



WK-III.431.1.9.2025

Szanowna Pani
Marzena Budek
Dyrektor Miejskiego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Biskupcu
Al. Niepodległości 3
11-300 Biskupiec

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 **Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Biskupcu**, Al. Niepodległości 3, 11-300 Biskupiec (REGON 004451863, NIP 739-116-56-01).

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia wykonywanie zadań w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Biskupcu nadzorowała Pani Marzena Budek, która od dnia 25 stycznia 2020 roku zatrudniona jest na stanowisku Dyrektora tej jednostki.

(dowód: akta kontroli: 14.3, 14.5f)

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 10 czerwca 2025 roku nr WK-I.0030.546.2025 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Biskupcu.
- **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 10 czerwca 2025 roku

nr WK-I.0030.545.2025 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Biskupcu.

(dowód: akta kontroli: 5, 6)

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 16 czerwca 2025 roku do 30 czerwca 2025 roku. Odnotowana została pod pozycją 2/2025 w książce kontroli prowadzonej w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Biskupcu.

(dowód: akta kontroli: 8)

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 e-doręczenia.

Kontrola zakończona została wideokonferencją z Dyrektorem Ośrodka i Kierownikiem Działu Świadczeń Rodzinnych, 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.431.1.9.2025.

Zakres kontroli:

- **przedmiot kontroli**

przedmiotem kontroli była ocena realizacji przez samorząd terytorialny zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów,

- **okres objęty kontrolą**

kontrolą objęto okres zasiłkowy 2023/2024 (od 1 listopada 2023 roku do 31 października 2024 roku), w zakresie zasiłku dla opiekuna – lata 2014 r. - 2024 r.

(dowód: akta kontroli: 8, 12)

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 2024 r., poz. 323 ze zm.) – zwanej dalej *ustawą o świadczeniach rodzinnych* oraz art. 10 ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów (Dz. U. z 2024 r., poz. 246) – zwanej dalej *ustawą o zasiłku dla opiekuna*.

Na podstawie ustaleń kontroli działalność Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Biskupcu 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: **12.088.268,21 zł**, z tego na świadczenia objęte zakresem kontroli przeznaczono **9.706.274,98 zł** (stanowiło to **80,30 %** kwoty ogółem wydatkowanej na świadczenia rodzinne), w tym na:

- zasiłek rodzinny wraz z dodatkami - kwotę **1.287.358,38 zł** (559 świadczeń);
- świadczenie pielęgnacyjne – kwotę **6.800.305,60 zł** (379 świadczeń);
- zasiłek pielęgnacyjny - kwotę **1.223.382,00 zł** (5.698 świadczeń);
- świadczenie rodzicielskie - kwotę **343.269,00 zł** (374 świadczenia);
- jednorazowa zapomoga z tyt. urodzenia dziecka – kwotę **47.000,00 zł** (47 świadczeń);
- specjalny zasiłek opiekuńczy – kwotę **4.960,00 zł** (1 świadczenie);

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. Burmistrz Biskupca - na realizację zadań zleconych w rozdziale 85502 ze środków własnych w IV kwartale 2023 roku oraz w okresie od I do III kwartału 2024 przeznaczył kwotę **42.579,76 zł**.

(dowód: akta kontroli: 10.1, 10.2, 11)

Na podstawie dostępnych danych wykazywanych przez jednostkę w sprawozdaniach rzeczowo-finansowych z zakresu zasiłków dla opiekunów za IV kwartał 2016 roku, IV kwartał 2017 roku, IV kwartał 2018 roku, IV kwartał 2019 roku, IV kwartał 2020 roku, IV kwartał 2021 roku, IV kwartał 2022 roku, IV kwartał 2023 roku oraz IV kwartał 2024 roku - przekazywanych za pomocą Centralnej Aplikacji Statystycznej ustalono, że kontrolowana jednostka w latach 2016 - 2024 z dotacji celowej z budżetu państwa sfinansowała wydatki na zasiłki dla opiekunów w łącznej kwocie: **948 569,00 zł** (ogółem 1 778 świadczeń).

(dowód: akta kontroli: 32)

I. Organizacyjne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Miasto i Gminę Biskupiec zamieszkuje 17 173 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz ustawy o zasiłku dla opiekuna jest Burmistrz Biskupca. Zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych i ustawy o zasiłku dla opiekuna realizuje Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Biskupcu.

W kontrolowanej jednostce decyzje z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych i ustawy o zasiłku dla opiekuna wydawane były na podstawie upoważnień udzielonych przez organ właściwy tj. przez Burmistrz Biskupca.

W okresie objętym kontrolą Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Biskupcu wykonywał swoją działalność na podstawie Statutu, nadanego mu w drodze Uchwały Nr XLVII/275/2022 Rady Miejskiej w Biskupcu z dnia 17 lutego 2022 r. Statut jednostki w § 4 pkt 6 i 8 określa, że: „Ośrodek realizuje zadania własne i zadania zlecone gminy i działa w szczególności na podstawie: (...) ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. 2020 r., poz. 111 ze zm.), (...) ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów (Dz. U. z 2020 r., poz. 1297)”.

W okresie objętym kontrolą, organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania jednostki kontrolowanej określał Regulamin Organizacyjny wprowadzony Zarządzeniem Nr 3/2022 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Biskupcu z dnia 11 kwietnia 2022 r. zastąpiony następnie Regulaminem wprowadzonym Zarządzeniem nr 5/2024 z dnia 5 września 2024 r. Na podstawie analizy dokumentu, kontrolujący stwierdzili, że Regulamin Organizacyjny był aktualny w zakresie objętym kontrolą.

(dowód: akta kontroli: 10.2, 14.1, 14.2, 14.4, 14.10)

II. Kadra realizująca zadania objęte kontrolą

W trakcie prowadzonych działań kontrolnych ustalono, że Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Biskupcu był organizacyjnie przygotowany do wykonywania zadań objętych kontrolą. Działania kontrolne wykazały, że w okresie objętym kontrolą realizacją zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz ustawy o zasiłku dla opiekuna zajmowało się 4 pracowników, zatrudnionych na stanowiskach: Kierownika Działu Świadczeń Rodzinnych, starszego referenta i referentów (2 osoby).

Pracownicy realizujący zadania objęte kontrolą w całym okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia, posiadali aktualne zakresy czynności oraz upoważnienia udzielone przez Burmistrza Biskupca - niezbędne do prowadzenia postępowań administracyjnych z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych i ustawy o zasiłku dla opiekuna. Zadania te wykonywano na podstawie aktualnych przepisów prawnych.

Na dzień kontroli oraz w całym okresie objętym kontrolą, Dyrektor Ośrodka posiadał upoważnienie do prowadzenia postępowań w sprawach objętych przedmiotem kontroli oraz do wydawania decyzji z tego zakresu, a także realizował zadania wynikające ze Statutu i Regulaminu.

Jak ustalono na podstawie pisemnej informacji Dyrektora MOPS, w okresie objętym kontrolą pracownicy realizujący kontrolowane zadania uczestniczyli w bezpłatnych webinarach o tematyce świadczeń rodzinnych oraz zmieniających się przepisów prawa.

(dowód: akta kontroli: 10.2, 14.4, 14.6-14.8)

III. Techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Biskupcu mieści się w trzech obiektach usytuowanych przy Alei Niepodległości oznaczonych numerami: 3, 4 i 4a. Dział Świadczeń Rodzinnych Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Biskupcu zlokalizowany jest w wolnostojącym budynku przy Al. Niepodległości 3 na 2 piętrze (MOPS użytkuje pomieszczenia na 1 i 2 piętrze, parter budynku zajmuje Biblioteka Publiczna; administratorem obiektu jest PWiK w Biskupcu). Pracownicy Działu Świadczeń Rodzinnych zajmują 4 pomieszczenia o powierzchni ok. 22 m² (w tym: 3 osoby - samodzielne pokoje, natomiast 1 osoba dzieli pokój z pracownikiem Działu Pomocy Środowiskowej). Stanowiska pracy osób realizujących zadania objęte kontrolą, wyposażone są w meble, komputery oraz niezbędny sprzęt i urządzenia biurowe. Przy biurkach pracowników znajdują się krzeselka dla interesantów. Ponadto na 2 piętrze jest oddzielne pomieszczenie umożliwiające obsługę klientów. Osoby oczekujące na

przyjęcie mają również możliwość skorzystania ze stolika wraz z krzesłem, ustawionego na korytarzu.

Budynek posiada bariery architektoniczne (schody, brak windy). Z uwagi na ograniczoną dostępność dla osób z niepełnością ruchową istnieje możliwość obsługi interesanta w innych pomieszczeniach MOPS zlokalizowanych na parterze budynku przy ul. Niepodległości 4 w sali dydaktycznej Domu Dziennego Pobytu.

Pracownicy Działu Świadczeń Rodzinnych przyjmują interesantów w poniedziałki w godz. 8:00 – 16:00 oraz od wtorku do piątku w godz. 7:30 – 15:30. Dyrektor MOPS przyjmuje w poniedziałki w godzinach 14.00- 16.00 po wcześniejszym ustaleniu wizyty.

Przesyłki wpływające do MOPS są rejestrowane w dzienniku korespondencyjnym, prowadzonym przez pracownika sekretariatu. Każde wpływające pismo opatrywane jest pieczęcią wpływu z bieżącą datą oraz liczbą porządkową. Cała zarejestrowana korespondencja przekazywana jest Dyrektorowi MOPS, który dokonuje jej dekretacji poszczególnym kierownikom, a następnie kierownicy przydzielają ją odpowiednim pracownikom w celu realizacji. Wnioski w sprawie ustalenia uprawnień do świadczeń rodzinnych przyjmowane są bezpośrednio przez merytorycznych pracowników, a następnie przekazywane do sekretariatu w celu rejestracji. Akta wnioskodawców przechowywane są w teczkach osobowych opisanych imieniem i nazwiskiem, znajdujących się w segregatorach, umieszczonych w szafach zamykanych na klucz. Akta w segregatorach ułożone są w kolejności alfabetycznej. Akta osób, którym przyznano świadczenie pielęgnacyjne, przechowywane są w odrębnej szafie. Ponadto do rejestracji świadczenia pielęgnacyjnego i zasiłku pielęgnacyjnego prowadzone są odrębne dzienniki kancelaryjne.

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

(dowód: akta kontroli: 10, 14.10-14.13, 33)

IV. Skargi z zakresu spraw objętych kontrolą

Z informacji sporządzonej przez Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Biskupcu wynika, że w okresie objętym kontrolą nie wpłynęła żadna skarga z zakresu objętego kontrolą.

(dowód: akta kontroli: 14.9)

V. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych

Z przedstawionych kontrolerom materiałów wynika, że w okresie objętym kontrolą w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Biskupcu przeprowadzono **627** postępowań administracyjnych dotyczących wniosków o przyznanie świadczeń w sprawie ustalenia uprawnień do pobierania zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami, świadczenia pielęgnacyjnego, zasiłku pielęgnacyjnego, świadczenia rodzicielskiego oraz jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka, zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych, w tym:

- **382** postępowania administracyjne związane z ustaleniem uprawnień do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami (w tym: wydano **33** decyzje odmowne);
- **56** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do świadczenia pielęgnacyjnego (w tym: wydano **5** decyzji odmownych);
- **113** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego (w tym: wydano **1** decyzję odmowną);
- **27** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do świadczenia rodzicielskiego (nie wydano decyzji odmownych);
- **49** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka (w tym: wydano **3** decyzje odmowne).

W okresie objętym kontrolą, w MOPS **nie były prowadzone** postępowania związane z ustaleniem uprawnień do specjalnego zasiłku opiekuńczego.

W okresie objętym kontrolą w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Biskupcu przeprowadzono **14** postępowań w sprawie nienależnie pobranych świadczeń i żądania ich zwrotu (w tym: **12** postępowań dotyczących zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami oraz **2** postępowania dotyczące świadczenia pielęgnacyjnego). Ośrodek nie prowadził postępowań w sprawie rozłożenia na raty określonych do zwrotu kwot zobowiązań powstałych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń, a także postępowań w sprawie umorzenia zobowiązań z ww. tytułu.

Od decyzji Organu wpłynęło **6** odwołań, w tym: 5 dotyczących świadczenia pielęgnacyjnego i 1 dotyczące jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka. W **5** przypadkach organ odwoławczy uchylił decyzje w całości i przyznał świadczenie pielęgnacyjne, natomiast w 1 przypadku dotyczącym jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka, organ stwierdził uchybienie terminu do wniesienia odwołania.

W czasie prowadzonych działań kontrolnych w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Biskupcu skontrolowano akta **30** losowo wybranych spraw, w których łącznie prowadzono **36** postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji związanych z realizacją zadań objętych kontrolą.

Ponadto na podstawie danych przekazanych przez kontrolowaną jednostkę stwierdzono, że w latach 2014 – 2024 wydano **125** decyzji ustalających prawo do zasiłku dla opiekuna, w tym:

- w 2014 roku wydano 120 decyzji,
- w 2015 roku wydano 3 decyzje,
- w 2016 roku wydano 1 decyzję,
- w 2017 roku wydano 1 decyzję.

Postępowań zakończonych decyzją odmowną w ww. okresie nie było.

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, a także zasiłku dla opiekuna.

Akta spraw analizowano pod kątem prawidłowości i terminowości prowadzonych postępowań. W trakcie kontroli, na bieżąco, udzielano instruktażu pracownikowi realizującemu kontrolowane zadania.

(dowód: akta kontroli: 10.4)

VI. Kontroli i analizie poddano:

- **10 spraw** związanych z zasiłkiem rodzinnym, w których przeprowadzono **13 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - **8** postępowań zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami,
 - **2** postępowania zakończone wydaniem decyzji odmownych w zakresie ustalenia prawa do zasiłku rodzinnego,
 - **2** postępowania zakończone wydaniem decyzji uchylających prawo do zasiłku rodzinnego,
 - **1** postępowanie zakończone wydaniem decyzji ustalającej nienależnie pobrane świadczenie.

(dowód: akta kontroli: 9, 10.3-10.4, 15-17, 22-23)

- **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 odmownej w zakresie ustalenia prawa do świadczenia pielęgnacyjnego,
- 1 postępowania zakończone wydaniem decyzji uchylającej prawo do świadczenia pielęgnacyjnego,
- 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji ustalającej nienależnie pobrane świadczenie pielęgnacyjne.

(dowód: akta kontroli: 9, 10.4, 13, 18, 24-26)

- **5 spraw** związanych z zasiłkiem pielęgnacyjnym, w których przeprowadzono **5 postępowań administracyjnych**, w tym:

- 4 postępowania zakończone wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do zasiłku pielęgnacyjnego,
- 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji odmownej w zakresie ustalenia prawa do zasiłku pielęgnacyjnego.

(dowód: akta kontroli: 9, 10.4, 19, 27)

- **5 spraw** związanych ze świadczeniem rodzicielskim, w których przeprowadzono **7 postępowań administracyjnych** w tym:

- 5 postępowań zakończonych wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do świadczenia rodzicielskiego,
- 2 postępowania zakończone wydaniem decyzji uchylających prawo do świadczenia rodzicielskiego.

(dowód: akta kontroli: 9, 10.4, 20)

- **4 sprawy** związane z jednorazową zapomogą z tytułu urodzenia dziecka, w których przeprowadzono **4 postępowania administracyjne**, w tym:

- 2 postępowania zakończone wydaniem decyzji ustalających uprawnienie do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka,
- 2 postępowania zakończone wydaniem decyzji odmownych w zakresie ustalenia prawa do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka.

(dowód: akta kontroli: 9, 10.4, 28-29)

- **2 sprawy** związane z zasiłkiem dla opiekuna, w której przeprowadzono **2 postępowania administracyjne**, zakończone wydaniem decyzji ustalających uprawnienie do ww. świadczenia.

(dowód: akta kontroli: 9, 10.4, 21, 30)

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

Kontroli i analizie poddano akta 5 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: 31)

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 **15 przypadkach**, co stanowiło **ok. 42 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (36), w aktach spraw dotyczących przyznania zasiłku rodzinnego, świadczenia pielęgnacyjnego i świadczenia rodzicielskiego w pouczeniu decyzji nie zawarto informacji o przypadkach (zdarzeniach), w których świadczenia nie przysługują.

Dotyczy decyzji: MOPS.ŚR.531.I.87.23/24, MOPS.ŚR.531.I.183.23/24,
MOPS.ŚR.531.I.168.23/24, MOPS.ŚR.531.I.65.23/24,
MOPS.ŚR.531.I.110.23/24, MOPS.ŚR.531.I.44.23/24,
MOPS.ŚR.531.I.230.23/24, MOPS.ŚR.5320.206.2024,
MOPS.ŚR.5320.178.2024, MOPS.ŚR.5320.217.2024,
MOPS.ŚR.5331.6.2024, MOPS.ŚR.5331.41.2024,
MOPS.ŚR.531.39.2024, MOPS.ŚR.5331.4.2024,
MOPS.ŚR.5331.40.2024.

(dowód: akta kontroli: 10.3, 15, 17, 18, 20, 22, 24)

Skutek ustalonego uchybienia:

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

2. W **4 przypadkach**, co stanowiło **ok. 11 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (36), przed wydaniem decyzji niezgodnych z żądaniem strony nie

informowano wnioskodawcy, stosownie do art. 79a Kodeks postępowania administracyjnego, o przesłankach zależnych od strony, które nie zostały na dzień wysłania informacji spełnione lub wykazane.

Ośrodek przed wydaniem decyzji kierował do stron postępowania zawiadomienie w trybie art. 10 § 1 Kpa, informując o możliwości wypowiedzenia się co do zebranych dowodów i materiałów oraz zgłoszonych żądań, jednakże pomijano przy tym obowiązek wynikający z art. 79a Kpa.

Dotyczy decyzji: MOPS.ŚR.531.I.94.23/24, MOPS.ŚR.531.I.146.23/24,
MOPS.ŚR.5321.213.2023, MOPS.ŚR.5330.29.2024.

(dowód: akta kontroli: 10.3, 16, 19, 23, 29)

Skutek ustalonego uchybienia:

Powyższe uchybienia – na dzień rozpoczęcia kontroli - nie skutkowały negatywnie dla żadnej ze stron prowadzonych postępowań administracyjnych. Wskazać należy, że strona postępowania nie została poinformowana o przesłankach od niej zależnych, które nie zostały spełnione lub wykazane.

3. W **1 przypadku**, co stanowiło **ok. 3 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (36), w pouczeniu decyzji o ustaleniu nienależnie pobranego świadczenia pielęgnacyjnego i żądaniu jego zwrotu brak było informacji o możliwości spłaty zaległości, t.j.: potrącenie ze świadczeń przysługujących/na raty/odroczenia spłaty lub umorzenie świadczeń nienależnie pobranych.

Dotyczy decyzji: MOPS.ŚR.5320.278.2023.

(dowód: akta kontroli: 26)

Skutek ustalonego uchybienia:

Powyższe uchybienie – na dzień rozpoczęcia kontroli - nie skutkowało negatywnie dla strony prowadzonego postępowania administracyjnego. W ww. sprawie negatywnymi skutkami dla jednostki kontrolowanej jest nie wykonanie ciążącego na jednostce obowiązku ustawowego.

Przyczyną powstania stwierdzonych uchybień jest niewystarczający nadzór Dyrektora MOPS nad realizacją bieżących zadań objętych kontrolą.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego nie zostały wniesione zastrzeżenia.

Mając na uwadze powyższe ustalenia i ocenę wnoszę o:

- 1) Przekazywanie informacji dla osób pobierających zasiłki rodzinne, świadczenie pielęgnacyjne i świadczenie rodzicielskie na temat przypadków (zdarzeń), w których świadczenia nie przysługują.
- 2) Bezwzględne stosowanie procedur wynikających z art. 79a § 1 Kodeksu postępowania administracyjnego dotyczących wydanych decyzji niezgodnych z żądaniem strony.
- 3) Wskazywanie w pouczeniach decyzji o ustaleniu nienależnie pobranych świadczeń i żądaniu ich zwrotu informacji o możliwości spłaty zaległości poprzez potrącenie ze świadczeń przysługujących/ rozłożenia na raty/odroczenia spłaty lub umorzenia świadczeń nienależnie pobranych

Proszę Panią o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych uchybień oraz poinformowanie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, w terminie **14 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia**, o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz wykonania zaleceń pokontrolnych, a także o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia działań.

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

**WOJEWODA
WARMIŃSKI MAZURSKI
Radosław Król**

Do wiadomości:

Pan Kamil Kozłowski – Burmistrz Biskupca