuje się w jakich przypadkach świadczenia rodzinne nie przysługują”.

Dotyczy decyzji: GOPS.ŚR.5600.79.2023, GOPS.ŚR.5600.80.2023,
 GOPS.ŚR.5600.122.2023, GOPS.ŚR.5600.121.2023,
 GOPS.ŚR.5600.97.2023, GOPS.ŚR.5600.111.2023

(dowód: akta kontroli: 14, 22, 30, 39)

Skutek ustalonego uchybienia:

Powyższe uchybienie – na dzień rozpoczęcia kontroli - nie skutkowało negatywnie dla żadnej ze stron prowadzonych postępowań administracyjnych.

Przyczyną powstania stwierdzonych uchybień jest niewystarczający nadzór Kierownika Ośrodka nad realizacją bieżących zadań objętych kontrolą.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego nie zostały wniesione zastrzeżenia.

Odstąpiono od wydania zaleceń w zakresie wskazywania w treści uzasadnienia decyzji przyznających świadczenia rodzinne faktycznej wysokości uzyskiwanego dochodu w przeliczeniu na osobę w rodzinie, a także w pouczeniach decyzji informacji o przypadkach (zdarzeniach), w których świadczenia nie przysługują, ponieważ Kierownik Ośrodka w toku kontroli złożył pisemną informację o uzupełnieniu wysokości dochodu i wskazanych pouczeń.

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

**WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Radosław Król**

Do wiadomości:

Pan Marek Wolszczak – Wójt Gminy Kozłowo