



Wojewoda Warmińsko-Mazurski

Radosław Król

WK-III.431.3.2.2026

Olsztyn, 27 lutego 2026 r.

Szanowna Pani
Grażyna Kemska
Dyrektor Miejskiego Ośrodka
Pomocy Społecznej
ul. Grunwaldzka 6A
14-200 Iława

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. 2026 r., poz. 158), zwanej dalej: „ustawą o kontroli w administracji rządowej” przekazuję Pani wystąpienie pokontrolne.

WYSTAPIENIE POKONTROLNE

Kontrolę przeprowadzono w **Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Iławie**, ul. Grunwaldzka 6A, 14-200 Iława (REGON: 004450214; NIP: 744-000-49-45).

(dowód: akta kontroli: 8.17)

W okresie objętym kontrolą wykonywanie zadań w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Iławie nadzorowała Pani Grażyna Kemska, która od dnia 01 lutego 2023r. zatrudniona jest na stanowisku Dyrektora tego Ośrodka.

Zgodnie z §22 pkt 2 Regulaminu Organizacyjnego Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Iławie, Kierownicy Działów ponoszą odpowiedzialność za merytoryczną, formalną i rachunkową prawidłowość oraz zgodność z przepisami prawa wykonywanych zadań, w tym przygotowanych przez siebie dokumentów i podejmowanych rozstrzygnięć. Ponadto, zgodnie z §26 pkt 1 Regulaminu, Kierownicy nadzorują działalność komórek organizacyjnych Ośrodka, zgodnie z podziałem kompetencji ustalonych przez Dyrektora.

Bezpośredni nadzór nad realizacją kontrolowanych zadań do chwili zakończenia działań kontrolnych sprawował **Pan Grzegorz Józefowicz** zatrudniony od dnia 1 listopada 2011 roku w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Iławie. Natomiast od dnia 1 września 2023 roku sprawujący stanowisko Kierownika Działu Świadczeń Rodzinnych, Alimentacyjnych i Dodatków Mieszkaniowych Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Iławie.

(dowód: akta kontroli: 8.7, 8.8, 8.16)

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny:

- **Anna Stejn** – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Kontroli Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Oddział Kontroli Świadczeń w Delegaturze Urzędu w Elblągu – przewodnicząca składu kontrolnego;
- legitymacja służbowa nr 11/2026 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
- imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 21 stycznia 2026 roku nr WK-I.0030.52.2026 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Iławie,
- **Małgorzata Mazur** – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Kontroli Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Oddział Kontroli Świadczeń w Delegaturze Urzędu w Elblągu – członek zespołu;
- legitymacja służbowa nr 2/2025 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko - Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
- imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 21 stycznia 2026 roku nr WK-I.0030.53.2026 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Iławie.

(dowód: akta kontroli: 5,6)

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 09 lutego 2026 roku do 20 lutego 2026 roku. Odnotowana została pod pozycją 3/2026 w rejestrze kontroli w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Iławie.

(dowód: akta kontroli: 9)

Kontrola odbyła się w trybie hybrydowym, tj. część czynności kontrolnych prowadzona była w sposób bezpośredni, czyli w siedzibie jednostki kontrolowanej, a pozostałe czynności w delegaturze Urzędu w Elblągu, 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, w trakcie którego okazano upoważnienia do kontroli oraz legitymacje służbowe kontrolerów. Poinformowano o zasadach kontroli w trybie hybrydowym, wymaganych dokumentach do kontroli oraz formach i terminie ich przekazania. Kontrola zakończona została spotkaniem z Zastępcą Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Iławie oraz kierownikiem Działu Świadczeń Rodzinnych, Alimentacyjnych oraz Dodatków Mieszkaniowych w czasie którego kontrolerzy przekazali wstępne wnioski z przeprowadzonej kontroli oraz poinformowali o przewidywanym terminie przekazania projektu wystąpienia pokontrolnego. Akta przeprowadzonej kontroli dostępne są w systemie EZD pod nr sprawy WK - III.431.3.2.2026.

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 realizowania ustawowych zadań dotyczących opłacania składki emerytalno-rentowej i zdrowotnej za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne i specjalny zasiłek oraz zadań ustawowych z tym związanych;

- **okres objęty kontrolą**

kontrolą objęto okres zasiłkowy 2024/2025 (od 1 listopada 2024 roku do 31 października 2025 roku).

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 ze zm.) 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 Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łławie 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 oraz zasiłku dla opiekuna za kwartał IV 2024 oraz kwartał I, II i III 2025 roku - przekazywanych za pomocą Centralnej Aplikacji Statystycznej, dokonano następujących ustaleń:

1. W jednostce kontrolowanej, w okresie od 1 listopada 2024 roku do 31 października 2025 roku z dotacji Wojewody na realizację zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych na świadczenia objęte zakresem kontroli przeznaczono **14.610.674,00 zł**, w tym na:
 - Zasiłek rodzinny wraz z dodatkami - kwotę **1.088.901,00 zł (9.158 świadczeń)**;
 - Świadczenie pielęgnacyjne - kwotę **10.468.594,00 zł (3.243 świadczenia)**;
 - Specjalny zasiłek opiekuńczy – kwotę **7.440,00 zł (12 świadczeń)**;
 - Zasiłek pielęgnacyjny – kwotę **2.570.654,00 zł (11.910 świadczeń)**;
 - Świadczenie rodzicielskie – kwotę **397.085,00 zł (424 świadczenia)**;
 - Jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka – **78.000,00 zł (78 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 Miasta Łławy w IV kwartale 2024 roku oraz w okresie od I do III kwartału 2025 roku przeznaczył kwotę **59.013,57 zł** ze środków własnych na realizację w/w zadań zleconych.

(dowód: akta kontroli: 8.27-8.33)

I. Organizacyjne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Gmina miasto Łława liczy 30.277 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych jest Burmistrz Miasta Łławy. W kontrolowanej jednostce, decyzje z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych wydawane były na podstawie upoważnień udzielonych przez organ właściwy tj. przez Burmistrza Miasta Łławy.

(dowód: akta kontroli: 8.7, 8.8)

Na dzień rozpoczęcia kontroli Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Iławie wykonywał swoją działalność na podstawie Statutu Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Iławie – Uchwała Nr XXIX/296/12 Rady Miejskiej w Iławie z dnia 28 listopada 2012r. w sprawie statutu Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Iławie ze zmianami. Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli Statut jednostki kontrolowanej stanowił w § 1 ust. 2 pkt. 2, że: „Ośrodek działa na podstawie m.in. ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych”. Ponadto zgodnie z § 2 ust. 5 pkt 3 „Ośrodek realizuje zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej wynikające z ustawy z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych(...)”.

(dowód: akta kontroli: 8.14)

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Iławie określał Regulamin Organizacyjny Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Iławie wprowadzony Zarządzeniem Nr 31/2020 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Iławie z dnia 24 lipca 2020 roku, zmieniony Zarządzeniami: nr 44/2021 z dnia 31 grudnia 2021 roku, nr 61/2023 z 22 marca 2023 roku i nr 29/2025 z 7 lipca 2025 roku. Zgodnie z zapisem § 9 pkt 3 lit. h Regulaminu: „Do zadań Ośrodka należy: w zakresie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej realizowanych przez gminę należy realizacja zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych”. Po dokonanej analizie tego dokumentu kontrolujący stwierdzili, że obowiązujący Regulamin Organizacyjny był aktualny w zakresie objętym kontrolą.

(dowód: akta kontroli: 8.16)

II. Kadra realizująca zadania objęte kontrolą

W trakcie prowadzonych działań kontrolnych ustalono, że Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Iławie był organizacyjnie przygotowany do wykonywania zadań objętych kontrolą. Działania kontrolne wykazały, że w okresie objętym kontrolą zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych realizowane były przez sześciu pracowników Działu Świadczeń Rodzinnych, Alimentacyjnych i Dodatków Mieszkaniowych. Na dzień rozpoczęcia czynności kontrolnych zadania realizuje pięciu pracowników, nad którymi bezpośredni nadzór pełni Kierownik Działu. Zarówno Dyrektor Ośrodka, Kierownik Działu oraz pracownicy merytoryczni posiadali aktualne zakresy czynności oraz stosowne upoważnienia Burmistrza Miasta Iławy niezbędne do prowadzenia postępowań administracyjnych z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych. Zadania te wykonywano na podstawie aktualnych przepisów prawnych w zakresie ustawy o świadczeniach rodzinnych.

Z przedłożonej dokumentacji wynika, że Dyrektor Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Iławie w okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia realizuje zadania wynikające ze Statutu, Regulaminu Organizacyjnego na podstawie upoważnień udzielonych przez organ właściwy.

W okresie objętym kontrolą, pracownicy realizujący kontrolowane zadania uczestniczyli w szkoleniach mających na celu podwyższenie ich wiedzy i umiejętności niezbędnych do realizacji zadań. Udział w szkoleniach potwierdziły załączone zaświadczenia i certyfikaty.

(dowód: akta kontroli: 8.6-8.16, 8.18-8.19)

III. Techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Iławie mieści się przy ul. Grunwaldzkiej 6A w budynku wolnostojącym, jednokondygnacyjnym. W niniejszym budynku znajduje się również Dzienny Dom Pomocy Społecznej z zapleczem kuchennym, stołówką, świetlicą, salą rehabilitacyjną oraz łazienkami i kabinami natryskowymi. W holu budynku przygotowane są stanowiska do obsługi interesantów, które umożliwiają klientom zarówno oczekiwanie na załatwienie sprawy jak i wypełnienie czy uzupełnienie niezbędnych druków. Zorganizowano kącik dla dzieci.

W strukturze organizacyjnej Ośrodka wyodrębniony został Dział Świadczeń Rodzinnych, Alimentacyjnych i Dodatków Mieszkaniowych, który znajduje się na parterze budynku i zajmuje 6 pomieszczeń, których łączna powierzchnia wynosi ok. 94 m². Stanowiska pracy osób realizujących kontrolowane zadania wyposażone są w niezbędny sprzęt i urządzenia biurowe tj. komputer z oprogramowaniem, drukarka i aparat telefoniczny. W trakcie kontroli ustalono, że osoby realizujące kontrolowane zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych miały odpowiednie warunki pracy.

Budynek nie posiada barier architektonicznych. Wejście do budynku jest z parteru, usunięte zostały progi dzięki czemu łatwy jest dostęp do pomieszczenia głównego. Dodatkowo na parterze budynku zainstalowany został domofon, który umożliwia kontakt osobie z niepełnosprawnościami z pracownikiem pracującym na piętrze.

Dyrektor Ośrodka przyjmuje klientów w sprawie skarg i wniosków w poniedziałki od godz. 12.00 do 14.00, a w przypadku gdy poniedziałek jest dniem wolnym od pracy w najbliższy dzień roboczy po telefonicznym ustaleniu godziny. Interesanci mogą być przyjmowani przez Dyrektora Ośrodka również w innym terminie za jego zgodą. Kierownik Działu Świadczeń Rodzinnych, Alimentacyjnych i Dodatków Mieszkaniowych przyjmuje interesantów codziennie w godzinach urzędowania. Interesanci przyjmowani są od poniedziałku do piątku w godzinach od 9.00 do 13.00 jak również w godzinach urzędowania Ośrodka tj. w poniedziałki od 8.00 do 16.00, od wtorku do piątku od 7.15 do 15.15.

Korespondencja wpływająca do Ośrodka pocztą tradycyjną lub elektroniczną jest rejestrowana w kancelarii Ośrodka, opatrzoną pieczęcią wpływu z datą i numerem rejestru następnie dekretowana przez Dyrektora Ośrodka i przekazywana do działu merytorycznego. Wnioski o ustalenie prawa do świadczeń rodzinnych składane są zazwyczaj w dziale merytorycznym, wpisane do prowadzonego rejestru wniosków, opatrzone pieczęcią wpływu, datą i numerem z rejestru. Rejestry przyjmowanych wniosków na świadczenia rodzinne są z podziałem na różne formy świadczeń tj. zasiłki rodzinne, zasiłki pielęgnacyjne, świadczenia pielęgnacyjne, świadczenia rodzicielskie, jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka oraz specjalny zasiłek opiekuńczy.

Akta spraw dotyczące świadczeń rodzinnych przechowywane są w teczkach osobowych opisanych imieniem i nazwiskiem oraz adresem zamieszkania świadczeniobiorcy. Dokumentacja ułożona jest w teczkach okresami zasiłkowymi. Dodatkowo każdateczka opatrzona jest indywidualnym numerem klienta przyznawanym jednorazowo na cały okres pobierania świadczeń. Teczki przechowywane są w zamykanych na klucz szafach, ułożone wg numerów klienta. Szafy te umieszczone są w pomieszczeniach biurowych zajmowanych przez pracowników realizujących zadania merytoryczne.

(dowód: akta kontroli: 8.20-8.24)

Osobom przeprowadzającym kontrolę przekazano umowy licencyjne na oprogramowanie do obsługi świadczeń rodzinnych w 2024 roku i w 2025 roku zawarte z Sygnity Spółka Akcyjna.

telefon: (89) 5232 333, (89) 5232 444

adres email: info@uw.olsztyn.pl

strona [www: gov.pl/web/uw-warminsko-mazurski](http://gov.pl/web/uw-warminsko-mazurski)

adres e-Doręczeń: AE:PL-63617-21139-RGDWI-27

Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie

adres: Al. Marsz. J. Piłsudskiego 7/9, 10-575 Olsztyn

Ustalono, że pracownicy merytoryczni Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łławie posługiwali się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.

(dowód: akta kontroli: 8.25, 8.26)

IV. Skargi z zakresu spraw objętych kontrolą

Z informacji Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łławie wynika, że w okresie objętym kontrolą nie wpłynęła żadna skarga dotycząca świadczeń rodzinnych.

(dowód: akta kontroli: 8.21)

V. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych

Ustalono, że w okresie objętym kontrolą Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Łławie prowadził **999** postępowań administracyjnych dotyczących rozpatrywania przyjętych wniosków w sprawie ustalenia uprawnień do pobierania zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami, świadczenia rodzicielskiego, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka, zasiłku pielęgnacyjnego, świadczenia pielęgnacyjnego i specjalnego zasiłku opiekuńczego zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych, w tym:

- **457** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami (w tym: wydano 72 decyzje odmowne);
- **28** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do świadczenia rodzicielskiego;
- **75** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka (w tym: wydano 12 decyzji odmownych);
- **331** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego (w tym: wydano 6 decyzji odmownych);
- **107** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do świadczenia pielęgnacyjnego (w tym: wydano 11 decyzji odmownych);
- **1** postępowanie administracyjne związane z ustalaniem uprawnień do specjalnego zasiłku opiekuńczego.

W okresie objętym kontrolą, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Łławie prowadził **31** postępowań związanych z ustalaniem i żądaniem zwrotu nienależnie pobranych świadczeń (21 postępowań dotyczących zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami, 9 postępowań dotyczących świadczenia pielęgnacyjnego i 1 postępowanie dotyczące świadczenia rodzicielskiego).

W okresie objętym kontrolą Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Łławie prowadził **5** postępowań w sprawie rozłożenia na raty kwoty zobowiązań powstałych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń (3 postępowania dotyczyły zasiłku rodzinnego, 1 postępowanie dotyczyło świadczenia pielęgnacyjnego, 1 postępowanie dotyczyło zasiłku pielęgnacyjnego).

W okresie objętym kontrolą Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Łławie prowadził **3** postępowania w sprawie umorzenia nienależnie pobranych świadczeń (2 postępowania dotyczyły zasiłku rodzinnego i 1 postępowanie dotyczyło zasiłku pielęgnacyjnego).

Od decyzji Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Iławie wpłynęło 12 odwołań dotyczących świadczeń, w tym: 2 sprawy dotyczyły zasiłku rodzinnego, 10 spraw dotyczyło świadczenia pielęgnacyjnego. 2 sprawy dotyczące zasiłku rodzinnego zostały rozpatrzone przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Iławie w trybie art. 132 kodeksu postępowania administracyjnego, natomiast pozostałe sprawy zostały przekazane do Samorządowego Kolegium Odwoławczego. 1 sprawa została przez organ II instancji utrzymana w mocy, 8 spraw zostało uchylonych w całości i orzeczono co do istoty sprawy. W 1 sprawie postępowanie jest w toku rozpatrywania przez Wojewódzki Sąd Administracyjny.

W czasie prowadzonych działań kontrolnych w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Iławie skontrolowano akta **30** losowo wybranych spraw, w których łącznie prowadzono **35 postępowań administracyjnych** - zakończonych wydaniem decyzji - związanych z realizacją zadań objętych kontrolą.

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

Akta spraw analizowano pod kątem prawidłowości i terminowości prowadzonych postępowań. W trakcie kontroli problemowej, na bieżąco, udzielano instruktażu.

(dowód: akta kontroli: 11.1, 12-22)

VI. Kontroli i analizie poddano:

- **10 spraw** związanych z zasiłkiem rodzinnym, w których prowadzono **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,
 - **3** postępowania zakończone wydaniem decyzji uchylających prawo do zasiłku rodzinnego,
 - **1** postępowanie zakończone wydaniem decyzji ustalającej nienależnie pobrane świadczenia.

(dowód: akta kontroli: 11.1, 12, 17)

- **5 spraw** związanych z zasiłkiem pielęgnacyjnym, w których prowadzono **5 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - **3** postępowania zakończone wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do zasiłku pielęgnacyjnego,
 - **2** postępowania zakończone wydaniem decyzji odmownych w zakresie ustalenia prawa do zasiłku pielęgnacyjnego.

(dowód: akta kontroli: 11.1, 15, 21)

- **5 spraw** związanych ze świadczeniem rodzicielskim, w których prowadzono **5 postępowań administracyjnych** zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do świadczenia rodzicielskiego.

(dowód: akta kontroli: 11.1, 14, 20)

- **4 sprawy** związane z jednorazową zapomogą z tytułu urodzenia się dziecka, w których prowadzono **4 postępowania administracyjne**, w tym:
 - **3 postępowania** zakończone wydaniem decyzji ustalających uprawnienia 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: 11.1, 13, 19)

- **5 spraw** związanych ze świadczeniem pielęgnacyjnym, w których prowadzono **6 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - **2 postępowania** zakończone wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do świadczenia pielęgnacyjnego,
 - **2 postępowania** zakończone wydaniem decyzji odmownej w zakresie ustalenia prawa do świadczenia pielęgnacyjnego,
 - **2 postępowania** zakończone wydaniem decyzji ustalających nienależnie pobrane świadczenia.

(dowód: akta kontroli: 11.1, 16, 18)

- **1 sprawa** związana ze specjalnym zasiłkiem opiekuńczym, w której prowadzono **1 postępowanie administracyjne** ustalające uprawnienie do specjalnego zasiłku opiekuńczego.

(dowód: akta kontroli: 11.1, 22)

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

Kontroli i analizie poddano akta trzech osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne oraz jednej 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 wrzesień 2025 roku.

(dowód: akta kontroli: 16, 18, 22)

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:

- **Uchybienia, które nie miały wpływu na kontrolowaną działalność, tj.**

telefon: (89) 5232 333, (89) 5232 444
 adres email: info@uw.olsztyn.pl
 strona www: gov.pl/web/uw-warminsko-mazurski
 adres e-Doręczeń: AE:PL-63617-21139-RGDWI-27

Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie
 adres: Al. Marsz. J. Piłsudskiego 7/9, 10-575 Olsztyn

1/ W **5 przypadkach** przed wydaniem decyzji administracyjnych nie informowano stron postępowania o toczącym się postępowaniu w sprawie wydania decyzji niezgodnej z żądaniem strony. Zgodnie z art. 79a § 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 roku – Kodeks postępowania administracyjnego w postępowaniu wszczętym na żądanie strony, informując o możliwości wypowiedzenia się co do zebranych dowodów i materiałów oraz zgłoszonych żądań, organ administracji publicznej jest obowiązany do wskazania przesłanek zależnych od strony, które nie zostały na dzień wysłania informacji spełnione lub wykazane, co może skutkować wydaniem decyzji niezgodnej z żądaniem strony.

(dowód: akta kontroli: 11.2-11.615, 16, 19, 20, 21)

Dotyczy decyzji:

MOPS.512.SP.00807.06.2025, MOPS.5137.000523.02.2025, MOPS.512.ZP.000895.08.2025, MOPS.512.ZP.000777.06.2025, MOPS.511.B.000394.01.2025

Skutek ustalonego uchybienia:

Powyższe uchybienie – na dzień rozpoczęcia kontroli - nie skutkowało negatywnie dla żadnej ze stron prowadzonych postępowań administracyjnych. Niemniej jednak wskazać trzeba, że niezapewnienie Stronie postępowania czynnego udziału w postępowaniu oraz brak możliwości wypowiedzenia się co do zebranych dowodów i materiałów w sprawie oraz zgłoszonych żądań, może prowadzić do wydania decyzji niezgodnej z żądaniem Strony.

2/ W **1 przypadku**, co stanowiło **ok. 3%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (35), nie dokonano weryfikacji lat składkowych posiadanych przez świadczeniobiorcę w zakresie nabycia przez niego uprawnień emerytalno-rentowych. Zgodnie z art.6 ust. 2a ustawy z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych, za osobę pobierającą świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy albo zasiłek dla opiekuna wójt, burmistrz lub prezydent miasta opłaca składkę na ubezpieczenia emerytalne i rentowe od podstawy odpowiadającej wysokości odpowiednio: 1) świadczenia pielęgnacyjnego albo specjalnego zasiłku opiekuńczego przysługujących na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych, 2) zasiłku dla opiekuna przysługującego na podstawie przepisów o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów–przez okres niezbędny do uzyskania okresu ubezpieczenia (składkowego i nieskładkowego) odpowiednio 20-letniego przez kobietę i 25-letniego przez mężczyznę.

(dowód: akta kontroli: 11.7, 22)

Dotyczy decyzji:

MOPS.512.SZO.000254.11.2024

Skutek ustalonych uchybień:

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

3/ W **2 przypadkach**, co stanowiło **ok. 6 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (35) stwierdzono opieszałość w prowadzeniu postępowań w sprawach dotyczących uchylenia prawa do świadczeń rodzinnych i ustalenia i zwrotu nienależnie pobranych świadczeń.

(dowód: akta kontroli: 11.8, 12)

Dotyczy decyzji:

MOPS.511.ZK.ZR.000503.02.2025, MOPS.22.ZR.000757.05.2025

Skutek ustalonych uchybień:

Powyższe uchybienia – na dzień rozpoczęcia kontroli - w stosunku do pierwszego przypadku dotyczącego uchylenia prawa do świadczeń rodzinnych nie skutkowało negatywnie dla żadnej ze stron prowadzonego postępowania administracyjnego, natomiast do drugiego przypadku skutkowało negatywnie w stosunku do postępowania o ustalenie i zwrot nienależnie pobranych świadczeń, naliczeniem ustawowych odsetek za opóźnienie.

Przyczyną powstania stwierdzonych uchybień jest niewystarczający nadzór Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Iławie nad realizacją zadań objętych kontrolą.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego nie zostały wniesione zastrzeżenia.

Mając na uwadze powyższe ustalenia i ocenę wnoszę o:

- 1/ Bezwzględne stosowanie procedur wynikających z art. 79a §1 Ustawy Kodeks postępowania administracyjnego, w zakresie odmowy prawa do świadczeń.
- 2/ Dokonanie weryfikacji lat składkowych świadczeniobiorców w zakresie nabycia przez nich uprawnień emerytalno-rentowych, zgodnie z art. 6 ust. 2a ustawy z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych.
- 3/ Prowadzenie postępowań administracyjnych bez zbędnej zwłoki i opieszałości, a w szczególności w postępowaniach o uchylenie prawa do świadczeń oraz ustalenie i zwrot nienależnie pobranych świadczeń.

Proszę Panią o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych uchybień oraz o 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.

Z poważaniem

Wojewoda Warmińsko-Mazurski
Radosław Król

Do wiadomości:

Burmistrz Iławy – Dawid Kopaczewski

telefon: (89) 5232 333, (89) 5232 444
adres email: info@uw.olsztyn.pl
strona www: gov.pl/web/uw-warminsko-mazurski
adres e-Doręczeń: AE:PL-63617-21139-RGDWI-27

Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie
adres: Al. Marsz. J. Piłsudskiego 7/9, 10-575 Olsztyn