



WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI

PS-V.431.1.4.2017

Olsztyn, dnia 6 listopada 2017 roku

**Pan**  
**Kazimierz Wosiek**  
**Dyrektor**  
**Miejskiego Ośrodka**  
**Pomocy Społecznej**  
**w Ostródzie**  
ul. Olsztyńska 2  
14-100 Ostróda

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092), zwanej dalej „ustawą o kontroli w administracji rządowej”, przekazuję Panu wystąpienie pokontrolne.

**WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

Kontrolę przeprowadzono w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Ostródzie (ul. Olsztyńska 2, 14-100 Ostróda; REGON 004453164; NIP 741-14-80-413).  
(akta kontroli str. 1-2)

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia wykonywanie zadań w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Ostródzie nadzorował:

- **Pan Kazimierz Wosiek**, który od dnia 1 kwietnia 1998 roku zatrudniony jest na stanowisku Dyrektora tego Ośrodka.  
(akta kontroli str. 3-8)
- Kierownikiem Działu Świadczeń Rodzinnych i Alimentacyjnych Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ostródzie - w okresie objętym kontrolą oraz w czasie jej prowadzenia - był **Pan Marcin Taciak** zatrudniony w jednostce kontrolowanej od 15 września 2009 roku (w tym od 1 kwietnia 2013 roku na stanowisku p.o. Kierownika Działu zajmującego się, między innymi, świadczeniami rodzinnymi i alimentacyjnymi, a od 18 listopada na stanowisku Kierownika tego Działu).  
(akta kontroli str.9-14; 49)

**Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:**

- **Zdzisław Jankowski** – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Oddział Spraw Społecznych w Delegaturze Urzędu w Elblągu - przewodniczący zespołu kontrolnego;
  - legitymacja służbowa nr 6/2015 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
  - imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego - z dnia 31 lipca 2017 roku nr FK-VI.0030.673.2017 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Ostródzie;(akta kontroli str. 15-16)

- **Eliza Latkowska** – inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – Oddział Spraw Społecznych w Delegaturze Urzędu w Elblągu:
  - legitymacja służbowa nr 20/2013 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
  - imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 31 lipca 2017 roku nr FK-VI.0030.674.2017 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Ostródzie.  
(akta kontroli str.17-18)

**Kontrola została przeprowadzona w dniach od 15 września 2017 roku do 22 września 2017 roku** (z przerwą w dniu 19 września 2017 roku). Odnotowano ją - pod pozycją 33 – w książce kontroli prowadzonej w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Ostródzie.  
(akta kontroli str.19)

#### **Zakres kontroli:**

- **przedmiot kontroli**  
przedmiotem kontroli była ocena realizacji przez samorząd terytorialny zadań zleconych administracji rządowej wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych w zakresie jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka oraz świadczeń opiekuńczych;
- **okres objęty kontrolą**  
kontrolą objęto okres zasiłkowy 2016/2017 (tj. okres od 1 listopada 2016 roku do dnia rozpoczęcia kontroli).

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. Nr 185, poz. 1092) oraz art. 28 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 roku o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (t.j. Dz.U. z 2015 r., poz.525 ze zm.) w związku z art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (t.j. Dz.U. z 2017 r., poz. 1952) – *zwanej dalej ustawą o świadczeniach rodzinnych*.

Na podstawie ustaleń kontroli działalność Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ostródzie – w zakresie objętym kontrolą - ocenia się **pozytywnie z uchybieniami**.

## **USTALENIA KONTROLI**

### **I. Organizacyjne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą**

W okresie od 1 listopada 2016 roku do 30 czerwca 2017 roku w miejskiej Gminie Ostróda na świadczenia rodzinne wydatkowano ogółem kwotę 6.533.451 zł, w tym na świadczenia objęte zakresem kontroli przeznaczono 3.797.103 zł (stanowiło to 58,1% wydatkowanej ogółem kwoty na świadczenia rodzinne).  
(akta kontroli str. 106-116)

Miejska Gmina Ostróda liczy około 32.880 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych w tej gminie jest Burmistrz Miasta Ostróda.  
(akta kontroli str. 103)

Działania kontrolne wykazały, że na podstawie wydanych upoważnień Burmistrza Miasta Ostróda - zgodnie z art. 20 ust. 3 ustawy o świadczeniach rodzinnych - **zadania te realizuje Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Ostródzie**.  
(akta kontroli str. 7; 9-1; 50-56)

Decyzje z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych wydawane były na podstawie upoważnień udzielonych przez Burmistrza Miasta Ostróda.

Na dzień rozpoczęcia kontroli MOPS w Ostródzie wykonywał swoją działalność na podstawie *Statutu Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ostródzie* nadanego Uchwałą Nr XV/98/2015 Rady Miejskiej w Ostródzie z dnia 30 listopada 2015 roku - zmienionego Uchwałami Rady Miejskiej w Ostródzie: Nr XX/143/2016 z dnia 30 marca 2016 roku i Nr XXXI/222/2017 z dnia 31 stycznia 2017 roku.

(akta kontroli str. 20-27)

Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli *Statut* jednostki kontrolowanej – między innymi - stanowił, że „(...) § 6. (...) *Ośrodek realizuje inne zadania zlecone przez upoważnione organy, w szczególności w zakresie: 1) przyznawania i wypłacania świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (...).*”.

(akta kontroli str.24)

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania Ośrodka – na dzień rozpoczęcia kontroli - określał *Regulamin Organizacyjny Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ostródzie* ustalony Zarządzeniem Nr 6/2015 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ostródzie z dnia 27 sierpnia 2015 roku (ze zmianami wprowadzonymi Zarządzeniem: Nr 6/2016 z dnia 1 grudnia 2016 roku). Po dokonanej analizie tego dokumentu kontrolujący stwierdzili, że obowiązujący *Regulamin Organizacyjny* był aktualny w zakresie objętym kontrolą.

Niemniej jednak - w trakcie prowadzonej analizy obu obowiązujących wewnętrznych dokumentów organizacyjnych (tj. *Statutu* i *Regulaminu Organizacyjnego*) - kontrolujący ustalili, że Zarządzenie Nr 6/2015 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ostródzie z dnia 27 sierpnia 2015 roku było wydane na podstawie § 18 ust. 3 *Statutu Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ostródzie* zatwierdzonego Uchwałą Nr XXV/182/04 Rady Miejskiej w Ostródzie z dnia 26 maja 2004 roku (wówczas był to obowiązujący *Statut* w jednostce kontrolowanej). Wyżej wymieniona uchwała utraciła moc z chwilą wprowadzenia nowego – obecnie obowiązującego - *Statutu* nadanego Uchwałą Nr XV/98/2015 Rady Miejskiej w Ostródzie z dnia 30 listopada 2015 roku.

W dniu 1 grudnia 2016 roku Zarządzeniem Nr 6/2016 Dyrektor MOPS wprowadził zmiany do *Regulaminu Organizacyjnego* (wydanego na podstawie *Statutu*, który utracił moc), a w podstawie prawnej zarządzenia zmieniającego *Regulamin* przywołany został § 8 ust. 2 (obecnie obowiązującego) *Statutu Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ostródzie* zatwierdzonego Uchwałą Nr XV/98/2015 Rady Miejskiej w Ostródzie z dnia 30 listopada 2015 roku.

(akta kontroli str. 28-48)

W myśl art. 20 ust. 4 ustawy o świadczeniach rodzinnych - realizacja świadczeń rodzinnych nie może powodować nieprawidłowości w wykonywaniu zadań pomocy społecznej, a także nie może naruszać norm zatrudnienia pracowników socjalnych określonych w przepisach o pomocy społecznej.

W trakcie prowadzonych działań kontrolnych ustalono, że Ośrodek był przygotowany do wykonywania zadań objętych kontrolą, co nie zakłócało wykonywania w jednostce kontrolowanej zadań z zakresu pomocy społecznej.

## **II. Kadra realizująca zadania objęte kontrolą**

Według stanu na dzień rozpoczęcia kontroli, w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Ostródzie funkcjonował Dział Świadczeń Rodzinnych i Alimentacyjnych zajmujący się realizacją zadań wynikających z: ustawy o świadczeniach rodzinnych, ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

(akta kontroli str. 31; 39-40; 46-49)

Zadania objęte kontrolą wykonywano na podstawie przepisów prawa w zakresie świadczeń rodzinnych.

Na dzień rozpoczęcia kontroli Dyrektor Ośrodka oraz Kierownik Działu Świadczeń Rodzinnych i Alimentacyjnych MOPS posiadali upoważnienia do realizacji spraw wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz do wydawania decyzji z tego zakresu.

(akta kontroli str. 7; 10-11)

Siedmiu pracowników Działu Świadczeń Rodzinnych i Alimentacyjnych Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ostródzie (tj. dwóch starszych inspektorów, dwóch inspektorów i trzech referentów) zajmujących się, między innymi, wykonywaniem kontrolowanych zadań - na dzień rozpoczęcia kontroli - nie posiadało upoważnień organu właściwego (tj. Burmistrza Miasta Ostróda) do prowadzenia postępowania w sprawach świadczeń rodzinnych (podstawa prawna: art. 20 ust. 3 ustawy o świadczeniach rodzinnych).

W czasie trwających działań kontrolnych w MOPS (tj. w dniu 22 września 2017 roku) Burmistrz Miasta Ostróda - na wniosek Dyrektora MOPS w Ostródzie - udzielił siedmiu pracownikom Ośrodka, realizującym zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych, upoważnień do prowadzenia postępowania w sprawach świadczeń rodzinnych. Kserokopie tych upoważnień włączono do akt kontroli.

(akta kontroli str. 49-56)

Zarówno Kierownik, jak i pracownicy Działu Świadczeń Rodzinnych i Alimentacyjnych MOPS w Ostródzie - w dniu rozpoczęcia kontroli - posiadali zakresy czynności zawierające, między innymi, zadania wynikające z ustawy objętej kontrolą.

(akta kontroli str. 57-82)

Natomiast Dyrektor Ośrodka realizował zadania określone w *Statucie i Regulaminie Organizacyjnym* MOPS.

(akta kontroli str. 24-25; 32; 34-35; 44-45; 46; 48)

W okresie objętym kontrolą pracownicy Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ostródzie - wykonujący zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych - uczestniczyli w szkoleniach mających wpływ na podwyższenie stanu wiedzy i umiejętności niezbędnych do wykonywania powierzonych im zadań. Udział w szkoleniach potwierdzały przedstawione kontrolującym certyfikaty.

(akta kontroli str. 83-101)

### **III. Techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą**

W trakcie kontroli ustalono, że osoby realizujące zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych miały odpowiednie warunki pracy. Zapewniono im niezbędny sprzęt i urządzenia biurowe. Dokumentacja z zakresu kontrolowanych spraw była prawidłowo przechowywana.

Pomieszczenia biurowe Działu Świadczeń Rodzinnych i Alimentacyjnych Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ostródzie, w których usytuowano stanowiska pracy Kierownika tego Działu oraz osób realizujących - między innymi - zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych mieściły się na parterze oraz na pierwszym piętrze budynku zlokalizowanego przy ul. Olsztyńskiej 2.

Budynek został pozbawiony barier architektonicznych (podjazd oraz winda), co jest bardzo dużym ułatwieniem dla osób niepełnosprawnych ruchowo zgłaszających się do Ośrodka.

Interesantom stworzono odpowiednie warunki przyjęć.

(akta kontroli str. 102-105)

Podmiot realizujący zadania dotyczące świadczeń rodzinnych - zgodnie z art. 29 ust. 1 ustawy o świadczeniach rodzinnych - może gromadzić i przetwarzać, w zakresie określonym w tej ustawie, dane osobowe osób wyszczególnionych w art. 23 ust. 1 ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz dane osobowe członków ich rodzin.

Podczas działań kontrolnych prowadzonych w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Ostródzie, zespołowi kontrolnemu przedstawiono dokument potwierdzający zarejestrowanie - przez Generalnego Inspektora Ochrony Danych Osobowych - zbioru danych o nazwie: „*REJESTR ŚWIADCZENIOBIORCÓW ŚWIADCZEŃ RODZINNYCH MIEJSKIEGO OŚRODKA POMOCY SPOŁECZNEJ W OSTRÓDZIE*”.

(akta kontroli str. 117-122)

Osobom przeprowadzającym kontrolę okazano umowy licencyjne na oprogramowanie do obsługi świadczeń rodzinnych w 2015 roku i w 2016 roku zawarte z Zakładem Elektronicznej Techniki Obliczeniowej w Katowicach Spółka z o.o.

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

(akta kontroli str.123-135)

#### **IV. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych**

Ustalono, że w okresie objętym kontrolą Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Ostródzie prowadził **588** postępowań administracyjnych związanych z realizacją zadań poddanych kontroli, w tym:

- **220** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka, w tym 8 postępowań zakończonych wydaniem decyzji odmownych;
- **290** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego, w tym 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji odmownej;
- **41** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do świadczenia pielęgnacyjnego, w tym 1 postępowanie zakończone wydaniem decyzji odmownej;
- **31** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do specjalnego zasiłku opiekuńczego, w tym 3 postępowania zakończone wydaniem decyzji odmownych;
- **4** postępowania administracyjne związane z ustalaniem wysokości nienależnie pobranych świadczeń oraz z żądaniem ich zwrotu;
- **1** postępowanie administracyjne związane z rozpatrzeniem wniosku o umorzenie zobowiązań powstałych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń;
- **1** postępowanie administracyjne związane z rozpatrzeniem wniosku o rozłożenie na raty zobowiązań powstałych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń.

(akta kontroli str. 136-165)

W okresie objętym kontrolą do SKO złożonych zostało 5 odwołań od wydanych – w I instancji - decyzji administracyjnych z zakresu spraw poddawanych kontroli. Samorządowe Kolegium Odwoławcze w Elblągu – do dnia rozpoczęcia kontroli – rozpatrzyło 3 złożone odwołania od decyzji, z tego 2 decyzje utrzymało w mocy, a 1 decyzję uchyliło w całości.

(akta kontroli str. 166)

W czasie prowadzonych działań kontrolnych w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Ostródzie skontrolowano akta **35** losowo wybranych spraw, w których prowadzono **39** 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 Ostródzie w okresie objętym kontrolą - z zakresu świadczeń pielęgnacyjnych, specjalnego zasiłku opiekuńczego, zasiłku pielęgnacyjnego i jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka (z uwzględnieniem decyzji odmownych oraz postępowań w sprawach nienależnie pobranych świadczeń, ich zwrotu, umorzenia i rozłożenia na raty zobowiązań z tytułu nienależnie pobranych świadczeń).

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

(akta kontroli str. 167-176)

### **Kontroli i analizie poddano:**

- **10 spraw** związanych z jednorazową zapomogą z tytułu urodzenia się dziecka, w których prowadzono **10 postępowań administracyjnych**, w tym:
  - 8 postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka.  
(akta kontroli str. 177-179; 180-188; 193-202; 206-208)
  - 2 postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji odmownych z powodu przekroczenia kryterium dochodowego.  
(akta kontroli str. 177; 189-192; 203-205)
- **10 spraw** związanych z zasiłkami pielęgnacyjnymi, w których prowadzono **10 postępowań administracyjnych**, w tym:
  - 9 postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do pobierania zasiłku pielęgnacyjnego;  
(akta kontroli str. 209-239)
  - 1 postępowanie administracyjne zakończone wydaniem decyzji ustalającej wysokość nienależnie pobranych świadczeń oraz żądania ich zwrotu.  
(akta kontroli str. 209; 240-245)
- **9 spraw** związanych ze świadczeniami pielęgnacyjnymi, w których prowadzono **10 postępowań administracyjnych**, w tym:
  - 8 postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do tych świadczeń;  
(akta kontroli str. 246; 247-251; 256-269)
  - 2 postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji odmownych z powodu niespełnienia przez wnioskodawców – określonych ustawowo – warunków dotyczących:
    - ✓ konieczności istnienia obowiązku alimentacyjnego wnioskodawcy w stosunku do osoby wymagającej opieki (w rozumieniu art. 128 ustawy z dnia 25 lutego 1964 roku – Kodeks rodzinny i opiekuńczy – t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 682);
    - ✓ konieczności zaprzestania prowadzenia gospodarstwa rolnego (w rozumieniu ustawy z dnia 20 grudnia 1990 roku o ubezpieczeniu społecznym rolników – t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 277 ze zm.).
- **6 spraw** związanych ze specjalnym zasiłkiem opiekuńczym, w których prowadzono **9 postępowań administracyjnych**, w tym:

- 4 postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do specjalnego zasiłku opiekuńczego;  
(akta kontroli str. 276; 277-278; 281-286)
- 1 postępowanie administracyjne zakończone wydaniem decyzji odmownej z powodu braku możliwości sprawowania przez wnioskodawcę opieki nad osobą chorą (w czasie wywiadu środowiskowego - przeprowadzonego w trybie art.23 ust. 4e ustawy o świadczeniach rodzinnych – ustalono, że wnioskodawca nadużywa alkoholu i nie jest w stanie sprawować opieki nad osobą chorą);  
(akta kontroli str. 276; 279-280)
- 1 postępowanie administracyjne zakończone wydaniem decyzji uchylającej przyznane wcześniej uprawnienia do specjalnego zasiłku opiekuńczego z powodu zaprzestania sprawowania opieki nad osobą chorą;  
(akta kontroli str. 276, 287)
- 1 postępowanie administracyjne zakończone wydaniem decyzji ustalającej wysokość nienależnie pobranych świadczeń oraz żądania ich zwrotu;  
(akta kontroli str. 276, 287)
- 1 postępowanie administracyjne związane z rozpatrzeniem wniosku o umorzenie powstałych zobowiązań z tytułu nienależnie pobranych świadczeń - zakończone wydaniem decyzji odmownej;  
(akta kontroli str. 276, 288)
- 1 postępowanie administracyjne związane z rozpatrzeniem wniosku o rozłożenie na raty powstałych zobowiązań z tytułu nienależnie pobranych świadczeń - zakończone wydaniem decyzji o rozłożeniu tych zobowiązań na 6 rat.  
(akta kontroli str. 276, 289)

#### **V. Realizowanie ustawowych zadań związanych z opłacaniem składki zdrowotnej i emerytalno-rentowej za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne oraz specjalny zasiłek opiekuńczy**

Kontroli i analizie poddano akta 11 osób - pobierających świadczenia pielęgnacyjne bądź też 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 sierpnia 2017 roku.  
(akta kontroli str. 291-305)

#### **VI. Skargi z zakresu spraw objętych kontrolą**

W okresie objętym kontrolą Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Ostródzie nie rozpatrywał żadnej skargi dotyczącej spraw z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych. Wynikało to z - przedstawionego kontrolującym - rejestru skarg prowadzonego w jednostce kontrolowanej oraz z informacji w tym zakresie złożonej przez Dyrektora Ośrodka.  
(akta kontroli str. 307)

#### **VII. Ustalone uchybienia**

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.

**W czasie prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono:**

➤ **uchybień mające wpływ na kontrolowaną działalność, tj.**

- W 8 przypadkach - co stanowiło 66,7% ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami przyznającymi świadczenia pielęgnacyjne bądź specjalny zasiłek opiekuńczy (12) - nie dokumentowano faktu posiadania uprawnień lub braku uprawnień do ubezpieczenia emerytalno-rentowego osób pobierających świadczenie, wynikających z ustawy o systemie ubezpieczeń społecznych - t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 1778 (w trybie art. 6 ust. 2a i 2b oraz w trybie art. 6 ust. 2c - podczas ustalania posiadanego okresu ubezpieczenia składkowego i nieskładkowego) - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami o numerach:

MOPS-SR-SR.5220.13.11.2017;	MOPS-SR-SR.5220.13.36.2017;
MOPS-SR-SR.5220.13.21.2017;	MOPS-SR-SR.5220.13.19.2017;
MOPS-SR-SR.5220.13.31.2017;	MOPS-SR-SR.5220.13.06.2017;
MOPS-SR-SR.5222.13.36.2017;	MOPS-SR-SR.5222.13.41.2017.

(akta kontroli str. 249-251; 256-269; 282-286)

***Skutki ustalonych uchybień:***

Na ostatni dzień objęty kontrolą nie stwierdzono skutków powyższych uchybień.

- W 11 przypadkach – co stanowiło 91,7% ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami przyznającymi świadczenia pielęgnacyjne bądź specjalny zasiłek opiekuńczy (12) - nie dokumentowano faktu posiadania przez osoby pobierające świadczenia uprawnień lub braku posiadania uprawnień do ubezpieczenia zdrowotnego (określonych w art. 66 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych - t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 1938) - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami o numerach:

MOPS-SR-SR.5220.13.2.2017;	MOPS-SR-SR.5220.13.11.2017;
MOPS-SR-SR.5220.13.36.2017;	MOPS-SR-SR.5220.13.21.2017;
MOPS-SR-SR.5220.13.19.2017;	MOPS-SR-SR.5220.13.31.2017;
MOPS-SR-SR.5220.13.06.2017;	MOPS-SR-SR.5220.13.10.2017;
MOPS-SR-SR.5222.13.22.2016;	MOPS-SR-SR.5222.13.24.2016;
MOPS-SR-SR.5222.13.41.2017.	

(akta kontroli str. 247-251; 256-269; 270-271; 277-278; 281-282; 285-286)

***Skutki ustalonych uchybień:***

Na ostatni dzień objęty kontrolą nie stwierdzono skutków powyższych uchybień.

➤ **uchybień, które nie miały wpływu na kontrolowaną działalność, tj.**

- Jednostka kontrolowana posługuje się Regulaminem Organizacyjnym stanowiącym załącznik do Zarządzenia Nr 6/2015 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ostródzie z dnia 27 sierpnia 2015 roku, którego podstawą wydania były przepisy zawarte w Statucie nadanym Uchwałą Nr XXV/182/04 Rady Miejskiej w Ostródzie z dnia 26 maja 2004 roku, która utraciła moc prawną.  
(akta kontroli str. 21-27; 29-48)

***Skutki ustalonych uchybień:***

Na ostatni dzień objęty kontrolą nie stwierdzono skutków powyższych uchybień.



- W 12 przypadkach – co stanowiło 41,4% postępowań administracyjnych zakończonych wydaniem decyzji przyznających świadczenia (29) - w aktach spraw stwierdzono brak udokumentowanego potwierdzenia przekazania wnioskodawcom pełnej informacji na temat zdarzeń (przypadków) powodujących powstawanie nienależnie pobranych świadczeń – akta postępowań administracyjnych zakończonych, niżej wymienionymi, decyzjami z zakresu:

- zasiłków pielęgnacyjnych

MOPS-SR-SR.5221.13.346.2016; MOPS-SR-SR.5221.13.88.2017;  
 MOPS-SR-SR.5221.13.397.2016; MOPS-SR-SR.5221.13.146.2017;  
 MOPS-SR-SR.5221.13.383.2016; MOPS-SR-SR.5221.13.403.2016;  
 (akta kontroli str. 212-222; 226-231; 234-236)

- świadczenia pielęgnacyjnego

MOPS-SR-SR.5220.13.11.2017; MOPS-SR-SR.5220.13.36.2017;  
 MOPS-SR-SR.5220.13.21.2017; MOPS-SR-SR.5220.13.19.2017;  
 MOPS-SR-SR.5220.13.06.2017;  
 (akta kontroli str. 249-251; 256-263; 267-269)

- specjalnego zasiłku opiekuńczego

MOPS-SR-SR.5222.13.36.2017.  
 (akta kontroli str. 283-284)

#### ***Skutki ustalonych uchybień:***

Na ostatni dzień objęty kontrolą nie stwierdzono skutków powyższych uchybień.

W związku z powstaniem powyższego uchybienia wskazać należy, że niestosowanie jasnych i wyczerpujących pouczeń może prowadzić do braku wiedzy świadczeniobiorcy w zakresie przypadków powodujących nienależnie pobrane świadczenia, a tym samym może wpływać na pobieranie świadczeń rodzinnych w sytuacji, gdy stają się one nienależne.

- W 5 przypadkach - co stanowiło 12,8% ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (39 postępowań) - w sprawach związanych z:

- ustalaniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka - 3 sprawy zakończone decyzjami o numerach:

MOPS-SR-SR.5211.13.3.2017;  
 MOPS-SR-SR.5211.13.23.2017;  
 MOPS-SR-SR.5211.13.248.2016;  
 (akta kontroli str. 182-184; 185-188; 193-195)

- ustalaniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego - 2 sprawy – zakończone decyzjami o numerach:

MOPS-SR-SR.5221.13.346.2016;  
 MOPS-SR-SR.5221.13.88.2017.  
 (akta kontroli str. 212-215; 216-219)

Stwierdzono znaczną opieszałość w doręczeniu wydanych decyzji (4 sprawy) oraz w prowadzonym postępowaniu administracyjnym (1 sprawa – zakończona wydaną decyzją o numerze MOPS-SR-SR.5211.13.248.2016).

#### ***Skutki ustalonych uchybień:***

Na ostatni dzień objęty kontrolą nie stwierdzono żadnych skutków powyższych uchybień.

*Dyrektor Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ostródzie złożył pisemne wyjaśnienia dotyczące - stwierdzonych przez kontrolerów - uchybień związanych z opieszałym doręczaniem wydanych decyzji administracyjnych z zakresu ustalenia uprawnień do jednorazowej zapomogi*

z tytułu urodzenia się dziecka (2 przypadki - złożone 2 wyjaśnienia) i z zakresu ustalenia uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego (2 przypadki - złożone 2 wyjaśnienia).

Ze złożonych przez Dyrektora MOPS wyjaśnień wynika, że opieszałość doręczenia decyzji administracyjnych spowodowana była uwzględnianiem prośb świadczeniobiorców dotyczących osobistego odbioru tych decyzji w Ośrodku. Świadczeniobiorcy (pomimo prośby z ich strony) nie zgłaszali się po odbiór decyzji i w 3 przypadkach wystąpiła konieczność wysłania ich pocztą (za zwrotnym potwierdzeniem odbioru), a w 1 przypadku świadczeniobiorca odebrał ją osobiście. Pomimo niedoręczenia decyzji przyznających świadczenia przed określonym terminem ich wypłaty – wypłaty dokonano.

Złożone przez Dyrektora MOPS wyjaśnienia włączono do akt kontroli.

(akta kontroli str. 184; 188; 215; 219)

- W 4 przypadkach - co stanowiło 10,3% ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (39 postępowań) - w sprawach związanych z przyznaniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka stwierdzono niekompletność zgromadzonych dowodów w sprawie, gdyż nie dokonywano weryfikacji w Centralnym Systemie Informatycznym Zabezpieczenia Społecznego (CBB) posiadania uprawnień do otrzymania jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka (nie sprawdzano w systemie, czy na dziecko nie zostało już pobrane takie świadczenie w innej jednostce) - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami o numerach:  
MOPS-SR-SR.5211.13.251.2016; MOPS-SR-SR.5211.13.3.2017;  
MOPS-SR-SR.5211.13.270.2016; MOPS-SR-SR.5211.13.23.2017.  
(akta kontroli str. 182-184; 185-188; 193-195; 198-200)

#### **Skutki ustalonych uchybień:**

Na ostatni dzień objęty kontrolą nie stwierdzono żadnych skutków powyższych uchybień.

- Przy ustalaniu uprawnień do pobierania specjalnego zasiłku opiekuńczego, w uzasadnieniach decyzji przyznających prawo do tego świadczenia nie wyszczególniano faktycznego, łącznego dochodu rodziny osoby sprawującej opiekę oraz rodziny osoby wymagającej opieki w przeliczeniu na osobę (ustalonego w trakcie prowadzonego postępowania administracyjnego). Nie spełniano więc wymogu określonego w art. 107 § 3 Kpa stanowiącego, że uzasadnienie faktyczne decyzji powinno w szczególności zawierać wskazanie faktów, które organ uznał za udowodnione oraz dowody, na których się oparł.  
(akta kontroli str. 277-278; 281-286)

#### **Skutki ustalonych uchybień:**

Uchybienia te nie skutkowały negatywnie dla żadnej ze stron prowadzonych postępowań administracyjnych.

- W przypadkach nieopłacania składki zdrowotnej za świadczeniobiorców - nie informowano ich o tym fakcie w sposób udokumentowany z podaniem przyczyny - akta postępowań administracyjnych zakończonych decyzjami o numerach:  
MOPS-SR-SR.5220.13.2.2017;  
MOPS-SR-SR.5200.13.31.2017;  
MOPS-SR-SR.5222.13.24.2016.  
(akta kontroli str. 247-248; 264-266; 281-282)

#### **Skutki ustalonych uchybień:**

Na ostatni dzień objęty kontrolą nie stwierdzono żadnych skutków powyższych uchybień.

- Wobec osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne oraz specjalny zasiłek opiekuńczy – za które odprowadzano składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe i ubezpieczenie zdrowotne – nie realizowano zadania wynikającego z art. 41 ust. 8 ustawy z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 1778) stanowiącego,

ze „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.”

(akta kontroli str. 306)

#### **Skutki ustalonych uchybień:**

Na ostatni dzień objęty kontrolą nie stwierdzono żadnych skutków powyższych uchybień.

#### **Przyczyny powstania stwierdzonych uchybień:**

1. nienależyty nadzór Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ostródzie nad realizacją bieżących zadań objętych kontrolą;
2. niejednolite postrzeganie obowiązku wynikającego z art. 9 Kpa oraz z art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy o świadczeniach rodzinnych w przedmiocie należytego i wyczerpującego informowania stron postępowania administracyjnego o okolicznościach faktycznych i prawnych, które mogą mieć wpływ na ustalenie praw i obowiązków uczestników tego postępowania.

#### **Do projektu wystąpienia pokontrolnego nie zostały wniesione zastrzeżenia.**

Mając na uwadze powyższe ustalenia i oceny wnoszę o:

1. Dokumentowanie - podczas ustalania (w trybie art. 6 ust. 2a i 2b oraz w trybie art. 6 ust. 2c ustawy z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych - t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 1778) faktów posiadania uprawnień lub braku uprawnień do ubezpieczenia emerytalno-rentowego osób pobierających świadczenie.
2. Dokumentowanie faktów posiadania przez osoby pobierające świadczenia uprawnień lub braku posiadania uprawnień do ubezpieczenia zdrowotnego (określonych w art. 66 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych - t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 1938)
3. Podjęcie działań zmierzających do usunięcia uchybień w zakresie niedostosowania Regulaminu Organizacyjnego Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ostródzie do obowiązującego w jednostce Statutu.
4. Pouczanie świadczeniobiorców w sposób udokumentowany, jasny i wyczerpujący o przypadkach (zdarzeniach) powodujących nienależnie pobrane świadczenia rodzinne, a w szczególności powodujących nienależnie pobrane zasiłki pielęgnacyjne, świadczenia pielęgnacyjne, specjalne zasiłki opiekuńcze.
5. Prowadzenie postępowań administracyjnych oraz doręczanie stronie wydanych decyzji - ustalających uprawnienia do świadczeń rodzinnych, a w szczególności dotyczących jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka oraz zasiłku pielęgnacyjnego – bez zbędnej zwłoki i opieszałości.
6. Dokonywanie weryfikacji w Centralnym Systemie Informatycznym Zabezpieczenia Społecznego (CBB) posiadania uprawnień do otrzymania jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka (sprawdzanie w systemie, czy na dziecko nie zostało już pobrane takie świadczenie w innej jednostce).

7. Spełnianie wymogu określonego w art. 107 § 3 Kpa poprzez wyszczególnianie – w uzasadnieniach decyzji ustalających uprawnienia do pobierania specjalnego zasiłku opiekuńczego - faktycznego, łącznego dochodu rodziny osoby sprawującej opiekę oraz rodziny osoby wymagającej opieki w przeliczeniu na osobę (ustalonego w trakcie prowadzonego postępowania administracyjnego).
8. W przypadkach nieopłacania składki zdrowotnej za świadczeniobiorców – informowanie ich o tym fakcie w sposób udokumentowany z podaniem przyczyny.
9. Realizowanie - wobec osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne oraz specjalny zasiłek opiekuńczy, za które odprowadzono składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe i ubezpieczenie zdrowotne - zadania wynikającego z art. 41 ust. 8 ustawy z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 1778) 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.”*

Proszę Pana Dyrektora 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.

**WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI**

*Artur Chojecki*