

Olsztyn, dnia 6 lipca 2018 roku



WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI  
PS-V.431.1.6.2018

**Pan**  
**Wiesław Śniecikowski**  
**Burmistrz Pasłęka**

Plac Św. Wojciecha 5  
14-400 Pasłęk

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 Urzędzie Miejskim w Pasłęku** (Plac Św. Wojciecha 5, 14-400 Pasłęk; REGON: 000524447; NIP: 578-00-15-378).  
(akta kontroli str. 1-2)

W okresie objętym kontrolą oraz w czasie jej prowadzenia wykonywanie zadań w Urzędzie Miejskim w Pasłęku nadzorował **Burmistrz Pasłęka** - Pan **Wiesław Śniecikowski** – który został wybrany w dniu 16 listopada 2014 roku na czteroletnią kadencję.  
(akta kontroli str. 3-5)

**Sekretarzem Gminy Pasłęk** - od 1 grudnia 2010 roku – jest Pan **Stanisław Mikłusz**.  
(akta kontroli str. 6-7)

**Skarbnikiem Gminy Pasłęk** – od dnia 1 października 2006 roku - jest Pani **Bożena Adamczyk** pełniąca jednocześnie obowiązki **Kierownika Referatu Finansowego** w Urzędzie Miejskim w Pasłęku. W okresie objętym kontrolą i w czasie jej prowadzenia Pani Bożena Adamczyk, nadzorowała wykonywanie zadań w Referacie Finansowym Urzędu Miejskiego w Pasłęku, który – między innymi - realizował zadania objęte kontrolą.

(akta kontroli str. 6; 8-19; 54; 85)

#### **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 30 marca 2018 roku nr FK-IV.0030.231.2018 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Urzędzie Miasta w Pasłęku;
- (akta kontroli str.20-21)

- **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 1/2018 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
  - imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego – z dnia 30 marca 2018 roku nr FK-IV.0030.230.2018 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Urzędzie Miasta w Pasłęku.  
(akta kontroli str. 22-23)

**Kontrola została przeprowadzona w dniach od 13 kwietnia 2018 roku do 20 kwietnia 2018 roku** (z przerwą w dniu 17 kwietnia 2018 roku). Odnotowano ją - pod pozycją 17/2018 – w książce kontroli prowadzonej w Urzędzie Miejskim w Pasłęku.  
(akta kontroli str.24)

#### **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, zasiłku pielęgnacyjnego, specjalnego zasiłku opiekuńczego, świadczenia rodzicielskiego oraz realizowania ustawowych zadań z zakresu opłacania składki emerytalno-rentowej i zdrowotnej za osoby pobierające specjalny zasiłek opiekuńczy i zadań ustawowych z tym związanych;

- **okres objęty kontrolą**

kontrolą objęto okres zasiłkowy 2017/2018 (od 1 listopada 2017 roku do 31 marca 2018 roku).

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 2017 r., poz. 2234) 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 z późn. zm.) – *zwanej dalej ustawą o świadczeniach rodzinnych*.

Na podstawie ustaleń kontroli działalność Urzędu Miejskiego w Pasłęku – w zakresie objętym kontrolą - ocenia się **pozytywnie**.

#### **USTALENIA KONTROLI**

W związku z kontrolą problemową w Urzędzie Miejskim w Pasłęku – dotyczącą oceny realizacji przez samorząd terytorialny zadań zleconych administracji rządowej wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych w zakresie jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka, zasiłku pielęgnacyjnego, specjalnego zasiłku opiekuńczego, świadczenia rodzicielskiego oraz realizowania ustawowych zadań z zakresu opłacania składki emerytalno-rentowej i zdrowotnej za osoby pobierające specjalny zasiłek opiekuńczy i zadań ustawowych z tym związanych w okresie świadczeniowym 2017/2018 – Pan Wiesław Śniecikowski – Burmistrz Pasłęka upoważnił pisemnie Panią Bożenę Adamczyk - Kierownika Referatu Finansowego do:

- uwierzytelniania kserokopii dokumentów na potrzeby kontroli;
- udzielania informacji i wyjaśnień (pisemnych i ustnych) związanych z zakresem kontroli.

Upoważnienie - z dnia 13 kwietnia 2018 roku - zostało udzielone Pani Bożenie Adamczyk na czas trwania kontroli (tj. na okres od 13 kwietnia 2018 roku do 20 kwietnia 2018 roku).  
(akta kontroli str. 9)

Na podstawie analizy kwartalnego sprawozdania rzeczowo-finansowego z wykonania zadań z zakresu świadczeń rodzinnych za IV kwartał 2017 roku, a także na podstawie informacji otrzymanych z Urzędu Miejskiego w Pasłęku dokonano następujących ustaleń:

1. W 2017 roku na realizację zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych z dotacji Wojewody wydatkowano ogółem kwotę 6.948.681 zł – z tego na świadczenia objęte zakresem kontroli przeznaczono 2.865.780 zł (stanowiło to 41,24% wydatkowanej kwoty ogółem na świadczenia rodzinne), w tym na:
  - jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia się dziecka – kwotę 163.000 zł (163 świadczenia);
  - zasiłek pielęgnacyjny – kwotę 1.379.448 zł (9.016 świadczeń);
  - specjalny zasiłek opiekuńczy - kwotę 465.970 zł (900 świadczeń);
  - świadczenie rodzicielskie - kwotę 857.362 zł (949 świadczeń).
2. Na obsługę realizacji zadań z zakresu świadczeń rodzinnych - w okresie objętym kontrolą – miejsko-wiejska Gmina Pasłęk nie przeznaczała środków własnych.  
(akta kontroli str. 152-155)

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

Miejsko-wiejska Gmina Pasłęk liczy około 19.380 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych w gminie tej jest Burmistrz Pasłęka.

Działania kontrolne wykazały, że **realizacją zadań** określonych ustawą o świadczeniach rodzinnych **zajmuje się Urząd Miejski w Pasłęku** - stanowiący aparat pomocniczy Burmistrza Pasłęka.

(akta kontroli str. 60, 149)

W jednostce kontrolowanej decyzje z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych wydawane były przez organ właściwy tj. przez Burmistrza Pasłęka.

W czasie nieobecności Burmistrza Pasłęka decyzje wydawane były na podstawie jego upoważnień.

Na dzień rozpoczęcia kontroli miejsko-wiejska Gmina Pasłęk wykonywała swoją działalność na podstawie ujednoliconego tekstu *Statutu Gminy – Miasta i Gminy Pasłęk*. Tekst jednolity *Statutu* został ogłoszony w Obwieszczeniu Rady Miejskiej w Pasłęku z dnia 20 października 2017 roku.

(akta kontroli str. 25-50)

Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli *Statut* określał, że ustawy mogą nakładać na Gminę – Miasto i Gminę Pasłęk obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a sposób ich finansowania określony jest ustawowo.

(akta kontroli str.28)

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania Urzędu – na dzień rozpoczęcia kontroli – określał *Regulamin Organizacyjny Urzędu Miejskiego w Pasłęku* stanowiący załącznik do Zarządzenia Nr 93/13 Burmistrza Pasłęka z dnia 29 sierpnia 2013 roku w sprawie ogłoszenia tekstu jednolitego Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Pasłęku.

Powyższy *Regulamin*, od dnia jego ogłoszenia w formie tekstu jednolitego do dnia rozpoczęcia kontroli, był dziesięciokrotnie zmieniany. Zmian dokonano w nim Zarządzeniami Burmistrza Pasłęka: Nr 146/13 z dnia 30 grudnia 2013 roku; Nr 125/15 z dnia 11 grudnia 2015 roku; Nr 16/16 z dnia 29 stycznia 2016 roku; Nr 28/16 z dnia 9 marca 2016 roku; Nr 54/16 z dnia 29 kwietnia 2016 roku; Nr 60/16 z dnia 5 maja 2016 roku; Nr 142/16 z dnia 30 grudnia 2016 roku; Nr 84/17 z dnia 25 września 2017 roku; Nr 113/17 z dnia 1 grudnia 2017 roku; Nr 31/18 z dnia 8 lutego 2018 roku.

(akta kontroli str.51-108)

Szczegółowy zakres działania komórek organizacyjnych Urzędu zawarto w rozdziale IV *Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Pasłęku*. Regulacje dotyczące zadań Referatu Finansowego obejmował § 11 tego *Regulaminu*.

(akta kontroli str.58-60; 80; 84; 90; 100)

Analiza *Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Pasłęku* wykazała, że był on aktualny w zakresie kontrolowanych zadań.

Zadania objęte kontrolą wykonywano na podstawie obowiązujących przepisów prawa.

W trakcie prowadzonych działań kontrolnych ustalono, że Urząd Miejski w Pasłęku był organizacyjnie przygotowany do wykonywania zadań objętych kontrolą.

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

W Urzędzie Miejskim w Pasłęku – w okresie objętym kontrolą - realizację zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych powierzono dwóm pracownikom (specjalistom) Referatu Finansowego zatrudnionym na czas nieokreślony.

Nadzór nad specjalistami, w zakresie wykonywania przez nich zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych, sprawował Skarbnik Gminy równocześnie pełniący obowiązki Kierownika Referatu - jemu też ci pracownicy bezpośrednio podlegali.

(akta kontroli str. 109)

Ustalono, że w dniu rozpoczęcia działań kontrolnych pracownicy Urzędu Miejskiego w Pasłęku – realizujący, między innymi, ustawę o świadczeniach rodzinnych - posiadali zakresy czynności, które zawierały zadania wynikające z tej ustawy.

(akta kontroli str. 110-120; 130-138)

Burmistrz Pasłęka w czasie trwającej kontroli (w dniu 16 kwietnia 2018 roku) uaktualnił szczegółowe zakresy czynności dwóch pracowników Referatu Finansowego, między innymi, merytorycznie zajmujących się świadczeniami rodzinnymi. Kserokopie uaktualnionych zakresów włączono do akt kontroli.

(akta kontroli str. 121-125; 139-140)

Na podstawie udostępnionej kontrolerom dokumentacji ustalono, że na dzień rozpoczęcia kontroli Kierownik Referatu Finansowego funkcjonującego w Urzędzie Miejskim w Pasłęku (Skarbnik Gminy Pasłęk) – nadzorujący realizację zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych - posiadał upoważnienie Burmistrza Pasłęka do prowadzenia postępowań w sprawach świadczeń rodzinnych. Natomiast Sekretarz Gminy Pasłęk posiadał upoważnienie Burmistrza Pasłęka do prowadzenia postępowań w sprawach świadczeń rodzinnych, a także do wydawania w tych sprawach decyzji.

(akta kontroli str. 7; 11)

Pracownicy merytoryczni realizujący w Referacie Finansowym, między innymi, zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych również posiadali upoważnienia Burmistrza Pasłęka do prowadzenia postępowań w sprawach świadczeń rodzinnych.

(akta kontroli str. 126-128; 141-143)

W czasie prowadzonych działań kontrolnych - w dniu 16 kwietnia 2018 roku - Burmistrz Pasłęka dokonał aktualizacji i rozszerzenia upoważnień udzielonych Kierownikowi Referatu Finansowego (Skarbnikowi Gminy) oraz pracownikom tego Referatu realizującym, między innymi, zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych. Kserokopie tych upoważnień włączono do akt kontroli.

(akta kontroli str. 13; 129; 144)

W okresie objętym kontrolą pracownicy Urzędu Miejskiego w Pasłęku - wykonujący, między innymi, zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych - uczestniczyli w szkoleniach mających wpływ na podwyższenie stanu ich wiedzy oraz umiejętności niezbędnych do wykonywania powierzonych im zadań. Udział w szkoleniach potwierdzały: sporządzony wykaz oraz przedstawione kontrolującemu certyfikaty.

(akta kontroli str. 145-147)

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

Urząd Miejski w Pasłęku ma swoją siedzibę w zamku mieszczącym się przy Placu Świętego Wojciecha 5. Jest to dwupiętrowy wolnostojący budynek (ukształtowany w literę „U” – dwa skrzydła), administrowany przez Zarząd Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Pasłęku. W budynku tym - oprócz Urzędu Miejskiego - siedzibę swoją ma również Pasłęcka Filia Powiatowego Urzędu Pracy, Biblioteka Publiczna oraz Pasłęcki Ośrodek Kultury.

Budynek Urzędu Miejskiego tylko częściowo został przystosowany dla osób niepełnosprawnych, gdyż wyposażono go w podjazd. Osoby niepełnosprawne ruchowo mogą dostać się tym podjazdem do budynku. Wewnątrz budynku nie usunięto barier architektonicznych - brak jest też windy. W związku z powyższym, osoby niepełnosprawne lub osoby mające trudności z wejściem na pierwsze, czy drugie piętro przyjmowane były i są – zgodnie z informacją Kierownika Referatu Finansowego (Skarbnika Gminy) - przez kompetentnych pracowników Urzędu Miejskiego w Biurze Obsługi Interesanta mieszczącym się na parterze budynku. Stworzono tam specjalny kącik dla interesantów wyposażony w stół i krzesła. Ponadto toaletę na parterze dostosowano do potrzeb osób niepełnosprawnych. O przybyciu interesantów mających trudności z dostaniem się do pomieszczeń biurowych usytuowanych na pierwszym lub drugim piętrze informują (kompetentnych pracowników) pracownicy urzędujący w BOI. Osoby niepełnosprawne ruchowo, pragnące osobiście dostać się na pierwsze lub drugie piętro Urzędu mogą skorzystać z tzw. „schodołazu” (specjalnego wózka inwalidzkiego będącego w dyspozycji UM).

Zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych realizowane były – w kontrolowanym okresie - przez pracowników Referatu Finansowego Urzędu Miejskiego w Pasłęku. Pomieszczenia tego Referatu zlokalizowane były na pierwszym i na drugim piętrze budynku. Dwie osoby (zatrudnione na stanowiskach specjalistów) realizujące, między innymi, merytoryczne zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych zajmowały – jedno pomieszczenie biurowe o powierzchni 28 m<sup>2</sup> mieszczące się na drugim piętrze budynku.

Warunki lokalowe pracowników realizujących kontrolowane zadania były dobre. Stanowiska pracy tych osób wyposażone zostały w niezbędny sprzęt biurowy oraz urządzenia biurowe umożliwiające realizację powierzonych im zadań. Dokumentacja z zakresu kontrolowanych spraw była gromadzona i przechowywana w szafach w pomieszczeniu biurowym osób realizujących kontrolowane zadania (szafy były zamykane na klucz).

W pomieszczeniu, w którym urzędowali pracownicy realizujący kontrolowane zadania – umieszczono dodatkowe krzesła i stolik z przeznaczeniem dla interesantów. Na korytarzach Urzędu Miejskiego w Pasłęku ustawiono krzesła i stoły również z myślą o interesantach.

W korytarzu przy pomieszczeniu, w którym urzędowali pracownicy realizujący kontrolowane zadania też umieszczono krzesła dla interesantów - mogli oni tam usiąść i poczekać na załatwienie swojej sprawy.

(akta kontroli str. 148-151)

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 Urzędzie Miejskim w Pasłęku, zespołowi kontrolnemu przedstawiono dokument potwierdzający zarejestrowanie przez Generalnego Inspektora Ochrony Danych Osobowych - zbioru danych o nazwie: „*ŚWIADCZENIA RODZINNE*”.

(akta kontroli str. 156)

Osobom przeprowadzającym kontrolę okazano umowy licencyjne na oprogramowanie do obsługi świadczeń rodzinnych w 2017 roku i w 2018 roku zawarte z Zakładem Elektronicznej Techniki Obliczeniowej z siedzibą w Koszalinie Spółka z o.o.

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

(akta kontroli str. 157-165)

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

Ustalono, że w okresie objętym kontrolą Urząd Miejski w Pasłęku prowadził **264** postępowań administracyjne związane z realizacją zadań poddanych kontroli – zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych, w tym:

- **65** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka, w tym **3** postępowania zakończone wydaniem decyzji odmownych;

(akta kontroli str. 169-170; 349)

- **75** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego;

(akta kontroli str. 171-172)

- **25** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do świadczenia rodzicielskiego;

(akta kontroli str. 173)

- **83** postępowania administracyjne związane z ustalaniem uprawnień do specjalnego zasiłku opiekuńczego, w tym **4** postępowania zakończone wydaniem decyzji odmownych;

(akta kontroli str. 163-168)

- **5** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem wysokości nienależnie pobranych świadczeń i ich zwrotem;

(akta kontroli str. 174)

- **7** postępowań administracyjnych kończących się wydaniem decyzji uchylających wcześniejsze decyzje ustalające uprawnienia do specjalnego zasiłku opiekuńczego i do świadczenia rodzicielskiego;

(akta kontroli str. 168;174)

- **4** postępowania administracyjne kończące się wydaniem decyzji wygaszających wcześniejsze decyzje ustalające uprawnienia do specjalnego zasiłku opiekuńczego.

(akta kontroli str. 168)

Postępowań administracyjnych w sprawie umorzenia zobowiązań powstałych z tytułu nienależnie pobranych świadczeń oraz rozłożenia ich na raty – w okresie objętym kontrolą - nie prowadzono.

(akta kontroli str. 350-351)

W czasie prowadzonych działań kontrolnych w Urzędzie Miejskim w Pasłęku skontrolowano akta **35** losowo wybranych spraw, w których łącznie prowadzono **41** postępowań administracyjnych - zakończonych wydaniem decyzji - związanych z realizacją zadań objętych kontrolą.

Losowy dobór próby badawczej dokonany został spośród wszystkich postępowań administracyjnych - prowadzonych przez Urząd Miejski w Pasłęku w okresie objętym kontrolą – z zakresu jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka, zasiłku pielęgnacyjnego, świadczeń rodzicielskich i specjalnego zasiłku opiekuńczego (z uwzględnieniem decyzji odmownych oraz postępowań w sprawach nienależnie pobranych świadczeń i ich zwrotu).

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

(akta kontroli str. 175-198; 352)

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

- **8** spraw związanych z jednorazową zapomogą z tytułu urodzenia się dziecka, w których prowadzono **8 postępowań administracyjnych**, w tym:
  - 6 postępowań zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka.  
(akta kontroli str. 199; 200-221; 231-241)
  - 2 postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji odmownych (w tym: w jednym przypadku z powodu niespełnienia przez kobietę warunku pozostawania pod opieką lekarską nie później niż od 10 tygodnia ciąży, a w drugim przypadku z powodu przekroczenia kryterium dochodowego).  
(akta kontroli str. 199; 222-230; 242-245)
- **8** spraw związanych z zasiłkami pielęgnacyjnymi, w których prowadzono **9 postępowań administracyjnych**, w tym:
  - 8 postępowań zakończonych wydaniem decyzji administracyjnych ustalających uprawnienia do pobierania zasiłku pielęgnacyjnego;  
(akta kontroli str. 246-247; 249-251; 259-281)
  - 1 postępowanie administracyjne zakończone wydaniem decyzji umarzającej postępowanie z powodu jego bezprzedmiotowości (z uwagi na ponowny wpływ wniosku o ustalenie uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego);  
(akta kontroli str. 246; 252-253)

- **8 spraw** związanych ze świadczeniami rodzicielskim, w których prowadzono **10 postępowań administracyjnych**, w tym:
  - 8 postępowań zakończonych wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do tych świadczeń;  
(akta kontroli str. 282-283; 285-295)
  - 1 postępowanie administracyjne zakończone wydaniem decyzji uchylającej wcześniejszą decyzję ustalającą uprawnienia do świadczenia rodzicielskiego (z uwagi na umieszczenie dziecka w rodzinie zastępczej);  
(akta kontroli str. 282-284)
  - 1 postępowanie administracyjne zakończone wydaniem decyzji ustalającej wysokość nienależnie pobranych świadczeń oraz żądanie ich zwrotu.  
(akta kontroli str. 282-289)
- **11 spraw** związanych ze specjalnym zasiłkiem opiekuńczym, w których prowadzono **14 postępowań administracyjnych**, w tym:
  - 10 postępowań zakończonych wydaniem decyzji ustalających uprawnienia do specjalnego zasiłku opiekuńczego;  
(akta kontroli str. 296; 298-304; 307-348)
  - 1 postępowanie zakończone wydaniem odmownej decyzji administracyjnej (z uwagi na przekroczone kryterium dochodowe);  
(akta kontroli str. 296; 305-306)
  - 2 postępowania administracyjne zakończone wydaniem decyzji uchylających wcześniejsze decyzje ustalające uprawnienia do specjalnego zasiłku opiekuńczego (z uwagi na przekroczone kryterium dochodowe);  
(akta kontroli str. 296; 298-299; 327-334)
  - 1 postępowanie administracyjne zakończone wydaniem decyzji ustalającej wysokość nienależnie pobranych świadczeń oraz żądanie ich zwrotu.  
(akta kontroli str. 296; 298-299)

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

Kontroli i analizie poddano akta 9 osób - pobierających specjalny zasiłek opiekuńczy – w zakresie opłacania składki zdrowotnej i emerytalno-rentowej za te osoby i realizacji zadań ustawowych przez płatnika składek.

Analizą objęto dokumentację z miesiąca stycznia 2018 roku.

(akta kontroli str. 297; 353)

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.



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

W okresie objętym kontrolą Urząd Miejski w Pasłęku nie rozpatrywał żadnej skargi dotyczącej spraw z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych. Wynikało to z - przedstawionego kontrolującym - rejestru skarg prowadzonego w jednostce kontrolowanej oraz ze złożonej informacji w tym zakresie.

(akta kontroli str. 354)

## **VII. Ustalone uchybienia**

**W czasie prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono uchybienia, które nie miały wpływu na kontrolowaną działalność, tj.**

- W 4 przypadkach - co stanowiło 9,76% ogółu poddanych kontroli i analizie postępowań administracyjnych (41) - stwierdzono, że w toku prowadzonych postępowań nie dokumentowano występujących stanów faktycznych w zakresie posiadania przez świadczeniobiorców uprawnień do opłacania składek zdrowotnych (zgodnie z regulacjami wynikającymi z art. 66 ust. 1 pkt 28 z uwzględnieniem art. 66 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanej ze środków publicznych – tj. Dz.U. z 2017 r., poz. 1938 z późn. zm. – w zakresie konieczności określenia, czy członek rodziny podlega obowiązkowemu ubezpieczeniu).

Sprawy zakończone decyzjami o numerach:

FIN.8252.2.94.2017.MP-3; FIN.8252.2.58.2017.JC-2;

FIN.8252.2.21.2017.JC-3; FIN.8252.2.97.2017.MP-3.

(akta kontroli str. 317-334; 339-342)

### ***Skutek ustalonych uchybień***

Powyższe uchybienia – na dzień zakończenia kontroli - nie skutkowały negatywnie dla żadnej ze stron prowadzonego postępowania administracyjnego.

- W 5 przypadkach – co stanowiło 55,56% poddanych analizie akt spraw związanych z przyznaniem specjalnego zasiłku opiekuńczego w zakresie zasadności opłacania lub nieopłacania składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne (9) – nie informowano świadczeniobiorców w sposób udokumentowany, z podaniem przyczyny, o nieopłacaniu za nich składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne, w tym:
  - w 4 przypadkach nie informowano świadczeniobiorców, z podaniem przyczyny, o nieopłacaniu za nich składki zdrowotnej - sprawy zakończone decyzjami o numerach:
    - FIN.8252.2.95.2017.MP-3; FIN.8252.2.32.2017.MP-3;
    - FIN.8252.2.48.2017.MP-4; FIN.8252.2.34.2017.JC-2.
 (akta kontroli str. 307-316; 335-338; 343-348)
  - w 1 przypadku nie poinformowano świadczeniobiorcy, z podaniem przyczyny, o nieopłacaniu składki emerytalno-rentowej - sprawa zakończona decyzją o numerze:
    - FIN.8252.2.58.2017.JC-2.
 (akta kontroli str. 322-326)

### ***Skutek ustalonych uchybień:***

Powyższe uchybienia – na dzień zakończenia kontroli - nie skutkowały negatywnie dla żadnej ze stron prowadzonego postępowania administracyjnego.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego nr PS-V.431.1.6.2018 z dnia 21 maja 2018 roku pismem nr FIN.1710.2.2018.BA z dnia 28 maja 2018 roku zostały wniesione - przez Burmistrza Pasłęka (z upoważnienia, którego działał Sekretarz Gminy Pasłek) - zastrzeżenia. Wpływ zastrzeżeń do Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie nastąpił w dniu 5 czerwca 2018 roku (data stempla pocztowego 30 maja 2018 roku). Dotyczyły one wskazanej przyczyny powstania stwierdzonych uchybień. Złożone zastrzeżenia zostały w całości uwzględnione - o czym został poinformowany Burmistrz Pasłęka pismem nr PS-V.431.1.6.2018 z dnia 27 czerwca 2018 roku.

Niniejsze wystąpienie pokontrolne nie zawiera elementów, których dotyczyło złożone i uwzględnione zastrzeżenie.

Mając na uwadze powyższe ustalenia i oceny wnoszę o:

1. Dokumentowanie występujących stanów faktycznych w zakresie posiadania przez świadczeniobiorców uprawnień do opłacania składek zdrowotnych (*zgodnie z regulacjami wynikającymi z art. 66 ust. 1 pkt 28 z uwzględnieniem art. 66 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanej ze środków publicznych – tj. Dz.U. z 2017 r., poz. 1938 z późn. zm.* – w zakresie konieczności określenia, czy członek rodziny podlega obowiązkowemu ubezpieczeniu).
2. Informowanie świadczeniobiorców w sposób udokumentowany o opłacaniu lub nieopłaceniu za nich (z podaniem przyczyn) składek na ubezpieczenie zdrowotne i emerytalno-rentowe.

Proszę Pana Burmistrza 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 up. Wojewody  
Warmińsko-Mazurskiego**

***Sławomir Sadowski***  
**WICEWOJEWODA**  
**WARMIŃSKO-MAZURSKI**

*( - podpisano bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu - )*