



WOJEWODA
WARMIŃSKO - MAZURSKI
Marian Podziewski

Olsztyn, dnia 13 marca 2015 roku

PS-II.431.2.1.2015

**Pan
Zbigniew Pawłowski
Kierownik
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Elblągu**

ul. Browarna 85
82-300 Elbląg

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 Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Elblągu (ul. Browarna 85, 82-300 Elbląg; REGON: 002817449; NIP: 578-10-86-736).
(akta kontroli str.1-2)

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie jej prowadzenia wykonywanie zadań w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Elblągu nadzorował **Pan Zbigniew Pawłowski**, który od dnia 19 grudnia 1991 roku zatrudniony jest na stanowisku Kierownika tej jednostki.
(akta kontroli str.3-4)

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

- **Zdzisław Jankowski** – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – zamiejscowe stanowisko pracy w Delegaturze Urzędu w Elblągu - przewodniczący zespołu kontrolnego;
 - legitymacja służbowa nr 9/10 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie;
 - imienne upoważnienie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego - z dnia 12 stycznia 2015 roku nr FK-VI.0030.11.2015 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Elblągu;
(akta kontroli str.5-6)
- **Eliza Latkowska** – inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – zamiejscowe stanowisko pracy 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 12 stycznia 2015 roku nr FK-VI.0030.12.2015 - do przeprowadzenia kontroli problemowej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Elblągu.
(akta kontroli str.7-8)

Kontrola została przeprowadzona w dniach od 15 stycznia 2015 roku do 27 stycznia 2015 roku (z przerwą w dniach 19, 22 i 26 stycznia 2015 roku). Odnotowano ją w książce kontroli prowadzonej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Elblągu pod pozycją 18. (akta kontroli str.9)

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**

- jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia się dziecka; zasiłek pielęgnacyjny; specjalny zasiłek opiekuńczy - okres zasiłkowy 2013/2014 (tj. od 1 listopada 2013 roku do 31 października 2014 roku);
- świadczenia pielęgnacyjne – okres od 1 lipca 2013 roku do 31 października 2014 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 (Dz.U. Nr 31, poz. 206 z późn. zm.) w związku z art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych (t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 1456 z późn. zm; od 22 stycznia 2015 roku t.j. Dz.U. z 2015r. poz. 114) – *zwanej dalej ustawą o świadczeniach rodzinnych*. (akta kontroli str.10-17)

Na podstawie ustaleń kontroli działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Elblągu – w zakresie objętym kontrolą - ocenia się **pozytywnie**.

USTALENIA KONTROLI

Na podstawie analizy sprawozdań z realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych (IV kwartał 2013 roku oraz IV kwartał 2014 roku) oraz sprawozdań Rb-50 – wydatki (IV kwartał 2013 roku oraz IV kwartał 2014 roku), a także na podstawie informacji otrzymanych z Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Elblągu dokonano następujących ustaleń:

1. W roku 2013 w jednostce kontrolowanej na realizację zadań w rozdziale 85212 dotyczących świadczeń rodzinnych wydatkowano kwotę 2.407.658 zł pochodzącą z dotacji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, natomiast w 2014 roku wydatkowana kwota dotacji wynosiła 2.123.093 zł. W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Elblągu w 2014 roku na:
 - jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia się dziecka przeznaczono kwotę 61.000 zł przyznając 61 świadczeń (w 2013 roku była to kwota 59.000 zł wydatkowana na 59 świadczeń);
 - specjalny zasiłek opiekuńczy przeznaczono kwotę 3.640 zł przyznając 7 świadczeń (w 2013 roku była to kwota 3.120 zł wydatkowana na 6 świadczeń);
 - świadczenia pielęgnacyjne przeznaczono kwotę 242.707 zł przyznając 331 świadczeń (w 2013 roku była to kwota 348.263 zł wydatkowana na 640 świadczeń);
 - zasiłek pielęgnacyjny przeznaczono kwotę 631.737 zł przyznając 4.129 świadczeń (w 2013 roku była to kwota 658.971 zł wydatkowana na 4.307 świadczeń).

2. Zgodnie z art. 33 ust. 2a ustawy o świadczeniach rodzinnych koszty obsługi świadczeń rodzinnych wynoszą 3% otrzymanej dotacji na te świadczenia oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

W jednostce kontrolowanej procentowy udział środków ogółem (po uwzględnieniu środków własnych gminy) przeznaczonych na obsługę realizacji zadań w rozdziale 85212 w stosunku do poniesionych wydatków ogółem w tym rozdziale wyniósł:

- w 2013 roku - 3,64%;
- w 2014 roku – 3,89%.

3. W roku 2014 (stosunku do 2013 roku) nastąpił wzrost kosztów obsługi realizacji zadań przy jednoczesnym zmniejszeniu wydatków na wypłatę świadczeń i wydatków na pokrycie kosztów składek ubezpieczenia społecznego świadczeniobiorców.
4. W porównaniu do 2013 roku – w 2014 roku - wzrosły o 3,85% ogólne wydatki na obsługę zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów w rozdziale 85212 – sytuacja taka wystąpiła przy zmniejszeniu wydatków ogółem przeznaczonych na realizację zadań w tym rozdziale.
5. W 2014 roku (w porównaniu do 2013 roku) nastąpił wyraźny spadek wypłacanych świadczeń pielęgnacyjnych. Główną przyczyną tego było ustawowe wygaszenie – z dniem 30 czerwca 2013 roku – wszystkich decyzji orzekających o przyznaniu świadczeń pielęgnacyjnych i przyznawanie tych świadczeń (od dnia 1 lipca 2013 roku) na nowych zasadach. Należy zauważyć, że część osób, którym wygaszono decyzje o przyznaniu świadczeń pielęgnacyjnych obecnie korzysta z zasiłku dla opiekuna oraz ze specjalnego zasiłku opiekuńczego.

(akta kontroli str.66-97)

Ustalono, że osoby pobierające wynagrodzenie pokrywane z dotacji pochodzącej z rozdziału 85212 – przekazanej przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego – realizowały zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

(akta kontroli str.98-99)

I. Organizacyjne i techniczne zabezpieczenie realizacji zadań objętych kontrolą

Wiejska gmina Elbląg liczy około 7.230 mieszkańców. Organem właściwym, zobowiązanym do realizacji zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych w gminie tej jest Wójt Gminy Elbląg.

Działania kontrolne wykazały, że na podstawie wydanych upoważnień Wójta Gminy Elbląg - zgodnie z art. 20 ust.3 ustawy o świadczeniach rodzinnych - **zadania te realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Elblągu.**

(akta kontroli str.18-20)

Decyzje z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych wydawane były na podstawie upoważnień udzielonych przez Wójta Gminy Elbląg.

Na dzień rozpoczęcia kontroli Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Elblągu wykonywał swoją działalność na podstawie *Statutu*, nadanego w drodze Uchwały Nr IX/55/2011 Rady Gminy Elbląg z dnia 22 września 2011 roku (z późniejszymi zmianami wprowadzonymi Uchwałą Rady Gminy Elbląg Nr XXXIII/263/2014 z dnia 27 marca 2014 roku).

Obowiązujący w dniu rozpoczęcia kontroli *Statut* jednostki kontrolowanej określał, że Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Elblągu realizuje zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie, w tym zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych.

(akta kontroli str.21-25)

Organizację wewnętrzną, zasady funkcjonowania oraz zadania Ośrodka – na dzień rozpoczęcia kontroli - określał *Regulamin organizacyjny Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Elblągu* wprowadzony Zarządzeniem Nr 2/15 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Elblągu z dnia 7 stycznia 2015 roku. *Regulamin* ten był aktualny w zakresie objętym kontrolą.

(akta kontroli str.26-37)

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 organizacyjnie przygotowany do wykonywania zadań objętych kontrolą. Utworzono w nim odrębną komórkę do spraw świadczeń, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz postępowania wobec dłużników alimentacyjnych. Pracownicy tej komórki organizacyjnej zajmowali się, między innymi, realizacją spraw z zakresu świadczeń rodzinnych - co nie zakłócało wykonywania w jednostce kontrolowanej zadań z zakresu pomocy społecznej. Ustalono, że w okresie objętym kontrolą zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych realizowane były - w ramach 2 etatów - przez dwóch pracowników GOPS (starszych inspektorów), którzy bezpośrednio podlegali Kierownikowi Ośrodka. Zadania te wykonywano na podstawie aktualnych przepisów prawnych w zakresie świadczeń rodzinnych.

Na dzień rozpoczęcia kontroli pracownicy GOPS, zajmujący się realizacją kontrolowanych spraw, posiadali zakresy czynności zawierające zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz stosowne upoważnienia organu właściwego – tj. Wójta Gminy Elbląg - do prowadzenia postępowania administracyjnego w sprawach świadczeń rodzinnych. W trakcie trwających działań kontrolnych (w dniu 22 stycznia 2015 roku) Wójt Gminy Elbląg dokonał uaktualnienia tych upoważnień.

(akta kontroli str. 38-49)

Kierownik GOPS również posiadał zakres czynności oraz upoważnienia, niezbędne do realizacji kontrolowanych zadań, udzielone przez Wójta Gminy Elbląg. W trakcie trwających działań kontrolnych (w dniu 22 stycznia 2015 roku) organ właściwy dokonał uaktualnienia upoważnienia Kierownika Ośrodka.

(akta kontroli str.18-20; 50-51)

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

(akta kontroli str.52-60)

W trakcie kontroli ustalono, że pracownicy realizujący zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych mieli odpowiednie warunki pracy. Zapewniono im niezbędny sprzęt i urządzenia biurowe. Dokumentacja z zakresu kontrolowanych spraw była prawidłowo prowadzona i przechowywana. Budynek, w którym zlokalizowano Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Elblągu był tylko częściowo przystosowany do potrzeb osób niepełnosprawnych (kondygnacja parterowa wewnątrz budynku pozbawiona została barier architektonicznych, lecz nie było windy, ani podjazdu przy wejściu prowadzącym do GOPS).

Osoby niepełnosprawne – w celu dotarcia do pomieszczeń Ośrodka – mogły korzystać z podjazdu przy wejściu prowadzącym do budynku Urzędu Gminy w Elblągu. Korytarz łączący oba budynki (UG i GOPS) umożliwiał im dotarcie do pomieszczeń Ośrodka mieszczących się na parterze (w tym do pomieszczeń zajmowanych przez pracowników realizujących kontrolowane zadania). Interesantom – również niepełnosprawnym - stworzono odpowiednie warunki przyjęć.
(akta kontroli str.61-65)

Podmiot realizujący zadania z zakresu świadczeń rodzinnych może gromadzić i przetwarzać - w zakresie określonym w 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 Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Elblągu, zespołowi kontrolnemu przedstawiono dokument potwierdzający zarejestrowanie w ogólnokrajowym, jawnym rejestrze zbiorów danych osobowych - prowadzonym przez Generalnego Inspektora Ochrony Danych Osobowych - zbioru danych o nazwie „*świadczenia rodzinne*”.

(akta kontroli str.100-105)

Osobom przeprowadzającym kontrolę okazano umowy licencyjne na oprogramowanie do obsługi świadczeń rodzinnych zawarte z firmą ONFOR-R Spółka Jawna Kuc Urszula, Kuc Rafał. Ustalono, że w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Elblągu pracownicy merytoryczni posługiwali się aktualną wersją oprogramowania, zgodną z wymaganiami określonymi przez ministra właściwego do spraw zabezpieczenia społecznego.

(akta kontroli str.106-107)

II. Analiza prowadzonych postępowań administracyjnych

Kontrolerzy wstępnie określili, że kontroli poddanych będzie minimum **45** postępowań administracyjnych związanych z realizacją kontrolowanych zadań. Ilość postępowań przewidzianych do kontroli ustalono w takiej wysokości, aby ustalone mierniki były reprezentatywne dla próby badawczej. Założono, że kontroli poddanych zostanie:

- **20** postępowań administracyjnych w zakresie ustalenia uprawnień do świadczeń pielęgnacyjnych oraz specjalnego zasiłku opiekuńczego (w tym maksymalnie 6 postępowań administracyjnych dotyczących specjalnego zasiłku opiekuńczego);
- **15** postępowań administracyjnych w związanych z ustaleniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego;
- **10** postępowań administracyjnych w związanych z ustaleniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka.

Założono również, że w sytuacji wszczęcia i zakończenia przez jednostkę kontrolowaną – w okresie objętym kontrolą – mniejszej ilości postępowań administracyjnych z poszczególnych zakresów, niż wymienione powyżej, ich ilość zostanie uzupełniona z pozostałych (wyżej wymienionych) zakresów prowadzonych postępowań - do ogólnej liczby stanowiącej minimum **45** postępowań administracyjnych.

Ponadto założono, że losowy dobór próby badawczej dokonany zostanie spośród wszystkich postępowań administracyjnych - prowadzonych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Elblągu w okresie objętym kontrolą - z zakresu świadczeń pielęgnacyjnych, specjalnego zasiłku opiekuńczego, zasiłku pielęgnacyjnego i jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka.

(akta kontroli str.12)

Ustalono, że w okresie objętym kontrolą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Elblągu prowadził **250** postępowań administracyjnych związanych z realizacją zadań poddanych kontroli, w tym:

- **56** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka;
- **146** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego;
- **37** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do świadczenia pielęgnacyjnego;
- **2** postępowania administracyjne związane z ustalaniem uprawnień do specjalnego zasiłku opiekuńczego;
- **7** postępowań administracyjnych związanych z nienależnie pobranymi świadczeniami;
- **1** postępowanie administracyjne związane z umorzeniem nienależnie pobranych świadczeń;
- **1** postępowanie administracyjne związane z rozłożeniem na raty - ustalonej do zwrotu - kwoty nienależnie pobranych świadczeń.

Ponadto ustalono, że 28 osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne i specjalny zasiłek opiekuńczy ma odprowadzane składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne.

(akta kontroli str.72,84,108-117)

W czasie prowadzonych działań kontrolnych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Elblągu skontrolowano akta **63** losowo wybranych spraw, w których prowadzono postępowanie administracyjne związane z realizacją zadań objętych kontrolą (wstępnie założono, że skontrolowanych zostanie minimum 45 postępowań administracyjnych).

Akta spraw analizowano pod kątem prawidłowości i terminowości prowadzonych postępowań. W trakcie kontroli, na bieżąco, udzielano instruktażu pracownikom realizującym kontrolowane zadania. (akta kontroli str.16, 168, 357)

Kontroli i analizie poddano:

- **16** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia się dziecka (akta kontroli str.118-168);
- **20** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do zasiłku pielęgnacyjnego (akta kontroli str.169-229);
- **21** postępowań administracyjnych związanych z ustalaniem uprawnień do świadczenia pielęgnacyjnego (akta kontroli str.230-319);
- **2** postępowania administracyjne związane z ustalaniem uprawnień do specjalnego zasiłku opiekuńczego (akta kontroli str.320-331);
- **2** postępowania administracyjne związane z nienależnie pobranymi świadczeniami (akta kontroli str.320, 332-341);
- **1** postępowanie administracyjne związane z umorzeniem nienależnie pobranych świadczeń (akta kontroli str.320, 342-346);
- **1** postępowanie administracyjne związane z rozłożeniem na raty - ustalonej do zwrotu - kwoty nienależnie pobranych świadczeń (akta kontroli str.320, 347-351).

Ponadto kontroli i analizie poddano akta 16 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne oraz specjalny zasiłek opiekuńczy w zakresie zasadności opłacania, bądź nieopłacania składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne za te osoby. Stanowiło to 57,14% ogółu świadczeniobiorców pobierających - w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Elblągu – świadczenia pielęgnacyjne i specjalny zasiłek opiekuńczy.

(akta kontroli str.352-355)

Ilość skontrolowanych spraw i ich akt była wystarczająca do dokonania oceny prowadzonych postępowań administracyjnych, a zastosowane do oceny mierniki były reprezentatywne dla losowo wybranej przez kontrolerów próby badawczej.

W okresie objętym kontrolą Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Elblągu 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 Kierownika Ośrodka.

(akta kontroli str.356)

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

- W 1 przypadku (arkusz E, poz. 13) nie podjęto żadnych działań zmierzających do ustalenia posiadanych przez świadczeniobiorcę lat składkowych i nieskładkowych w sytuacji, gdy w 2011 roku ZUS udzielił Ośrodkowi informacji, że nie ma możliwości ustalenia posiadanych przez świadczeniobiorcę lat składkowych i nieskładkowych z powodu braku dokumentacji w tej sprawie.

(akta kontroli str.352, 354)

Skutek ustalonego uchybienia:

Skutkowało to brakiem możliwości ustalenia przez jednostkę kontrolowaną okresu, za jaki organ właściwy powinien opłacać za świadczeniobiorcę składki na ubezpieczenie społeczne.

- Świadczeniobiorcom - za których w 2013 roku odprowadzano składki na ubezpieczenie społeczne - nie przekazano informacji zawartych w imiennych, miesięcznych raportach sporządzanych w trybie art. 41 ust. 8 ustawy z dnia 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych (t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 1442 z późn. zm.).

(akta kontroli str.355)

Skutek ustalonego uchybienia:

Skutkowało to brakiem możliwości zweryfikowania przez świadczeniobiorcę danych identyfikujących go z systemem informatycznym ZUS, wysokości odprowadzanych składek na ubezpieczenie społeczne, a także faktu zgłoszenia do ubezpieczenia zdrowotnego (jeśli dotyczyło to danego świadczeniobiorcy i jego rodziny).

- W 2 przypadkach (arkusz D, poz. II.1 i poz. II.2) – co stanowiło 3,22% ogółu postępowań administracyjnych poddanych kontroli i analizie - nie zachowano procedur wynikających z art. 61 § 4 Kpa oraz nie prowadzono postępowań w sprawie ustalenia wysokości nienależnie pobranych świadczeń, a od razu prowadzono postępowanie i wydawano decyzje o zwrocie nienależnie pobranych świadczeń. W obu przypadkach nie zostały wniesione odwołania od decyzji o zwrocie nienależnie pobranych świadczeń.

(akta kontroli str.320,, 332-341)

Skutek ustalonego uchybienia:

Skutkowało to nieprzestrzeganiem procedur wynikających z Kodeksu postępowania administracyjnego w zakresie braku możliwości ewentualnego wniesienia odwołania na etapie ustalenia przez organ nienależnie pobranych świadczeń.

Przyczyną powstania powyższych uchybień – nie mających wpływu na kontrolowaną działalność - był nienależyty nadzór Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Elblągu nad realizacją bieżących zadań objętych kontrolą.

Do projektu wystąpienia pokontrolnego nie zostały wniesione zastrzeżenia.

W związku ze stwierdzonymi uchybieniami wnoszę o podjęcie stosownych działań mających na celu ich wyeliminowanie poprzez realizację następujących zaleceń:

1. Podejmować działania zmierzające do ustalania, posiadanych przez świadczeniobiorców lat składkowych i nieskładkowych - w celu ustalenia okresu, za jaki organ właściwy powinien opłacać za tych świadczeniobiorców składki na ubezpieczenie społeczne.
2. Przekazywać świadczeniobiorcom, za których odprowadzane są składki na ubezpieczenie społeczne, roczne informacje - w podziale na poszczególne miesiące - wyszczególnione w imiennych, miesięcznych raportach sporządzanych w trybie ustawy o systemie ubezpieczeń społecznych.
3. Zachowywać procedury wynikające z art. 61 § 4 Kpa oraz prowadzić postępowanie administracyjne w sprawie ustalenia wysokości nienależnie pobranych świadczeń – poprzedzając tym postępowaniem prowadzenie postępowań i wydawanie decyzji o zwrocie nienależnie pobranych świadczeń.

Proszę Pana Kierownika o poinformowanie Wojewody Warmińsko-Mazurskiego w terminie 14 dni od 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
Marian Podziewski