

Urząd Miasta Włocławek
Wydział Kontroli i Audytu

WŁOCŁAWEK
WE WŁOCŁAWIE
WPLYNEK 25 LIS 2013
9447 Data
Liczba załączników
Podpis: Falnowe

Pani Dyr. Wiśniewska 647

- 1) Orzet tade kadele
- 2) kopia p. Gł. Księgow
- 3) Dyr. Fendula

PROTOKÓŁ

z kontroli przeprowadzonej w dniach 29.10 – 08.11.2013 r. przez Małgorzatę Kaczorowską – Dyrektora Wydziału i Agnieszkę Szurpiłę - inspektora Wydziału Kontroli i Audytu Urzędu Miasta Włocławek na podstawie Upoważnień Prezydenta Miasta Włocławek z dnia 22 października 2013 r.

Jednostka kontrolowana: *Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie
ul. Kościuszki 26
87 – 800 Włocławek*

Okres objęty kontrolą: *01.01.2012 r. – 30.09.2013 r.*

Zakres kontroli: *gospodarka finansowa, terminowość i częstotliwość przeprowadzania inwentaryzacji, uregulowania wewnętrzne dotyczące funkcjonowania jednostki*

I. Ustalenia wstępne.

1. Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie jest jednostką organizacyjną Urzędu Miasta Włocławek. Dyrektorem placówki jest Pani Edyta Wiśniewska.
Na stanowisku głównego księgowego zatrudniona jest Pani Barbara Oczachowska.
2. Kontrola została wpisana do książki kontroli.
3. W czasie kontroli wyjaśnień udzielały :
 - Pani Barbara Oczachowska – główny księgowy
 - Pani Krystyna Kuczyńska-Szczepańska – zastępca głównego księgowego
 - Pani Edyta Łukowiec – kierownik Sekcji Świadczeń Alimentacyjnych
 - Pani Magdalena Kalinowska – zastępca kierownika Sekcji Dodatków Mieszkańcowskich
 - Pani Grażyna Matusiak – specjalista w Sekcji Materiałowo-Inwentaryzacyjnej.

II. Ustalenia szczegółowe.

1. Jednostka posiada akty wewnętrzne (określające zakres działania), które zostały wydane przez Dyrektora jednostki:
 - Zarządzenie Nr 33/2013 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 11.10.2013 r. w sprawie zorganizowania systemu Stałych Dyżurów w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie we Włocławku

- Zarządzenie Nr 32/2013 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 10.10.2013 r. w sprawie określenia liczby osiedlowych sekcji pomocy społecznej oraz granic ich działania
- Zarządzenie Nr 9/2013 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 06.03.2013 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Wewnętrznej Polityki Antymobbingowej Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie we Włocławku zmienione Zarządzeniami Nr 19/2013 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 01.07.2013 r. oraz Nr 31/2013 z dnia 30.09.2013 r.
- Zarządzenie Nr 37/2012 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 20.12.2012 r. w sprawie wprowadzenia procedury przyjmowania, rozpatrywania i załatwiania skarg i wniosków zmienione Zarządzeniem Nr 29/2013 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 20.08.2013 r.
- Zarządzenie Nr 28/2013 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 06.08.2013 r. w sprawie wprowadzenia w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie we Włocławku Karty Audytu Wewnętrznego
- Zarządzenie Nr 24/2013 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 23.07.2013 r. w sprawie określenia zasad kontroli zarządczej w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie we Włocławku
- Zarządzenie Nr 21/2013 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 08.07.2013 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Pracy Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie
- Zarządzenie Nr 29/2012 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 01.10.2012 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu wynagradzania pracowników samorządowych zatrudnionych w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie we Włocławku zmienione Zarządzeniem Nr 18/2013 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 21.06.2013 r.
- Zarządzenie Nr 14/2007 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 29.05.2007 r. w sprawie przystąpienia do opracowania i wdrożenia systemu zarządzania jakością według normy EN-PN-ISO 9001:2000 oraz ogłoszenia Polityki Jakości zmienione Zarządzeniami Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie 27/2007 z dnia 13.07.2007 r., Nr 38/2007 z dnia 29.10.2007 r., Nr 7/2008 z dnia 21.04.2008 r. i Nr 12/2013 z dnia 22.03.2013 r.
- Zarządzenie Nr 33/2012 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 23.11.2012 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Organizacyjnego Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie we Włocławku zmienione Zarządzeniem Nr 10/2013 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 14.03.2013 r.
- Zarządzenie Nr 8/2013 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 06.03.2013 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu kontroli wewnętrznej obowiązującego w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie we Włocławku
- Zarządzenie Nr 10/2012 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 21.03.2012 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14 000 euro zmienione Zarządzeniem Nr 3/2013 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 22.01.2013 r.
- Zarządzenie Nr 25/2012 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 26.07.2012 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu przeprowadzania naboru na wolne stanowiska urzędnicze w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie we Włocławku
- Zarządzenie Nr 8/2010 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 26.08.2010 r. w sprawie zasad (polityki) rachunkowości zmienione Zarządzeniem Nr 24/2012 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 19.07.2012 r.
- Zarządzenie Nr 3/2010 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 15.03.2010 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych zmienione Zarządzeniem Nr 13/2012 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 17.04.2012 r.

- Zarządzenie Nr 9/2012 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 21.03.2012 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu pracy komisji przetargowej w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie we Włocławku
- Zarządzenie Nr 8/2012 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 21.03.2012 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie we Włocławku
- Zarządzenie Nr 3/2012 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 31.01.2012 r. w sprawie dokumentacji w zakresie przetwarzania danych osobowych w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie we Włocławku
- Zarządzenie Nr 37/2007 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 11.10.2007 r. w sprawie wprowadzenia w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie we Włocławku Kodeksu Etyki Audytora Wewnętrzznego zmienione Zarządzeniem Nr 24/2009 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 22.09.2009 r.
- Zarządzenie Nr 14/2009 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 01.07.2009 r. w sprawie wprowadzenia Statutu Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie we Włocławku
- Zarządzenie Nr 27/2009 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 23.10.2009 r. w sprawie procedury załatwiania spraw z zakresu udostępniania informacji publicznej oraz określenia opłat związanych z kosztami udostępniania informacji publicznej ponoszonymi przez Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie we Włocławku
- Zarządzenie Nr 26/2009 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 07.10.2009 r. w sprawie wprowadzenia w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie we Włocławku Księgi Procedur Audytu Wewnętrznego
- Zarządzenie Nr 20/2009 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 01.09.2009 r. w sprawie ustalenia szczegółowego sposobu przeprowadzania służby przygotowawczej i organizowania egzaminu kończącego tę służbę w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie we Włocławku
- Zarządzenie Nr 18/2009 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 26.08.2009 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu przeprowadzania okresowej oceny kwalifikacyjnej pracowników zatrudnionych w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie we Włocławku
- Zarządzenie Nr 10/2007 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 21.05.2007 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji gospodarowania majątkiem jednostki zmienione Zarządzeniami Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie Nr 1/2009 z dnia 02.01.2009 r. i Nr 18/2010 z dnia 05.11.2010 r.
- Zarządzenie Nr 48/2007 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 31.12.2007 r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji gospodarki kasowej w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie we Włocławku zmienione Zarządzeniem Nr 26/2008 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 31.12.2008 r.
- Zarządzenie Nr 23/2008 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 20.11.2008 r. w sprawie wyznaczenia Administratora Bezpieczeństwa Informacji w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie we Włocławku
- Zarządzenie Nr 13/2008 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 06.05.2008 r. w sprawie ustalenia procedury wewnętrznej kontroli finansowej zmienione Zarządzeniem Nr 17/2008 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 01.09.2008 r.
- Zarządzenie Nr 11/2008 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 06.05.2008 r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów księgowych zmienione Zarządzeniem Nr 17/2010 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 05.11.2010 r.
- Zarządzenie Nr 31/2007 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 24.08.2007 r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji kancelaryjnej i jednolitego rzeczowego wykazu akt
- Zarządzenie Nr 13/2007 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 25.05.2007 r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji „zasad inwentaryzacji” zmienione Zarządzeniem Nr 15/2010 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 05.11.2010 r.

2. W okresie objętym kontrolą jednostka przeprowadzała inwentaryzację składników aktywów zgodnie z art. 26 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości. Aktem wewnętrznym określającym zasady inwentaryzacji w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie we Włocławku jest Zarządzenie Nr 13/2007 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 25.05.2007 r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji „zasad inwentaryzacji” zmienione Zarządzeniem Nr 15/2010 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie z dnia 05.11.2010 r.
Zarządzeniem Nr 1/2012 z dnia 02.01.2012 r. Dyrektor Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie zarządził przeprowadzenie inwentaryzacji okresowej w budynkach i placówkach wykorzystywanych do prowadzenia działalności MOPR. Termin przeprowadzenia inwentaryzacji ustalono od 03.01.2012 r. do 31.12.2012 r. Powołano cztery zespoły spisowe. Ponadto ustalono harmonogram przeprowadzenia inwentaryzacji, w którym określono rodzaj, formę, metodę i dzień inwentaryzacji dla poszczególnych pól spisowych. Sporządzono protokół z posiedzenia Komisji Inwentaryzacyjnej MOPR w sprawie rozliczenia zbiorczego różnic inwentaryzacyjnych za 2012 r. oraz sprawozdanie końcowe z inwentaryzacji zakończonej i rozliczonej w 2012 r. W okresie wyznaczonym przez Dyrektora MOPR w Zarządzeniu powołane zespoły spisowe dokonały spisu z natury składników majątku ustalając stan faktyczny na dzień wyznaczony w harmonogramie. Wszystkie składniki majątku zostały ujęte na zaewidencjonowanych arkuszach spisów z natury. W rozliczeniu końcowym uwzględniono różnice inwentaryzacyjne, które zostały następnie wyjaśnione i rozliczone.
Zarządzeniem Nr 4/2013 z dnia 21.01.2013 r. Dyrektor Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie zarządził przeprowadzenie kolejnej inwentaryzacji okresowej w budynkach i placówkach wykorzystywanych do prowadzenia działalności MOPR w terminie od 11.02.2013 r. do 31.12.2013 r. Do jej przeprowadzenia powołano cztery zespoły spisowe. Inwentaryzacja przebiega zgodnie z ustalonym w Zarządzeniu harmonogramem. W przypadku spisu z natury w Sekcji Kadr, Spraw Socjalnych i BHP w budynku przy ul. Kościuszki 26 we Włocławku za zgodą Dyrektora MOPR został zmieniony termin jego przeprowadzenia.
3. Plan wydatków jednostki na 2012 rok został ustalony w wysokości 76 191 470 zł. Wydatki zrealizowano w 96,57 %, tj. w kwocie 73 579 086, 32 zł. Niewykorzystane środki zostały zwrócone. Plan wydatków jednostki na 2013 rok został ustalony w wysokości 74 098 254 zł. W okresie od stycznia do września bieżącego roku Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie otrzymał środki na działalność statutową w łącznej kwocie 59 994 338,64 zł. Zrealizowano wydatki w wysokości 58 410 103,23 zł, co stanowi 78,83 % planu. Stan środków na rachunkach bankowych na dzień 30 września 2013 r. wyniósł 1 605 487,44 zł. Różnica pomiędzy stanem środków na rachunkach a środkami pozostałymi na wydatki w wysokości 21 252,03 zł dotyczy dochodów budżetowych (21 255,43 zł) oraz nieprawidłowo przekazanej kwoty kosztów egzekucyjnych do komornika (3,40 zł).
4. Szczegółowej kontroli poddano przyznawanie i wydatkowanie środków z funduszu alimentacyjnego oraz dodatków mieszkaniowych w okresie od 01.01.2012 r. do 30.09.2013 r.
 - a) Świadczenia alimentacyjne przyznawane są zgodnie z Ustawą z dnia 07.09.2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz Rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 07.07.2010 r. w sprawie sposobu i trybu postępowania, sposobu ustalania dochodu oraz wzorów wniosku, zaświadczeń i oświadczeń o ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego. W 2012 roku do Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie wpłynęło 1558 wniosków o ustalenie prawa do tych świadczeń. Rozpatrywaniem spraw i sporządzaniem decyzji zajmuje się czterech pracowników Sekcji Świadczeń Alimentacyjnych. Do zadań Sekcji należy również prowadzenie postępowań wobec dłużników alimentacyjnych.

Procedurę przyznawania świadczeń z funduszu alimentacyjnego skontrolowano na podstawie dziesięciu losowo wybranych spraw. W badanej dokumentacji stwierdzono niżej opisane nieprawidłowości.

Do wnioskodawców skierowano wezwania do uzupełnienia wniosku, dostarczenia brakujących dokumentów i stawienia się w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie **w ciągu 14 / 30 dni** licząc od dnia otrzymania wezwania (sprawa o sygnaturze MOPR.RD.SA.440.FA 683.1.2013 wezwanie z dnia 28.10.2013 r. oraz sprawa o sygnaturze MOPR.RD.SA.442.FA 255.2011.224.2013 wezwania z dnia 05.09.2013 r. i z 25.09.2013 r.), co jest niezgodne z § 5 Rozporządzenia w sprawie sposobu i trybu postępowania, sposobu ustalania dochodu oraz wzorów wniosku, zaświadczeń i oświadczeń o ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Przepis ten obliuguje organ prowadzący postępowanie do wyznaczenia wnioskodawcy konkretnego terminu na uzupełnienie wniosku. Druk wezwania stosowany w sprawach o ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie we Włocławku przewiduje wskazanie takiego terminu przez pracownika przygotowującego pismo, co w wyżej wymienionych przypadkach nie zostało dopełnione. Nieprawidłowość ta może mieć znaczące konsekwencje w sytuacji, gdy wnioskodawca dopełni wymaganych prawem czynności po upływie 14 dni od dnia otrzymania wezwania. Niemożliwym będzie wówczas zbadanie, czy wnioskodawca w terminie uzupełnił wniosek. § 5 ust. 3 przywołanego wyżej Rozporządzenia stanowi, że niezastosowanie się do wezwania do uzupełnienia wniosku lub uzupełnienia brakujących dokumentów **skutkuje wydaniem decyzji o pozostawieniu wniosku bez rozpoznania**.

Ponadto w części zbadanych spraw nie zawiadomiono stron o wszczęciu postępowania w sprawie zwrotu świadczeń wypłaconych osobie uprawnionej, co stanowi naruszenie artykułu 61 § 4 Ustawy z dnia 14.06.1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (sprawa MOPR.RD.SA.442.FA 1670.2011.84.2013 decyzja z dnia 29.01.2013 r.; sprawa MOPR.RD.SA.442.FA 683.2011. 1437.2013 decyzja z dnia 20.02.2012 r.; sprawa DRM.SA.442.FA 1470.2010.365.2012 decyzja z dnia 25.01.2012 r.; sprawa DRM.SA.442.FA 1117.2010.656.2012 decyzja z dnia 16.02.2012 r.; sprawa MOPR.RD.SA.442.FA 1978.2011.287.2013 decyzja z dnia 06.02.2013 r.; sprawa DRM.SA.442.FA 1080.2010.82.2012 decyzja z dnia 05.01.2012 r.; sprawa MOPR.RD. SA.442.FA 1080.2010.862.2013 decyzja z dnia 03.04.2013 r.; sprawa MOPR.RD.SA.442.FA 1080.2011.860.2013 decyzja z dnia 03.04.2013 r.; sprawa MOPR.RD.SA.442.FA 909.2011. 540.2013 decyzja z dnia 25.02.2013 r.; sprawa MOPR.RD.SA.442.FA 255.2011.224.2013 decyzja z dnia 04.02.2013 r.).

Decyzja z dnia 25.09.2012 r. znak: DRM.SA.440.FA 1978.2011 Nr 1699.2012 przyznająca świadczenie z funduszu alimentacyjnego została wydana na wniosek osoby pełnoletniej, natomiast w jej treści przy nazwisku wnioskodawcy – osoby uprawnionej – użyto określenia „przedstawiciel osoby uprawnionej”. W uzasadnieniu znalazło się sformułowanie, że został złożony wniosek o przyznanie *dziecku* świadczenia alimentacyjnego.

Kontrolujące są świadome znacznego obciążenia pracowników Sekcji Świadczeń Alimentacyjnych ilością, a niekiedy również skomplikowanym charakterem rozpatrywanych spraw, co zapewne miało wpływ na pojawienie się powyższych uchybień. W celu ich wyeliminowania należałoby rozważyć możliwość zwiększenia zatrudnienia bądź oddelegowania pracowników z innych Sekcji w okresie rozpatrywania wniosków na nowy okres świadczeniowy.

Na wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego na 2012 rok zaplanowano środki w wysokości 8 454 861 zł. Zrealizowano wydatki w łącznej kwocie 8 454 860,66 zł. Plan wydatków na 2013 rok został ustalony na kwotę 8 331 950 zł. Do 30 września 2013 r. wypłacono świadczenia w wysokości 6 724 853,10 zł, tj. 80,71 % planowanych na ten rok. Listy wypłat sporządzane są na podstawie decyzji przyznających świadczenia. Wypłaty dokonywane są w formie bezgotówkowej poprzez przekazywanie na rachunki bankowe wskazane przez świadczeniobiorców oraz poprzez osobisty odbiór gotówki. Wydatki związane z wypłatą

świadczeń z funduszu alimentacyjnego są prawidłowo ewidencjonowane w urządzeniach księgowych i wykazywane w sprawozdaniach finansowych.

- b) Zadania wynikające z Ustawy z dnia 21.06.2001 r. o dodatkach mieszkaniowych realizuje Sekcja Dodatków Mieszkaniowych. Przyznawanie dodatków mieszkaniowych odbywa się zgodnie z przepisami powyższej Ustawy oraz Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 28.12.2001 r. w sprawie dodatków mieszkaniowych. Kontroli poddano dziesięć losowo wybranych spraw rozpatrywanych w okresie objętym kontrolą. Decyzje wydawane są prawidłowo na podstawie kompletnych wniosków. Zarządcy nieruchomości są informowani o obowiązku powiadamiania MOPR o zaległościach w bieżącym opłaceniu należności za zajmowany lokal mieszkalny. Nie stwierdzono nieprawidłowości w badanej dokumentacji.

Wydatki zrealizowane z tytułu wypłaty dodatków mieszkaniowych w 2012 r. zamknęły się kwotą 4 377 993,18 zł, tj. 97,57 % planowanych na rok. W okresie od 01.01.2013 r. do 30.09.2013 r. wypłacono świadczenia z tego tytułu na kwotę 3 359 513,12 zł, tj. 74,86 % zakładanych wielkości na rok 2013. Przyznane świadczenia przekazywane są na rachunki bankowe zarządców nieruchomości a ryczałty na zakup opału do rąk wnioskodawcy. Wydatki związane z wypłatą dodatków mieszkaniowych są prawidłowo ewidencjonowane w urządzeniach księgowych i wykazywane w sprawozdaniach finansowych.

III. Wnioski pokontrolne

W postępowaniach dotyczących świadczeń z funduszu alimentacyjnego przestrzegać przepisów Ustawy z dnia 14.06.1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego oraz Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 07.07.2010 r. w sprawie sposobu i trybu postępowania, sposobu ustalania dochodu oraz wzorów wniosku, zaświadczeń i oświadczeń o ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Protokół niniejszy sporządzono na siedmiu stronach w czterech jednobrzmiących egzemplarzach. Treść jego omówiono w dniu 20 listopada 2013 r. z Dyrektorem i Główną Księgową Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie we Włocławku. Poinformowano o możliwości wniesienia do Wydziału Kontroli i Audytu pisemnego wyjaśnienia lub zastrzeżeń w terminie 7 dni od dnia podpisania protokołu.

Włocławek, dnia 20 listopada 2013 r.

Podpisy

Przedstawiciele
Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie
we Włocławku

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie
Edyta Wisniewska
.....
Edyta Wisniewska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Oczachowska
.....
Barbara Oczachowska

Kontrolujących:

DYREKTOR WYDZIAŁU
Małgorzata Kaczorowska
.....
Małgorzata Kaczorowska

INSPEKTOR
Agnieszka Szcypita
.....
Agnieszka Szcypita

ZATWIERDZAM

wz. PREZYDENTA MIASTA

Jacek Kuźniewicz
Zastępca Prezydenta
.....
Jacek Kuźniewicz