



Olsztyn, 31 marca 2025 r.

WK-III.431.1.2.2025

Szanowna Pani
Ewelina Andrukaniec
Kierownik Miejskiego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Dobrym Mieście
ul. Olsztyńska 3
11-040 Dobre Miasto

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 Dobrym Mieście**, ul. Olsztyńska 3, 11-040 Dobre Miasto (REGON: 004445880, NIP: 739-29-18-445).

Podczas prowadzenia kontroli wykonywanie zadań w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Dobrym Mieście nadzorowała **Pani Ewelina Andrukaniec**, sprawująca funkcję Kierownika Ośrodka od dnia 15 lipca 2024 r. W okresie objętym kontrolą funkcję Kierownika Ośrodka pełniła **Pani Monika Ćwiek**, zatrudniona na tym stanowisku od 1 lutego 2018 r. do 14 lipca 2024 r.

(dowód: akta kontroli: 16)

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 20 stycznia 2025 roku nr WK-I.0030.43.2025 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Dobrym Mieście.
- **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 20 stycznia 2025 roku

nr WK-I.0030.42.2025 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Dobrym Mieście.

(dowód: akta kontroli: 5, 6)

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 10 lutego 2025 roku do 20 lutego 2025 roku. Odnotowana została pod pozycją 1/2025 w książce kontroli prowadzonej w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Dobrym Mieście.

(dowód: akta kontroli: 10.1)

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 e-PUAP.

Kontrola zakończona została wideokonferencją z Kierownikiem MOPS i pracownikiem prowadzącym sprawę z zakresu objętego kontrolą, 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.431.1.2.2025.

Zakres kontroli:

- **przedmiot kontroli**

przedmiotem kontroli była ocena realizacji przez samorząd terytorialny zadań zleconych 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: 8, 9, 29)

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 2023 r. poz. 190) 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*.

Na podstawie ustaleń kontroli działalność Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dobrym Mieście 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: **7 967 758,46 zł**, z tego na świadczenia objęte zakresem kontroli przeznaczono **7 287 239,28 zł** (stanowiło to **91,46 %** kwoty ogółem wydatkowanej na świadczenia rodzinne), w tym na:

- zasiłek rodzinny wraz z dodatkami - kwotę **946 229,62 zł** (8 689 świadczeń);
- świadczenie pielęgnacyjne – kwotę **3 915 736,00 zł** (1 359 świadczeń);
- zasiłek pielęgnacyjny - kwotę **966 897,00 zł** (4 481 świadczeń);
- świadczenie rodzicielskie - kwotę **291 832,00 zł** (330 świadczeń);
- jednorazowa zapomoga z tyt. urodzenia dziecka – kwotę **49 000,00 zł** (49 świadczeń);
- specjalny zasiłek opiekuńczy – kwotę **30 380,00 zł** (49 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.

Burmistrz Dobrego Miasta na realizację zadań zleconych w rozdziale 85502 ze środków własnych przeznaczył łącznie w: IV kwartale 2023 roku oraz w okresie od I do III kwartału 2024 roku kwotę **61 627,04 zł**.

(dowód: akta kontroli: 45)

I. Organizacyjne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Gmina Dobrze Miasto liczy 14 742 mieszkańców (stan na 31 grudnia 2024 r.). Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych jest Burmistrz Dobrego Miasta. Zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych realizuje Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Dobrym Mieście.

W kontrolowanej jednostce decyzje z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych wydawane były na podstawie upoważnień udzielonych przez organ właściwy tj. przez Burmistrza Dobrego Miasta.

W okresie objętym kontrolą Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Dobrym Mieście wykonywał swoją działalność na podstawie Statutu, nadanego mu w drodze Uchwały Nr V/33/2019 Rady Miejskiej w Dobrym Mieście z dnia 17 stycznia 2019 r.

Statut jednostki w § 11 ust. 1 pkt 9 lit. b określa, że: „Zadania Ośrodka obejmują w szczególności: (...) prowadzenie postępowań i wydawanie decyzji administracyjnych w sprawach: (...) świadczeń rodzinnych, (...).”

W okresie objętym kontrolą, organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania jednostki kontrolowanej określał Regulamin Organizacyjny Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej zatwierdzony Zarządzeniem Nr OK.0050.167.2022.AP Burmistrza Dobrego Miasta z dnia 18 października 2022 r.

Regulamin Organizacyjny określa w § 11 zadania Działu Świadczeń Rodzinnych i Alimentacyjnych, odpowiedzialnego m. in. za realizację zadań z zakresu objętego kontrolą.

Po dokonanej analizie dokumentów kontrolujący stwierdzili, że Regulamin Organizacyjny był aktualny w zakresie objętym kontrolą.

(dowód: akta kontroli: 12, 13, 15, 22)

II. Kadra realizująca zadania objęte kontrolą

W trakcie prowadzonych działań kontrolnych ustalono, że Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Dobrym Mieście 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 oraz inspektora.

Pracownicy podlegali bezpośrednio Kierownikowi Ośrodka oraz posiadali aktualne zakresy czynności i upoważnienia udzielone przez Burmistrza Dobrego Miasta - niezbędne do prowadzenia postępowań administracyjnych z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych. Zadania te wykonywano na podstawie aktualnych przepisów prawnych w zakresie świadczeń rodzinnych. Ustalono, że w okresie objętym kontrolą pracownicy realizujący kontrolowane zadania nie posiadali upoważnień w zakresie wydawania zaświadczeń oraz poświadczenia za zgodność z oryginałem odpisów dokumentów przedstawionych przez stronę na potrzeby prowadzonych postępowań administracyjnych. W trakcie prowadzenia kontroli ww. upoważnienia zostały pracownikom wydane.

W okresie objętym kontrolą, osoba sprawująca funkcję kierownika Ośrodka posiadała upoważnienie do prowadzenia postępowań w sprawach świadczeń rodzinnych oraz do wydawania decyzji z tego zakresu. Obecny kierownik kontrolowanej jednostki, na dzień rozpoczęcia kontroli posiadał aktualne upoważnienie do prowadzenia postępowań oraz do wydawania decyzji z powyższego zakresu, a także realizował zadania wynikające ze Statutu i Regulaminu.

W okresie objętym 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: 15, 18, 19, 22)

III. Techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Z informacji przekazanych przez Kierownika Ośrodka wynika, że Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej swoją siedzibę ma w Dobrym Mieście przy ul. Olsztyńskiej 3, na pierwszym piętrze wolnostojącego dwupiętrowego budynku. Na parterze budynku mieści się przychodnia, gabinet pielęgniarek środowiskowych, optyk, gabinet medycyny pracy, oraz gabinety dentystyczne i protetyczne. Drugie piętro jest wyłączone z użytku. Budynek jest dostosowany do potrzeb osób z niepełnosprawnościami - został wyposażony w windę.

Ośrodek zajmuje 18 pomieszczeń biurowych, w tym jedno pomieszczenie (nr 10) o powierzchni 20 m² przeznaczone jest dla pracowników realizujących zadania objęte kontrolą. Stanowiska pracy pracowników Działu Świadczeń Rodzinnych i Alimentacyjnych wyposażone są w meble, niezbędny sprzęt i urządzenia biurowe, umożliwiające wykonywanie powierzonych czynności i przyjmowanie interesantów.

Na głównym korytarzu umieszczone zostały trzy stoły z krzesłami, gdzie interesanci mogą wypełniać dokumenty i oczekiwać na załatwienie sprawy. Ponadto na tablicach informacyjnych zamieszczane są informacje dotyczące świadczeń.

Kierownik MOPS przyjmuje interesantów w sprawie skarg i wniosków w poniedziałki w godz. 12:00 – 15:00, natomiast pracownicy przyjmują osoby zgłaszające się w sprawach świadczeń rodzinnych w poniedziałki w godz. 13:00 – 16:30 oraz od wtorku do czwartku w godz. 7:00 – 12:00.

Korespondencja wpływająca do MOPS rejestrowana jest w sekretariacie, opatrywana pieczęcią z datą wpływu, przekazywana do Kierownika jednostki, a następnie przydzielana właściwym pracownikom.

Pracownicy zajmujący się zadaniami z kontrolowanego zakresu, prowadzą dodatkowo odrębne rejestry wniosków dotyczących świadczeń rodzinnych w podziale uwzględniającym rodzaj świadczenia oraz rejestr wydanych zaświadczeń.

Akta spraw przechowywane są w teczkach osobowych, opisanych imieniem i nazwiskiem, wpinanych do segregatorów w kolejności alfabetycznej. Segregatory przechowywane są w szafach biurowych, zamykanych na klucz, znajdujących się w pokoju zajmowanym przez pracowników realizujących zadania z zakresu świadczeń rodzinnych. Każdy rodzaj świadczenia przechowywany jest w odrębnym segregatorze. Oprócz tego stosowane są dodatkowe podziały – w odrębnych segregatorach przechowywane są akta spraw dotyczących: świadczenia pielęgnacyjnego na wcześniej obowiązujących zasadach, akta świadczenia pielęgnacyjnego na zasadach obowiązujących od 01.01.2024 r., zasiłku pielęgnacyjnego przyznanego na czas określony, zasiłku pielęgnacyjnego przyznanego na stałe, jak również akta odmowy świadczeń rodzinnych.

Osobom przeprowadzającym kontrolę przekazano umowę oraz potwierdzenia opłat na oprogramowanie do obsługi świadczeń rodzinnych zawartą z Sygnity Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie. Ustalono, że w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Dobrym Mieście pracownicy merytoryczni posługiwali się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.

(dowód: akta kontroli: 13, 20, 22, 23, 24, 25)

IV. Skargi z zakresu spraw objętych kontrolą

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

(dowód: akta kontroli: 21)

V. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych

Z przedstawionych kontrolerom materiałów wynika, że w okresie objętym kontrolą w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Dobrym Mieście przeprowadzono **568** postępowań administracyjnych dotyczących 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:

- **328** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami (w tym: wydano 48 decyzji odmownych);
- **48** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do świadczenia pielęgnacyjnego (w tym: wydano 11 decyzji odmownych);

- **105** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego (decyzji odmownych nie wydano);
- **28** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do świadczenia rodzicielskiego (decyzji odmownych nie wydano);
- **55** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka (w tym: wydano 5 decyzji odmownych);
- **4** postępowania administracyjne związane z ustaleniem uprawnień do specjalnego zasiłku opiekuńczego (decyzji odmownych nie wydano).

W okresie objętym kontrolą w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Dobrym Mieście przeprowadzono **31** postępowań w sprawie nienależnie pobranych świadczeń i żądania ich zwrotu (w tym: 30 postępowań dotyczących zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami oraz 1 postępowanie dotyczące świadczenia rodzicielskiego). Organ prowadził 2 postępowania w sprawie rozłożenia na raty określonych do zwrotu kwot zobowiązań powstałych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń dotyczących zasiłku rodzinnego. Postępowania w sprawie umorzenia zobowiązań z ww. tytułu, nie były prowadzone ze względu na brak wniosków.

Od decyzji Organu wpłynęło **7** odwołań dotyczących świadczeń rodzinnych, z których wszystkie dotyczyły świadczenia pielęgnacyjnego. Wszystkie ww. decyzje organ odwoławczy uchylił w całości oraz wydał rozstrzygnięcie co do istoty sprawy.

W czasie prowadzonych działań kontrolnych w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Dobrym Mieście skontrolowano akta **30** losowo wybranych spraw, w których łącznie prowadzono **36** 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: 11, 30 - 44)

VI. Kontroli i analizie poddano:

- **10 spraw** związanych z zasiłkiem rodzinnym, w których przeprowadzono **14 postępowań administracyjnych**, w tym:

- **9** postępowań zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami,
- **1** postępowanie zakończone wydaniem decyzji odmownej w zakresie ustalenia prawa do zasiłku rodzinnego,
- **2** postępowania zakończone wydaniem decyzji ustalającej nienależnie pobrane świadczenie,
- **1** postępowanie zakończone wydaniem decyzji zmieniającej uprawnienia w zakresie prawa do zasiłku rodzinnego,
- **1** postępowanie zakończone wydaniem decyzji uchylającej prawo do zasiłku rodzinnego,

(dowód: akta kontroli: 11, 31, 32, 38, 39)

- **5 spraw** związanych ze świadczeniem pielęgnacyjnym, w których przeprowadzono **7 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - **4** postępowania zakończone wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do świadczenia pielęgnacyjnego,
 - **2** postępowania zakończone wydaniem decyzji odmownych w zakresie ustalenia prawa do świadczenia pielęgnacyjnego,
 - **1** postępowanie zakończone wydaniem decyzji uchylającej prawo do zasiłku rodzinnego,

(dowód: akta kontroli: 11, 33, 40)

- **5 spraw** związanych z zasiłkiem pielęgnacyjnym, w których przeprowadzono **5 postępowań administracyjnych**, zakończonych wydaniem decyzji ustalających uprawnienie do ww. świadczenia,

(dowód: akta kontroli: 11, 34, 41)

- **5 spraw** związanych ze świadczeniem rodzicielskim, w których przeprowadzono **5 postępowań administracyjnych**, zakończonych wydaniem decyzji ustalających uprawnienie do ww. świadczenia,

(dowód: akta kontroli: 11, 35, 42)

- **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: 11, 36, 43)

- **1 sprawę** związaną z specjalnym zasiłkiem opiekuńczym, w której przeprowadzono **1 postępowanie administracyjne**, zakończone wydaniem decyzji ustalającej uprawnienie do ww. świadczenia.

(dowód: akta kontroli: 11, 44)

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 oraz **1** osoby pobierającej specjalny zasiłek opiekuńczy 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: 33, 40, 44)

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 **3 przypadkach**, co stanowiło ok. **8%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (36), w aktach spraw dotyczących przyznania świadczenia pielęgnacyjnego stwierdzono brak udokumentowanego potwierdzenia przekazania wnioskodawcom pełnej informacji na temat zdarzeń (przypadków) powodujących powstawanie nienależnie pobranych świadczeń. Kierownik MOPS w toku kontroli złożyła pisemną informację dotyczącą pouczenia dotyczącego nienależnie pobranych świadczeń.

Dotyczy decyzji: DŚR-A.4702.35.2023.24, DŚR-A.4702.19.2023.24, DŚR-.4702.44.2023.24

(dowód: akta kontroli: 27, 33,40)

Skutek ustalonego uchybienia:

Powyższe uchybienie – na dzień rozpoczęcia kontroli – nie skutkowało negatywnie dla żadnej ze stron prowadzonych postępowań, jednakże może skutkować powstaniem nienależnie pobranych świadczeń i żądaniem ich zwrotu.

2. W **5 przypadkach**, co stanowiło ok. **14%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (36), w aktach spraw dotyczących przyznania świadczenia pielęgnacyjnego oraz specjalnego zasiłku opiekuńczego, stwierdzono brak udokumentowanego potwierdzenia przekazania wnioskodawcom rocznych raportów z ubezpieczenia. W aktach spraw znajdowały się egzemplarze ad acta pism informacyjnych, skierowanych do stron postępowań wraz z potwierdzeniem ich doręczenia, wzywających do odbioru ww. rocznych raportów z ubezpieczenia. Z okazanej dokumentacji nie wynikało natomiast, czy osoby pobierające świadczenia faktycznie odebrały ww. dokumenty oraz w jakim terminie.

Zgodnie z regulacjami wynikającymi z art. 41 ust. 8 ustawy z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz.U z 2024 r., poz. 497 ze zm.) raport z ubezpieczenia płatnik składek przekazuje ubezpieczonemu w podziale na poszczególne miesiące, za rok ubiegły - w terminie do dnia 28 lutego roku następnego, na piśmie lub za zgodą ubezpieczonego - w formie dokumentu elektronicznego - w celu ich weryfikacji.

Jak wynika z pisemnej informacji, złożonej w toku kontroli przez Kierownika MOPS: „(...) zgodnie z regulacjami wynikającymi z art. 41 ust. 5 ustawy z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych osoby za które opłacane są składki zdrowotne i społeczne mogą zgłaszać się po raporty z ubezpieczenia przygotowywane w podziale na poszczególne miesiące, za rok ubiegły w terminie do dnia 28 lutego roku następnego do pokoju nr 7 w tutniejszym ośrodku”.

Dotyczy decyzji: DŚR-A.4702.35.2023.24, DŚR-A.4702.19.2023.24, DŚR-A.4702.8.2023.24.O, DŚR-A.4702.10.2023.24.O, DŚR-A.4702.3.2023.24,

(dowód: akta kontroli: 28, 33, 40, 44)

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 MOPS nad realizacją bieżących zadań objętych kontrolą.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego nie zostały wniesione zastrzeżenia.

Mając na uwadze powyższe ustalenia i ocenę wnoszę o:

- Realizowanie - wobec osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne oraz specjalny zasiłek opiekuńczy, za które odprowadzono składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe i ubezpieczenie zdrowotne - obowiązku wynikającego z art. 41 ust. 8 ustawy z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 497

ze zm.) stanowiącego, że „Informacje zawarte w raportach, o których mowa w ust. 1 – 6 płatnik składek przekazuje ubezpieczonemu w podziale na poszczególne miesiące, za rok ubiegły w terminie do dnia 28 lutego roku następnego, na piśmie lub za zgodą ubezpieczonego - w formie dokumentu elektronicznego - w celu ich weryfikacji.”

W związku ze złożoną w toku kontroli przez Kierownika Ośrodka pisemną informacją dotyczącą stosowania od nowego okresu zasiłkowego 2024/2025 pouczenia dotyczącego nienależnie pobranych świadczeń odstąpiono od wydania zalecenia w tym zakresie.

Proszę Panią o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonego uchybienia oraz poinformowanie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, w terminie **14 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia**, o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz wykonania zalecenia pokontrolnego, 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
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Radosław Król**

Do wiadomości:

Pani Beata Harań – Burmistrz Dobrego Miasta