



WOJEWODA ŁÓDZKI

KANCELARIA
Urząd

WOLNA
Rozwój

Łódź, dnia 25 sierpnia 2014 r.

PS-II.431.9.2014

Pan
Jan Mielczarek
Burmistrz Miasta i Gminy Rzgów
Pl. 500-lecia 22
95-030 Rzgów

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 2 pkt 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) w związku z art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. 2013 poz. 1456 ze zm.) oraz art. 31 ust. 1 ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. 2012 poz. 1228) dokonano kontroli w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Rzgowie (adres: ul. Rawska 8, 95-030 Rzgów), celem ustalenia stopnia wywiązywania się przez Burmistrza Miasta i Gminy Rzgowa z wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej dotyczących: terminowości i prawidłowości przyznawania świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz prowadzenia postępowań wobec dłużników alimentacyjnych w okresie od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku. Czynności kontrolne przeprowadzone zostały w dniach 5 i 6 czerwca 2014 roku. Kontrolujący dokonali wpisu do książki kontroli.

Kontrola przeprowadzona została w trybie zwykłym przez 2-osobowy zespół kontrolerów, będących pracownikami Wydziału Polityki Społecznej Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi: Małgorzatę Tarkę – Zastępcę Kierownika w Oddziale do Spraw Rodziny w Wydziale Polityki Społecznej (osoba pełniąca funkcję Kierownika Zespołu Kontrolerów) oraz Sławomira Chmielewskiego – Sekretarza w ww. Oddziale.

W wyniku analizy dokumentacji, na podstawie której realizowane są zadania poddane kontroli stwierdzono, iż w Statucie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rzgowie, zwanym dalej MOPS, dokonano niezbędnych zmian w związku z przyjęciem do realizacji ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych oraz ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. Ustalono także, że osoby wydające decyzje administracyjne w kontrolowanym zakresie posiadały niezbędne upoważnienia wydane przez Burmistrza Miasta i Gminy Rzgów do realizacji zadań wynikających z ww. ustaw.

Podczas rozmowy z Kierownikiem MOPS uzgodniono, iż w Ośrodku nie opracowano wewnętrznych procedur w zakresie realizacji zadań wynikających z ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych oraz ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Na podstawie sprawozdań rzeczowo – finansowych za rok 2013 oraz informacji uzyskanych podczas kontroli od Kierownika Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej ustalono, że w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku świadczenia rodzinne przyznano decyzjami administracyjnymi 379 rodzinom na łączną kwotę – 1 507 454 zł, z tego: kwotę 1 082 613 zł przeznaczono na wypłatę zasiłków rodzinnych wraz z dodatkami oraz na jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia się dziecka, natomiast kwotę 424 841 zł na wypłatę świadczeń opiekuńczych. Jednocześnie ustalono, że w okresie poddanym kontroli świadczenia z funduszu alimentacyjnego przyznano decyzjami administracyjnymi 41 rodzinom na łączną kwotę 198 320 zł.

Podczas kontroli 20 decyzji administracyjnych wydanych w zakresie **świadczeń rodzinnych** o numerach: SR.4240.084.2013, SR.4240.083.2013, SR.4240.082.2013, SR.4240.078.2013, SR.4240.086.2013, SR.4240.085.2013, SR.4240.247.2013, SR.4240.208.2013, SR.4240.282.2013, SR.4240.239.2013, SR.4240.113.2013, SR.4240.044.2013, SR.4240.026.2013, SR.4243.18.2013, SR.4243.35.2013, SR.4242.29.2013, SR.4241.06.2013, SR.4241.03.2013, SR.4242.15.2013 i SR.4242.21.2013, stwierdzono następujące uchybienia i nieprawidłowości polegające na:

1. realizacji decyzji nieprawomocnej (3 sprawy) tj. wypłata świadczeń nastąpiła przed dostarczeniem decyzji wnioskodawcy:
 - wypłata świadczeń nastąpiła w dniu 17.12.2013 r., natomiast decyzję odebrano w dniu 28.01.2014 r. (dot. sprawy nr SR.4240.247.2013),

- wypłata świadczeń nastąpiła w dniu 17.12.2013 r., natomiast decyzję odebrano w dniu 20.12.2013 r. (dot. sprawy nr SR.4240.239.2013),

- wypłata świadczeń nastąpiła w dniu 26.11.2013 r., natomiast decyzję odebrano w dniu 10.12.2013 r. (dot. sprawy nr SR.4240.078.2013).

W wyjaśnieniach z dnia 24.06.2014 roku Kierownik Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rzgowie wskazał, że „wypłaty dokonane były na podany rachunek bankowy, ww. osoby podczas składania wniosku zobowiązały się do osobistego odbioru decyzji w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Rzgowie przed wypłatą świadczeń. W związku, iż decyzji został nadany rygor natychmiastowej wykonalności, świadczenia zostały wypłacone ww. świadczeniobiorcom przed odebraniem przez nich decyzji” (dowód: akta kontroli - str. 96). Należy zaznaczyć, że zgodnie z art. 110 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 roku Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. 2013 poz. 267 ze zm.) „Organ administracji publicznej, który wydał decyzję, jest nią związany od chwili jej doręczenia lub ogłoszenia”, zatem wypłatę świadczeń bez faktycznego dostarczenia decyzji osobie będącą stroną w postępowaniu należy uznać za nieprawidłowość.

2. wskazaniu w 4 skontrolowanych decyzjach zbyt ogólnej podstawy prawnej, tj.: podano ogólnie art. 15 ustawy o świadczeniach rodzinnych, natomiast w przedmiotowych sprawach przyznawany został tylko jeden z dodatków, do których odnosi się ww. przepis:

- decyzjami o numerach: SR.4240.084.2013, SR.4240.083.2013, SR.4240.078.2013 przyznano dodatek na pokrycie wydatków związanych z dojazdem do miejscowości, w której znajduje się szkoła, zatem właściwym byłoby powołanie w przedmiotowej sprawie art. 15 ust. 1 pkt 2 ustawy o świadczeniach rodzinnych,
- decyzją nr SR.4240.113.2013, przyznano dodatek na pokrycie wydatków związanych z dojazdem do miejscowości, w której znajduje się szkoła w kwocie wyższej niż przewiduje ustawa (tj. 90 zł zamiast 50 zł miesięcznie). Kontrolujący zwrócili uwagę, że zgodnie z wnioskiem strony oraz załączonym do niego dokumentami (oświadczenie z internatu, w którym dziecko przebywa w trakcie nauki w szkole) należało ustalić prawdę do dodatku na pokrycie wydatków związanych z zamieszkiwaniem w miejscowości, w której znajduje się szkoła i jednocześnie w podstawie prawnej należało wskazać art. 15 ust. 1 pkt 1 ww. ustawy.

3. niewłaściwym określeniu w sentencji decyzji nr SR.4240.113.2013 nazwy dodatku do zasiłku rodzinnego – patrz: opis sprawy w części dot. świadczeń rodzinnych pkt 2, tiret 2. Kwota i okres przyznania dodatku, który powinien przysługiwać zostały określone w decyzji prawidłowo.

Kontrolujący zwrócili również uwagę na wskazywanie w podstawie prawnej w decyzjach administracyjnych art. 108 § 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 Kodeks postępowania administracyjnego przy jednoczesnym braku uzasadnienia zastosowania tego przepisu – dotyczy wszystkich skontrolowanych spraw z zakresu świadczeń rodzinnych.

W trakcie kontroli stwierdzono, że we wszystkich skontrolowanych sprawach znajdowała się pełna dokumentacja niezbędna do ustalenia uprawnienia do świadczeń rodzinnych.

Podczas kontroli 5 decyzji dotyczących przyznania **świadczeń z funduszu alimentacyjnego** o numerach: FA.4320.22.1.2013, FA.4320.32.2013, FA.4320.30.2013, FA.4320.34.2013 oraz FA.4320.08.2013, stwierdzono następujące uchybienia i nieprawidłowości polegające na:

1. braku wydawania w większości spraw decyzji w sprawie zwrotu przez dłużnika alimentacyjnego należności z tytułu otrzymanych przez osobę uprawnioną świadczeń z funduszu alimentacyjnego, wypłacanych w okresie świadczeniowym 2012/2013. Decyzje w sprawie zwrotu były wydane tylko w 4 sprawach (na 39 dłużników alimentacyjnych). Zgodnie z informacją przedstawioną przez Kierownika MOPS w Rzgowie kwota, która nie była objęta decyzjami w sprawie zwrotu wypłaconych osobom uprawnionym do świadczeń z funduszu alimentacyjnego na dzień kontroli – tj. 06.06.2014 r. to 127 323,15 zł (słownie: sto dwadzieścia siedem tysięcy trzysta dwadzieścia trzy zł 15/00). W pisemnym wyjaśnieniu z dnia 06.06.2014 r. Kierownik MOPS w Rzgowie wskazał, że powyższych czynności nie podejmowano z przyczyn organizacyjnych (zmiany w składzie osobowym Działu Świadczeń Rodzinnych i Funduszu Alimentacyjnego), jak i niskich nakładów finansowych w 2013 roku na obsługę zadania. Należy zaznaczyć, że zgodnie z art. 5 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 168) „*nieustalenie należności Skarbu Państwa, jednostki samorządu terytorialnego lub innej jednostki sektora finansów publicznych albo ustalenie takiej należności w wysokości niższej niż wynikająca z prawidłowego obliczenia*” stanowi naruszenie dyscypliny finansów publicznych. Jednocześnie Pani Kierownik MOPS w Rzgowie zobowiązała się pisemnie do podjęcia działań celem usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości. W wyniku podjętych przez MOPS w Rzgowie działań po zakończeniu czynności przez kontrolujących, zgodnie z przekazaną przez Kierownika MOPS pisemną informacją na dzień z dnia 27.06.2014 r. decyzji w sprawie zwrotu przez dłużnika alimentacyjnego wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego nie wydano jeszcze

tylko w 1 sprawie (kwota wypłaconych osobie uprawnionej świadczeń z funduszu alimentacyjnego to 6 000 zł) dotyczącej dłużnika będącego obcokrajowcem, który nie przebywa na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej (dowód: akta kontroli str. 124).

2. dość późnym wszczynaniu postępowań w sprawie zwrotu – dot. spraw, w których świadczenia z funduszu alimentacyjnego były wypłacane w okresie świadczeniowym 2011/2012. Zgodnie z art. 27 ust. 2 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów *„Organ właściwy wierzyciela wydaje, po zakończeniu okresu świadczeniowego lub po uchyleniu decyzji w sprawie przyznania świadczeń z funduszu alimentacyjnego, decyzję administracyjną w sprawie zwrotu przez dłużnika alimentacyjnego należności z tytułu otrzymanych przez osobę uprawnioną świadczeń z funduszu alimentacyjnego”*. Zatem działania mające na celu wszczęcie postępowania i wydanie decyzji administracyjnej w sprawie zwrotu przez dłużnika alimentacyjnego należności, powinny zostać podjęte już w październiku 2012 roku, natomiast zgodnie z informacją przygotowaną przez Kierownika MOPS w Rzgowie decyzje w tym zakresie wydane zostały dopiero w kwietniu 2013 roku. Niedochowany został zatem termin wynikający z art. 35 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (w zw. z art. 25 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów).
3. braku zawiadomienia strony o wszczęciu postępowania w sprawie zwrotu wypłaconych osobie uprawnionej świadczeń z funduszu alimentacyjnego – jak wynika z informacji przygotowanej przez Kierownika MOPS w Rzgowie sytuacja ta dotyczy wszystkich spraw, w których wydano decyzję o zwrocie przez dłużnika alimentacyjnego należności z tytułu otrzymanych przez osobę uprawnioną świadczeń z funduszu alimentacyjnego. W pisemnym wyjaśnieniu z dnia 10 czerwca 2014 r. Kierownik MOPS w Rzgowie wskazał, iż *„Do dłużnika alimentacyjnego nie wysyłano zawiadomienia o wszczęciu postępowania z urzędu. Organ wprost zastosował art. 27 ust. 2 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, który mówi, że „organ właściwy wierzyciela wydaje (...)” w tych sprawach decyzje a ust. 7 tego samego artykułu mówi o przekazaniu, zatem będąc związany decyzją przyznającą świadczenia alimentacyjne osobie uprawnionej, decyzje w sprawie zwrotów były wydawane, jako kontynuacja postępowania”*. Należy zaznaczyć, że zgodnie z art. 27 ust. 2 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów *„Organ właściwy wierzyciela wydaje, po zakończeniu okresu świadczeniowego lub po uchyleniu decyzji w sprawie przyznania świadczeń z funduszu alimentacyjnego, decyzję administracyjną w sprawie*

zwrotu przez dłużnika alimentacyjnego należności z tytułu otrzymanych przez osobę uprawnioną świadczeń z funduszu alimentacyjnego”. Natomiast w myśl art. 61 § 4 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. 2013 poz. 267) „O wszczęciu postępowania z urzędu lub na żądanie jednej ze stron należy zawiadomić wszystkie osoby będące stronami w sprawie”. Sytuacja, gdy strona dowiadyuje się o tym, że zostało w stosunku do niej wszczęte postępowanie z urzędu (w tym przypadku o obowiązku zwrotu wypłaconych osobie uprawnionej świadczeń z funduszu alimentacyjnego) dopiero na skutek doręczenia jej decyzji wydanej w tej sprawie to mamy do czynienia z sytuacją opisaną w art. 145 § 1 pkt 4 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kpa, tj. z niebraniem udziału w postępowaniu bez winy strony, co może stanowić przesłankę do złożenia wniosku przez stronę o wznowienie postępowania. Należy zwrócić uwagę, że powyższe stanowi naruszenie zasady postępowania administracyjnego wyrażonej w art. 10 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kpa (dowód – akta kontroli – str. 100).

4. odstąpieniu od uzasadnienia decyzji w sprawie przyznania świadczenia z funduszu alimentacyjnego (dot. sprawy nr FA.4320.08.2013), powołując się na art. 107 § 4 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego wskazując, iż decyzja uwzględnia w całości żądanie strony, w sytuacji, gdy wysokość zasądzonych świadczeń alimentacyjnych (co należy uznać za żądanie strony) była w przedmiotowej sprawie wyższa niż przyznana wydawaną decyzją. Zgodnie z pisemną informacją z dnia 05.06.2014 r. od 2014 r. w podobnych sytuacjach w uzasadnieniu podaje się stosowną informację i przepisy ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, z których wynika co jest powodem przyznania świadczenia z funduszu alimentacyjnego w kwocie niższej niż zasądzone (dowód – akta kontroli – str. 306).
5. braku w aktach sprawy nr FA.4320.30.2012 aktualnego wyroku sądu o zmianie wysokości zasądzonych alimentów – w przedmiotowej sprawie MOPS w Rzgowie dokonał zmiany decyzji o wysokości świadczenia z funduszu alimentacyjnego tylko na podstawie zaświadczenia komornika sądowego zawierającego informację w tym zakresie. Zgodnie z art. 15 ust. 4 pkt 3 lit d) ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów do wniosku o przyznanie świadczeń z funduszu alimentacyjnego należy załączyć „*odpis podlegającego wykonaniu orzeczenia sądu zasądzającego alimenty, odpis postanowienia sądu o zabezpieczeniu powództwa o alimenty, odpis protokołu zawierającego treść ugody sądowej lub ugody zawartej przed mediatorem*”. Zatem w przypadku zmiany wysokości

świadczenia alimentacyjnego, co miało wpływ na zmianę wysokości przyznanego już decyzją administracyjną świadczenia z funduszu alimentacyjnego, dokument taki należało załączyć do akt sprawy.

Ponadto, zwrócono uwagę, że w treści decyzji o przyznaniu świadczeń z funduszu alimentacyjnego nie zawarto informacji, iż decyzje te są natychmiast wykonalne, zgodnie z art. 20 ust. 2 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Podczas kontroli 5 spraw dotyczących prowadzenia **postępowania wobec dłużników alimentacyjnych** (dot. spraw o numerach: FA.427.10.2011, FA.427.14.2011, FA.427.18.2011, FA.427.32.2011 i FA.427.23.2011) ustalono, że w stosunku do osób zobowiązanych do alimentów podejmowano działania wskazane w rozdziale 2 ustawy z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, mające na celu m. in. aktywizację zawodową dłużników alimentacyjnych, jak i zwiększenie skuteczności prowadzonych przez komornika sądowego działań. Zwrócono jednak uwagę na niewłaściwe oznaczanie „organu właściwego dłużnika alimentacyjnego” w pismach kierowanych w związku z prowadzeniem postępowań wobec dłużników alimentacyjnych. Zgodnie z art. 2 pkt 9 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów jest nim „wójt, burmistrz lub prezydent miasta właściwego ze względu na miejsce zamieszkania dłużnika alimentacyjnego”, zatem w przedmiotowych sprawach organem właściwym dłużnika alimentacyjnego jest Burmistrz Rzgowa. Ponadto, w pismach tych brak było wskazania, iż osoba je podpisująca działa w przedmiotowej sprawie z upoważnienia Burmistrza Rzgowa.

Kontrolujący stwierdzili także rozbieżności dotyczące „liczby dłużników” pomiędzy danymi wykazywanymi w sprawozdaniu kwartalnym z realizacji zadań przewidzianych w ustawie z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, a informacjami przedstawionymi kontrolującym w dniach 5-6.06.2014 r. Dane w sprawozdaniach kwartalnych w tym zakresie podawane są osobno za poszczególne miesiące kwartałów. Jako najwyższą liczbę dłużników przebywających w 2013 roku na terenie Miasta i Gminy Rzgów, w stosunku do których Burmistrz Rzgowa był w 2013 roku organem właściwym dłużnika alimentacyjnego, wskazano liczbę – 55 (za miesiąc 03.2014 r.), natomiast podczas kontroli przekazano kontrolującym informację, że osób takich było 41. Jak wynika z pisemnych wyjaśnień Kierownika MOPS w Rzgowie, rozbieżności te wynikają „z błędnego przyjęcia od trzeciego kwartału, iż informacje należy przekazywać w odniesieniu do dłużników alimentacyjnych, dla których jesteśmy organem właściwym dłużnika i wierzycielki. Natomiast błędy pojawiające się w I półroczu 2013 roku wynikają z liczenia wszystkich dłużników alimentacyjnych w całości narastająco, zatem zarówno

tych, dla których okazaliśmy się, że nie jesteśmy organem właściwym w trakcie postępowań wyjaśniających a wnioski o podjęcie działań wpłynął lub byliśmy tylko przez określony czas, jak również tych, którzy zmarli” (dowód: akta kontroli – str. 72).

Wobec powyższego, realizację w 2013 roku zadań poddanych kontroli w zakresie świadczeń z funduszu alimentacyjnego ocenia się negatywnie, natomiast w pozostałym zakresie (świadczenia rodzinne, prowadzenie postępowań wobec dłużników alimentacyjnych) – pozytywnie z nieprawidłowościami.

Za uchybienia i nieprawidłowości stwierdzone podczas kontroli odpowiadają osoby opracowujące sprawy z zakresu objętego kontrolą oraz osoba, która nadzorowała pracę tych osób, Kierownik Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rzgowie.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego z dnia 4 lipca 2014 r. nie wniesiono zastrzeżeń (pismo z dnia 7 sierpnia 2014 roku). Działając na podstawie art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej, przekazuję Panu Burmistrzowi niniejsze wystąpienie pokontrolne.

W związku ze stwierdzonymi podczas kontroli problemowej uchybieniami i nieprawidłowościami zalecam:

1. Nie realizować decyzji nieostatecznych.
2. W podstawie prawnej decyzji administracyjnych wskazywać konkretne przepisy (artykuł / ustęp / punkt), na podstawie których przyznawana jest pomoc finansowa.
3. Zadbać, aby dane zawierane w sentencji decyzji administracyjnej odnosiły się do żądania strony określonego we wniosku o przyznanie świadczeń.
4. Zadbać, aby wydawane decyzje administracyjne odpowiadały wymogom art. 107 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 roku Kodeks postępowania administracyjnego.
5. Zawiadamiać strony o wszczęciu postępowania w sprawie zwrotu wypłaconych osobie uprawnionej świadczeń z funduszu alimentacyjnego.
6. Po zakończeniu okresu świadczeniowego lub po uchyleniu decyzji w sprawie przyznania świadczeń z funduszu alimentacyjnego wydawać decyzję administracyjną w sprawie zwrotu przez dłużnika alimentacyjnego należności z tytułu otrzymanych przez osobę uprawnioną świadczeń z funduszu alimentacyjnego, przestrzegając terminów o których mowa w art. 35 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 Kpa.

7. Uzupelnic akta sprawy o numerze FA.4320.30.2012 o aktualny wyrok sadu o zmianie wysokoŹci zasądzonych alimentów.
8. W decyzjach administracyjnych o przyznaniu świadczeń z funduszu alimentacyjnego oprócz umieszczenia w podstawie prawnej art. 20 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów zamieszczać zapis, że podlegają one natychmiastowemu wykonaniu, zgodnie z ww. przepisem.
9. W pismach kierowanych w związku z prowadzeniem postępowań wobec dłużników alimentacyjnych jako organ wydający wskazywać Burmistrza Rzgowa. Ponadto, wskazywać, iż osoba je podpisująca działa w przedmiotowej sprawie z upoważnienia Burmistrza Rzgowa.
10. W stosunku do dłużników alimentacyjnych kontynuować / podejmować działania wynikające z rozdziału 2 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów „Zasady pomocy państwa osobom uprawnionym do alimentów na podstawie tytułu wykonawczego w przypadku bezskuteczności egzekucji oraz działania podejmowane wobec dłużników alimentacyjnych”.
11. Zadbać o wskazywanie prawidłowych danych w sprawozdaniu z realizacji zadań przewidzianych w ustawie z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Podczas czynności kontrolnych stwierdzono nieustalenie należności Skarbu Państwa (sprawa opisana w części dotyczącej kontroli świadczeń z funduszu alimentacyjnego w punkcie 1). Informuję, że zgodnie z art. 93 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych, „zawiadomienie o ujawnionych okolicznościach, wskazujących na naruszenie dyscypliny finansów publicznych, zwane dalej „zawiadomieniem”, składa niezwłocznie do właściwego rzecznika dyscypliny: 1) kierownik jednostki sektora finansów publicznych (...)”. W związku z powyższym proszę o przekazanie do Wydziału Polityki Społecznej informacji czy takie zawiadomienie zostało wysłane.

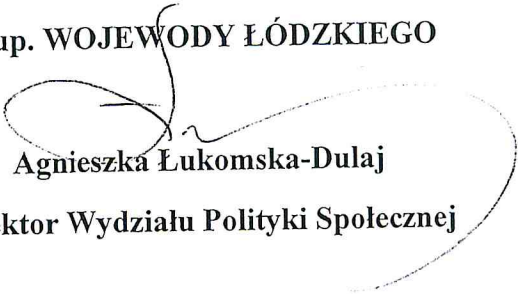
Zgodnie z art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Jednocześnie informuję, że na podstawie art. 49 ww. ustawy, należy poinformować Kierownika jednostki kontrolującej o sposobie wykonania zaleceń, wykorzystaniu wniosków

lub przyczynach ich niewykorzystania albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości.

Informację w tym zakresie należy przekazać w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia do Wydziału Polityki Społecznej Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi (ul. Żeromskiego 87, 90-502 Łódź).

Z up. WOJEWODY ŁÓDZKIEGO



Agnieszka Łukomska-Dulaj

Dyrektor Wydziału Polityki Społecznej