



Olsztyn, 21 lipca 2025 r.

WK-III.431.1.8.2025

Szanowny Pan
Robert Trusewicz
Kierownik Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Kętrzynie
ul. Kościuszki 2
11-400 Kętrzyn

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 Panu wystąpienie pokontrolne.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrolę przeprowadzono w **Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kętrzynie**, ul. Kościuszki 2, 11-400 Kętrzyn (REGON 004456955, NIP 742-15-85-674).

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia wykonywanie zadań w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kętrzynie nadzorował Pan Robert Trusewicz, który od dnia 15 maja 2015 roku zatrudniony jest na stanowisku Kierownika tej jednostki.

(dowód: akta kontroli: 10)

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 19 maja 2025 roku nr WK-I.0030.448.2025 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kętrzynie.
- **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 19 maja 2025 roku nr WK-I.0030.447.2025 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kętrzynie.

(dowód: akta kontroli: 6, 7)

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 26 maja 2025 roku do 6 czerwca 2025 roku. Odnotowana została pod pozycją 2/2025 w książce kontroli prowadzonej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kętrzynie.

(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 Kierownikiem Ośrodka 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.431.1.8.2025.

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, 11)

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.*

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

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: **4.409.369,37 zł**, z tego na świadczenia objęte zakresem kontroli przeznaczono **3.858.441,70 zł** (stanowiło to **87,51 %** kwoty ogółem wydatkowanej na świadczenia rodzinne), w tym na:
 - zasiłek rodzinny wraz z dodatkami - kwotę **763.683,70,00 zł** (7.170 świadczeń);
 - świadczenie pielęgnacyjne – kwotę **2.060.218,00 zł** (702 świadczenia);
 - zasiłek pielęgnacyjny - kwotę **826.450,00 zł** (3.829 świadczeń);
 - świadczenie rodzicielskie - kwotę **172.210,00 zł** (183 świadczenia);
 - jednorazowa zapomoga z tyt. urodzenia dziecka – kwotę **21.000,00 zł** (21 świadczeń);
 - specjalny zasiłek opiekuńczy – kwotę **14.880,00 zł** (24 świadczenia);
2. Z rozdziału 85502 finansowane są zadania wynikające z: ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów; ustawy o świadczeniach rodzinnych; ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz opłacane są składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek dla opiekuna bądź zasiłek dla opiekunów.

Organ właściwy - tj. Wójt Gminy Kętrzyn - 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 **127.043 zł**.

(dowód: akta kontroli: 10)

I. Organizacyjne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Gminę Kętrzyn zamieszkuje 7.764 mieszkańców (stan na dzień 30 czerwca 2024 r.). Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych jest Wójt Gminy Kętrzyn. Zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kętrzynie.

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

W okresie objętym kontrolą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kętrzynie wykonywał swoją działalność na podstawie Statutu, nadanego mu w drodze Uchwały Nr LXIV/322/2023 Rady Gminy Kętrzyn z dnia 28 czerwca 2023 r. Statut jednostki w § 7 określa, że: „GOPS Kętrzyn realizuje zadania gminy z zakresu świadczeń rodzinnych określone w ustawie z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (...)”.

W okresie objętym kontrolą, organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania jednostki kontrolowanej określał Regulamin Organizacyjny wprowadzony Zarządzeniem Nr 7/2013 z dnia 11 grudnia 2013 r. Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kętrzynie. Na podstawie analizy dokumentu, kontrolujący stwierdzili, że Regulamin Organizacyjny był aktualny w zakresie objętym kontrolą.

(dowód: akta kontroli: 10)

II. Kadra realizująca zadania objęte kontrolą

W trakcie prowadzonych działań kontrolnych ustalono, że Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kętrzynie 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. Jeden z pracowników jest zatrudniony na stanowisku specjalisty ds. świadczeń rodzinnych, natomiast drugi na stanowisku samodzielnego referenta ds. alimentacji (na podstawie zakresu czynności jest zobowiązany do zastępstwa w razie konieczności na stanowisku ds. świadczeń rodzinnych).

Pracownicy realizujący zadania objęte kontrolą w całym okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia, posiadali aktualne zakresy czynności oraz upoważnienia udzielone przez Wójta Gminy Kętrzyn - niezbędne do prowadzenia postępowań administracyjnych z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych. W trakcie kontroli uzupełniono upoważnienia dla pracowników realizujących kontrolowane zadania w zakresie poświadczenia za zgodność kopii dokumentów na potrzeby prowadzonych postępowań administracyjnych. Zadania te wykonywano na podstawie aktualnych przepisów prawnych w zakresie świadczeń rodzinnych.

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

W okresie objętym kontrolą pracownicy realizujący kontrolowane zadania nie uczestniczyli w szkoleniach, których tematyka dotyczyła świadczeń rodzinnych. Z wyjaśnień złożonych przez Kierownika Ośrodka wynika, że z względu na brak kompleksowych zmian

w ustawie o świadczeniach rodzinnych i dotychczasowe doświadczenie pracowników realizujących kontrolowane zadania nie zachodzi potrzeba dodatkowych szkoleń w tym zakresie.

W latach 2015-2019 jeden z pracowników realizujący kontrolowane zadania uczestniczył corocznie w szkoleniach z zakresu świadczeń rodzinnych. Udział w szkoleniach potwierdzają przekazane certyfikaty.

(dowód: akta kontroli: 10)

III. Techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej mieści się w wolnostojącym budynku przy ul. Kościuszki 2 w Kętrzynie. Ośrodek zajmuje parter budynku, na dwóch pozostałych piętrach mieści się Urząd Gminy Kętrzyn. Do budynku prowadzi podjazd dla osób niepełnosprawnych. Dostęp na wyższe piętra dla osób niepełnosprawnych nie jest możliwy. W tej sytuacji do tych interesantów schodzi pracownik Urzędu.

Pracownicy realizujący zadania stanowiące przedmiot kontroli zajmują pomieszczenie o powierzchni 30 m². W tym samym pomieszczeniu pracują jeszcze dwie osoby zajmujące się innymi zadaniami. Stanowiska pracy pracowników do spraw świadczeń rodzinnych wyposażone są w niezbędny sprzęt biurowy oraz komputer. Obok pokoju znajduje się miejsce, gdzie interesanci mogą wypełniać dokumenty.

Kierownik Ośrodka oraz pracownicy przyjmują interesantów: w poniedziałki w godzinach 8.00 – 16.00, od wtorku do piątku w godzinach 7.00 – 15.00. W sprawach dotyczących świadczeń rodzinnych interesanci przyjmowani są od wtorku do piątku w godzinach 7.00 – 14.00. Kierownik Ośrodka przyjmuje interesantów w sprawie skarg i wniosków w poniedziałki w godzinach 8.00 – 12.00.

Dokumentacja dotycząca świadczeń rodzinnych (decyzje, korespondencja z wnioskodawcami) jest przygotowywana przez pracownika ds. świadczeń rodzinnych. Pisma przychodzące są datowane i rejestrowane w sekretariacie w dzienniku korespondencyjnym, a następnie po zadekretowaniu przez Kierownika Ośrodka są przekazywane do pracownika ds. świadczeń rodzinnych. Pisma wychodzące z nadanym numerem dziennika są kierowane do sekretariatu i wysyłane pocztą listem zwykłym lub poleconym po odnotowaniu w książce nadawczej. Dokumentacja osób składających wnioski o ustalenie prawa do świadczeń rodzinnych z niezbędnymi załącznikami jest umieszczana w skoroszytach opisanych imieniem i nazwiskiem, a następnie w segregatorach. Całość dokumentacji dotyczącej świadczeń rodzinnych przechowywana jest w zamkniętych szafach.

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 Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kętrzynie pracownicy merytoryczni posługiwali się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.

(dowód: akta kontroli: 10)

IV. Skargi z zakresu spraw objętych kontrolą

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

(dowód: akta kontroli: 10)

V. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych

Z przedstawionych kontrolerom materiałów wynika, że w okresie objętym kontrolą w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kętrzynie przeprowadzono **399** 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:

- **239** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami (w tym: wydano **16** decyzji odmownych);
- **27** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do świadczenia pielęgnacyjnego (w tym: wydano **4** decyzje odmowne);
- **95** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego (nie wydano decyzji odmownych);
- **15** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do świadczenia rodzicielskiego (w tym: wydano **1** decyzję odmowną);
- **21** postępowań administracyjnych związanych z ustaleniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka (w tym: wydano **2** decyzje odmowne);
- **2** postępowania administracyjne związane z ustaleniem uprawnień do specjalnego zasiłku opiekuńczego (nie wydano decyzji odmownych).

W okresie objętym kontrolą w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kętrzynie przeprowadzono **7** postępowań w sprawie nienależnie pobranych świadczeń i żądania ich zwrotu (w tym: **6** postępowań dotyczących zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami, **1** postępowanie dotyczące zasiłku 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 wpłynęły **4** odwołania dotyczące świadczenia pielęgnacyjnego. **1** decyzję organ odwoławczy przekazał do ponownego rozpatrzenia, a **3** uchylił w całości.

W czasie prowadzonych działań kontrolnych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Kętrzynie skontrolowano akta **30** losowo wybranych spraw, w których łącznie prowadzono **32** postępowania administracyjne zakończone 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 pracownikowi realizującemu kontrolowane zadania.

(dowód: akta kontroli: 10)

VI. Kontroli i analizie poddano:

- **10 spraw** związanych z zasiłkiem rodzinnym, w których przeprowadzono **12 postępowań administracyjnych**, w tym:
 - **7** postępowań zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami,
 - **2** postępowania zakończone wydaniem decyzji odmownej w zakresie ustalenia prawa do zasiłku rodzinnego,
 - **1** postępowanie zakończone wydaniem decyzji uchylającej prawo do zasiłku rodzinnego,
 - **2** postępowania zakończone wydaniem decyzji ustalającej nienależnie pobrane świadczenie.

(dowód: akta kontroli: 9, 20-22, 26-28)

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

(dowód: akta kontroli: 9, 23)

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

(dowód: akta kontroli: 9, 24)

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

(dowód: akta kontroli: 9, 29-30)

- **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 odmownej w zakresie ustalenia prawa do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka.

(dowód: akta kontroli: 9, 31-32)

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

(dowód: akta kontroli: 9, 25)

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

Kontroli i analizie poddano akta 6 osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne i 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: 19)

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 nieprawidłowości i uchybienia

W czasie prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono:

- **nieprawidłowość nie mająca zasadniczego wpływu na kontrolowaną działalność :**
- 1. W **1 przypadku**, co stanowiło ok. **3 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (32) stwierdzono brak zasadności przyznania prawa do świadczenia pielęgnacyjnego. Zgodnie art. 17 ust. 1b pkt 1 i 2 ustawy o świadczeniach rodzinnych świadczenie pielęgnacyjne przysługuje, jeżeli niepełnosprawność osoby wymagającej opieki powstała nie później niż do ukończenia 18. roku życia lub w trakcie nauki w szkole lub w szkole wyższej, jednak nie później niż do ukończenia 25. roku życia. Z akt sprawy wynikało, że niepełnosprawność osoby wymagającej opieki nie została określona (nie da się ustalić).

Dotyczy decyzji: SŚR-81280/4250/16/2024

(dowód: akta kontroli: 13, 23)

Skutek ustalonej nieprawidłowości:

Powyższa nieprawidłowość powoduje przyznanie świadczenia z naruszeniem zapisu art. 17 ust. 1b ustawy o świadczeniach rodzinnych.

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

1. W **8 przypadkach**, co stanowiło ok. **25 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (32), w aktach spraw dotyczących przyznania świadczenia pielęgnacyjnego i zasiłku pielęgnacyjnego stwierdzono brak udokumentowanego potwierdzenia przekazania wnioskodawcom pełnej informacji na temat zdarzeń (przypadków) powodujących powstawanie nienależnie pobranych świadczeń.

Dotyczy decyzji: SŚR-81280/4250/109/2024, SŚR-81280/4250/417/2023,
SŚR-81280/4250/278/2024, SŚR-81280/4250/54/2024,
SŚR-81280/4250/69/2024, SŚR-81280/4250/100/2024,
SŚR-81280/4250/156/2024, SŚR-81280/4250/116/2024.

(dowód: akta kontroli: 14. 23, 24)

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.

Kierownik Ośrodka w toku kontroli złożył pisemną informację o uzupełnieniu pouczeń w decyzjach przyznających świadczenia rodzinne o informację co może zostać uznane za nienależnie pobrane świadczenie.

2. W **4 przypadkach**, co stanowiło **ok. 13 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (32), przed wydaniem decyzji niezgodnych z żądaniem strony nie informowano wnioskodawcy, stosownie do art. 79a Kodeksu 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: SŚR-81280/4250/266/2023, SŚR-81280/4250/23/2024,
SŚR-81280/4250/185/2024, SŚR-81280/4250/63/2024/.

(dowód: akta kontroli: 15, 21, 27, 32)

Skutek ustalonego uchybienia:

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

należy, że strona postępowania nie została poinformowana o przesłankach od niej zależnych, które nie zostały spełnione lub wykazane.

3. W **3 przypadkach**, co stanowiło **ok. 9 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (32), w pouczeniach decyzji o ustaleniu nienależnie pobranych świadczeń dotyczących zasiłku rodzinnego i decyzji o odmowie przyznania świadczenia rodzicielskiego nie zawarto informacji dla strony o możliwości zrzeczenia się prawa do wniesienia odwołania.

Dotyczy decyzji: : SŚR-81280/4250/254/ZWR/2023, SŚR-81280/4250/02/ZWR/2024,
SŚR-81280/4250/15/2024.

(dowód: akta kontroli: 16, 22, 28, 30)

Skutek ustalonego uchybienia:

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

4. W **4 przypadkach**, co stanowiło **ok. 13 %** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (32), dotyczących zasiłku rodzinnego, jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka oraz zasiłku pielęgnacyjnego stwierdzono opieszałość w prowadzonych postępowaniach.

Dotyczy decyzji nr: SŚR-81280/4250/185/2024, SŚR-81280/4250/02/ZWR/2024,
SŚR-81280/4250/156/2024, SŚR-81280/4250/254/ZWR/2023.

(dowód akta kontroli: 12, 22,24,28,32)

Skutek ustalonego uchybienia:

Powyższe uchybienie – na dzień rozpoczęcia kontroli - nie skutkowało negatywnie dla żadnej ze stron prowadzonych postępowań administracyjnych, lecz powodowało brak wiedzy strony o wyniku postępowania.

5. W **5 przypadkach**, co stanowiło **ok. 16%** ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (32), w aktach spraw dotyczących przyznania świadczenia pielęgnacyjnego oraz specjalnego zasiłku opiekuńczego, stwierdzono brak udokumentowanego potwierdzenia przekazania wnioskodawcom rocznych raportów z ubezpieczenia.

Zgodnie z regulacjami wynikającymi z art. 41 ust. 8 ustawy z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz.U z 2025 r., poz. 350) 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 GOPS: „(...) Z uwagi na wysokie koszty doręczeń korespondencji GOPS Kętrzyn nie przykazuje rocznych zestawień należnych składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne osobom pobierającym świadczenia pielęgnacyjne i specjalny zasiłek opiekuńczy”.

Dotyczy decyzji: SŚR-81280/4250/109/2024, SŚR-81280/4250/417/2023,
SŚR-81280/4250/278/2024, SŚR-81280/4250/350/2023,
SŚR-81280/4250/277/2023.

(dowód: akta kontroli: 18, 23, 25)

Skutek ustalonego uchybienia:

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

Przyczyną powstania stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości jest niewystarczający nadzór Kierownika GOPS nad realizacją bieżących zadań objętych kontrolą.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego nie zostały wniesione zastrzeżenia.

Mając na uwadze powyższe ustalenia i ocenę wnoszę o: -

- 1) Skierowanie sprawy do organu II instancji celem przeprowadzenia postępowania w sprawie stwierdzenia nieważności decyzji – nr SŚR-81280/4250/16/2024. Po zajęciu stanowiska organu II instancji niezwłoczne poinformowanie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.
- 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 dotyczących zasiłku rodzinnego i decyzji o odmowie przyznania świadczenia rodzicielskiego informacji dla strony o możliwości oraz skutkach zrzeczenia się prawa do wniesienia odwołania, zgodnie z art. 127a Kodeksu postępowania administracyjnego.
- 4) Prowadzenie postępowań administracyjnych – bez zbędnej zwłoki i opieszałości, zgodnie z art. 35 Kodeksu postępowania administracyjnego.

- 5) Dokumentowanie realizacji - wobec osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne oraz specjalny zasiłek opiekuńczy, za które odprowadzano 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 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.”

Odstąpiono od wydania zaleceń w zakresie wskazywania w pouczeniach decyzji zdarzeń (przypadków) powodujących powstanie nienależnie pobranych świadczeń, ponieważ Kierownik Ośrodka w toku kontroli złożył pisemną informację o uzupełnieniu tych pouczeń.

Proszę Pana o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych nieprawidłowości i 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 Paweł Bobrowski – Wójt Gminy Kętrzyn