

Urząd Miasta Włocławek  
Wydział Kontroli i Audytu

*Przet. Administr. i Kady*  
*+ BIP*

*MZOP - proces o wypłatę  
odpisek na reklamacje*

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY RODZINIE  
WE WŁOCŁAWKU  
KANCELARIA (1)  
ul. Kościuszki 26  
Data wpływu... **11 MAR 2015**  
Nr przesyłki... *1987*  
Liczba załączników... *załącznik...*  
Podpis... *Głowacki*

### Protokół

z kontroli przeprowadzonej w dniach 09.02.2015r. – 13.02.2015 r. przez Małgorzatę Kaczorowską – Dyrektora i Krystynę Piernikowską-Chrzanowską - inspektora Wydziału Kontroli i Audytu Urzędu Miasta Włocławek na podstawie upoważnień Prezydenta Miasta Włocławek Nr OPIK.052.1.69.2015 i Nr OPIK.0052.1.70. 2015 z dnia 06.02.2015r.

Jednostka kontrolowana : Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie we Włocławku

Okres objęty kontrolą : 2014 rok.

Zakres kontroli : prawidłowość wydatków związanych z funkcjonowaniem Miejskiego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności.

#### I. Ustalenia ogólne

Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie we Włocławku jest jednostką budżetową Gminy Miasto Włocławek, działającą na podstawie Statutu nadanego Uchwałą Nr XXIV/79/09 Rady Miasta Włocławek z dnia 25 maja 2009r. w sprawie nadania Statutu Miejskiemu Ośrodkowi Pomocy Rodzinie we Włocławku, zmienionego Uchwałą Nr XVII/230/11 Rady Miasta Włocławek z dnia 27 grudnia 2011r. oraz przepisów prawnych obowiązujących w tym zakresie : ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej (Dz.U. Nr 64,poz.593 z późn.zm., ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240) , ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn.zm.), ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.) , jak również innych przepisów prawnych. Zadania działalności podstawowej Ośrodka zostały określone w §4 Statutu MOPR. Strukturę organizacyjną Ośrodka, podział zadań i zakres odpowiedzialności osób pełniących funkcje kierownicze i samodzielne określa Regulamin Organizacyjny MOPR.

W okresie objętym kontrolą funkcję Dyrektora MOPR sprawowały :

- Pani Edyta Wiśniewska - do dnia 04 czerwca 2014r.,

- Pani Mariola Jarzębowska - od 05 czerwca 2014r. - 07 września 2014r. pełniła obowiązki dyrektora, od 08 września 2014r.- 30 stycznia 2015r. - dyrektor, od 31.01.2015r do 30.04.2015r. w okresie wypowiedzenia, bez świadczenia pracy.

Od dnia 31 stycznia 2015r. Miejskim Ośrodkiem Pomocy Rodzinie we Włocławku kieruje Pan Piotr Grudziński.

Na stanowisku głównego księgowego zatrudniona jest Pani Barbara Oczachowska.

Nadzór nad działalnością MOPR sprawuje Prezydent Miasta Włocławek.

Zgodnie z przepisem §12 ust.2 Regulaminu Organizacyjnego MOPR stanowiącego Załącznik do Zarządzenia Nr 311/2014 Prezydenta Miasta Włocławek z dnia 28 listopada 2014r. w sprawie zatwierdzenia Regulaminu Organizacyjnego MOPR „poza strukturą organizacyjną Ośrodka działa jednostka organizacyjna związana z Ośrodkiem w zakresie obsługi administracyjnej, kadrowej, prawnej oraz finansowej – Miejski Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności we Włocławku, funkcjonujący na podstawie odrębnie ustalonego regulaminu organizacyjnego”. Regulamin ten został zatwierdzony przez Prezydenta Miasta Włocławek w dniu 15.11.2004r.

Zarządzeniem Nr 3/99 Prezydenta Miasta Włocławek z dnia 30 czerwca 1999r. w sprawie powołania Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności Prezydent Miasta Włocławek powołał Zespół z dniem 1 lipca 1999r. Zarządzeniem Nr 200/2011 z dnia 20 września 2011r. Prezydent Miasta Włocławek powołał Miejski Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności oraz jego skład osobowy (Załącznik nr 2 do protokołu kontroli).

W okresie analizowanym skład osobowy Zespołu określa Zarządzenie Nr 208/2013 Prezydenta Miasta Włocławek z dnia 22 sierpnia 2013r. zmieniające zarządzenie w sprawie powołania Miejskiego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności we Włocławku oraz zmiany zarządzenia w sprawie składu osobowego Miejskiego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności we Włocławku. (Załącznik nr 3 do protokołu kontroli).

Miejski Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności jest organem orzecznictwem I instancji w systemie orzecznictwa pozarentowego i działa w szczególności na podstawie przepisów : ustawy z dnia 27 sierpnia 1997r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, rozporządzenia Ministra Gospodarki Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15 lipca 2003r. w sprawie orzekania o niepełnosprawności i stopniu niepełnosprawności.

Zgodnie z powyższymi przepisami Miejski Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności wydaje orzeczenia o :

- niepełnosprawności osób, które ukończyły 16 rok życia,
- niepełnosprawności osób, które nie ukończyły 16 roku życia,
- wskazaniach do ulg i uprawnień osób posiadających aktualne orzeczenia o inwalidztwie lub niezdolności do pracy wydane przez inne organy orzecznictwa.

Podczas kontroli wyjaśnień udzielali:

- Pan Piotr Grudziński - p.o. Dyrektora
- Pani Barbara Oczachowska – Główny księgowy
- Pani Grażyna Nowak-Kraszewska – Specjalista ds. kadr
- Pani Anna Turowska – Przewodniczącą Miejskiego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności.

## II. Ustalenia szczegółowe.

1. W 2014r. w Miejskim Zespole do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności we Włocławku zatrudnionych było na umowę o pracę 5 pracowników tj. Przewodniczący Zespołu - P. Anna Turowska, Sekretarz Zespołu – P. Anna Kasprzak i 3 pracowników ds. obsługi administracyjnej), natomiast z członkami wymienionymi w Załączniku Nr 1 do Zarządzenia Nr 208/2013 Prezydenta Miasta Włocławek z dnia 22 sierpnia 2013r. (lekarze, pracownicy socjalni, psycholodzy, pedagodzy, doradcy zawodowi) zawarte były umowy o dzieło (23), jak również w tym okresie zawarte zostały umowy zlecenia z 2 osobami tj. z lekarzem – dokonującym wstępnej analizy dokumentacji medycznej składanej przez wnioskodawców ubiegających się o orzeczenie niepełnosprawności i 1 osobą - do przygotowywania i protokołowania posiedzeń składów orzekających, wpisywanie orzeczeń o niepełnosprawności i stopniu niepełnosprawności, przygotowywanie korespondencji do wysyłki). Zarówno umowy o pracę, jak i umowy cywilnoprawne zawierane były z dyrektorem Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie we Włocławku, który zgodnie z §14 pkt 7 Regulaminu Organizacyjnego wykonuje czynności pracodawcy wobec pracowników MOPR i Miejskiego Zespołu do spraw Orzekania o Niepełnosprawności.

Przewodniczącego Miejskiego Zespołu powołał Prezydent Miasta Włocławek. Członków Miejskiego Zespołu powołał Prezydent Miasta Włocławek na wniosek Przewodniczącego Miejskiego Zespołu.

Wymogi kwalifikacyjne członków zespołów orzekających określa §21 ust.1 Rozporządzenia Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15 lipca 2003r. w sprawie orzekania o niepełnosprawności i stopniu niepełnosprawności (Dz.U. z 2003r. Nr 139, poz.1328 z późn. zm.). W czasie prowadzonych czynności kontrolnych ustalono, że Sekretarz Zespołu- Pani Anna Kasprzak nie spełnia wymogów kwalifikacyjnych. Bowiem zgodnie z przepisem §21 ust.1 pkt 2 cytowanego wyżej Rozporządzenia, Sekretarz powinien mieć ukończone studia magisterskie na kierunku prawo lub administracja. Pani Anna Kasprzak ukończyła studia pedagogiczne. Pozostali członkowie składu osobowego Zespołu wymienieni w Załączniku Nr 1 do Zarządzenia Nr 208/2013 Prezydenta Miasta Włocławek z dnia 22 sierpnia 2013r. spełniają wymogi kwalifikacyjne określone w wyżej wymienionym Rozporządzeniu.

Pismem z dnia 28 stycznia 2008r. Nr GK 8145-2/08 Dyrektor MOPR wyraziła zgodę na wysokość kwot wynagrodzenia wnioskowanych dla członków komisji orzekającej o

niepełnosprawności, która została przedłożona przez Przewodniczącą Zespołu (Pismo Nr ZO.8145-4472/AT/07 z dnia 31.12.2007r.).

Z analizy zawartych umów o dzieło z członkami Zespołu w 2014r. wynika, że zaniżone zostały kwoty wynagrodzenia za **rozpatrzenie odwołania od wydanego orzeczenia o 2 zł.** zarówno dla lekarzy i pozostałych specjalistów, co jest niezgodne ze wskazanym wyżej ustaleniem dotyczącym wysokości stawek wynagrodzenia dla członków Zespołu.

Kontrolujący w tym zakresie nie otrzymali stosownych wyjaśnień.

Kontrolujący ustalili, że do składu osobowego Miejskiego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności we Włocławku powołani zostali także pracownicy Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie we Włocławku zatrudnieni w ramach umów o pracę w tej jednostce tj. :

- Pani Mariola Jarzębowska - do dnia 04 czerwca 2014r. zastępca dyrektora ds. Rodziny i Dziecka oraz Osób Niepełnosprawnych, od 05 czerwca 2014r. - 07 września 2014r. – pełniła obowiązki dyrektora MOPR, od 08 września 2014r. – 30.01.2015r. dyrektor MOPR (od 31.01.2015r.-30.04.2015r. na wypowiedzeniu – zwolniona ze świadczenia pracy),

- Pani Anna Turowska - Przewodniczący Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności,

- Pani Anna Kasprzak - Sekretarz Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności,

- Pani Alicja Krysińska - Kierownik Sekcji Świadczeń Rodzinnych,

- Pani Stanisława Matejska - Kierownik Sekcji Pomocy Środowiskowej,

-Pani Jolanta Cichal - Kierownik Osiedlowej Sekcji Pomocy Społecznej nr 1 „Śródmieście”

-Pani Monika Mikicka - Inspektor,

-Pani Dorota Czmarra - Kierownik Działu Rehabilitacji Zawodowej i Społecznej Osób Niepełnosprawnych.

Powyższe osoby brały udział w posiedzeniach składów orzekających Miejskiego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności, które odbywały się w godzinach ich pracy w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie. Szczegółowe rozliczenie czasu pracy posiedzeń członków Zespołu (pracowników MOPR) przedstawia załączone zestawienie sporządzone przez Przewodniczącą Zespołu – Załącznik Nr 4 do protokołu kontroli.

Przewodnicząca Miejskiego Zespołu zwróciła się z pismem Nr ZO.1264.1.2012 z dnia 20.08.2012r. do Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie o ustalenie zasad uczestnictwa pracowników MOPR we Włocławku w posiedzeniach składów orzekających Zespołu w godzinach pracy. Dyrektor pismem Nr AK.KS.1264.1.2012 z dnia 04.09.2012r. wyraził zgodę na uczestnictwo tych pracowników w posiedzeniach Zespołu w godzinach pracy na zasadzie prywatnych wyjść z pracy, jednocześnie zaznaczając, że wyjścia takie winny być odnotowywane w Książce wyjść, a nieobecność odpracowana. Ponadto w przypadku braku możliwości odpracowania nieobecności,

pracownik otrzyma wynagrodzenie obniżone za czas nieobecny (Pismo Dyrektora MOPR – Załącznik Nr 5 do protokołu kontroli).

O sposobie realizacji powyższych zasad w roku 2014 poinformował Pan Piotr Grudziński – obecnie p.o. Dyrektora MOPR, składając szczegółową informację, która stanowi Załącznik Nr 6 do protokołu kontroli.

Z powyższej informacji wynika, że pracownicy MOPR- będący jednocześnie członkami zespołów orzekających nie postępowali zgodnie z zasadami określonymi przez Dyrektora MOPR (Pismo Nr AK.KS.1264.1.2012 z dnia 04.09.2012).

W toku kontroli ustalono, że osoby wymienione w informacji pobierały wynagrodzenie za pracę w składach orzekających (wynikające z zawartych umów o dzieło), jak również wynagrodzenie za czas pracy- którą nie świadczyły w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie (wynikające z zawartych umów o pracę).

Ponadto nadmienić należy, że Pani Mariola Jarzębowska orzekała w składach Zespołu pełniąc od dnia 5 czerwca 2014r. do dnia 07 września 2014r. obowiązki Dyrektora MOPR, a od 08 września 2014r. będąc Dyrektorem MOPR. Zgodnie z § 12 pkt 3 Regulaminu Organizacyjnego Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie we Włocławku, stanowiącego załącznik do Zarządzenia Nr 233/2012 Prezydenta Miasta Włocławek z dnia 23.11.2012r. (zmieniony: Zarządzenie Nr 53/2013 z dnia 7 marca 2013r., Zarządzenie Nr 17/2014 z dnia 15 stycznia 2014r.) a obowiązującego do dnia 27.11.2014r. : „ Dyrektor sprawuje bezpośredni nadzór nad Miejskim Zespołem ds. Orzekania o Niepełnosprawności”.

W dniu 28 listopada 2014r. wszedł w życie – zgodnie z Zarządzeniem Nr 311/2014 Prezydenta Miasta Włocławek z dnia 28.11.2014r. Regulamin Organizacyjny MOPR we Włocławku. Paragraf 14 pkt 7 tego Regulaminu stanowi, że do zadań Dyrektora należy w szczególności : „wykonywanie czynności pracodawcy wobec pracowników Ośrodka i Miejskiego Zespołu do spraw Orzekania o Niepełnosprawności”.

W związku z powyższym, należy stwierdzić, że Pani Mariola Jarzembowska uczestnicząc w składach orzekających Zespołu zgodnie ze wskazanymi wyżej przepisami regulaminów sprawowała nad swoją pracą bezpośredni nadzór, jak i od dnia 28 listopada 2014r. wykonywała czynności pracodawcy.

## 2. Realizacja zadań w zakresie wydatkowania środków budżetowych w Miejskim Zespole do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności.

Na podstawie dokumentacji księgowej przedłożonej przez głównego księgowego MOPR oraz sprawozdań Rb-28S za 2014r. stwierdzono, że :

Plan wydatków budżetowych na rok 2014 został ustalony w wysokości ogółem 473.705 zł., w tym na realizację zadań:

- własnych gminy w wysokości 164.336,00 zł.,
- rządowych powiatu w wysokości 309.369,00 zł.

Plan wydatków budżetowych sporządzony został w klasyfikacji budżetowej : Dział 853- „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”, Rozdział 85321 – „Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności”.

Na realizację zadań Miejskiego Zespołu do Spraw Orzekania we Włocławku, Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie we Włocławku otrzymał środki z Urzędu Miasta Włocławek w wysokości łącznej 473.069,00 zł. na zadania własne gminy – 163.700,00 zł. i na rządowe powiatu- 309.369,00 zł.). Środki wydatkowane zostały w wysokości łącznej 467.056,89 zł. ( na zadania własne gminy w kwocie 163.553,01 zł. , na zadania rządowe powiatu w kwocie 303.503,88 zł.). Niewykorzystane środki na wydatki wraz z odsetkami Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie we Włocławku odprowadził do Urzędu Miasta Włocławek w dniu 31.12.2014r.

W okresie kontrolowanym środki wydatkowane zostały między innymi na : wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (wynikające zarówno z zawartych umów o pracę , jak i umów cywilnoprawnych), wydatki – poniesione zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych, opłaty za świadczone usługi w zakresie utrzymania porządku na terenie wokół budynku przy ul. Ogniewej, wykonanych serwisów systemu alarmowego, przesyłu energii elektrycznej, przeglądu przewodów wentylacyjnych, wykonania i montażu zabudowy biurowej- szafy i regały w pokojach, odprowadzenia ścieków, wywozu z pojemników, wymiany pionu wodno-kanalizacyjnego, usług teletechnicznych i pocztowych oraz zakupu komputerów wraz z monitorami w ilości 2 szt. , drukarki – 1 szt. oraz rolet materiałowych wraz z montażem.

Wydatki zostały prawidłowo udokumentowane, zakwalifikowane do paragrafów – zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Płatności za wykonane usługi oraz zakupy zostały zrealizowane w terminie.

Za analizowany okres nie stwierdzono przekroczenia wydatkowanych środków do planowanych w paragrafach klasyfikacji budżetowej.

Szczegółowe wykonanie wydatków za omawiany okres stanowią sprawozdania Rb-28S - Załącznik Nr 7 do protokołu kontroli.

Protokół niniejszy sporządzono na 8 stronach w czterech jednobrzmiących egzemplarzach.

Treść jego omówiono w dniu 11.03.2015r. z Dyrektorem Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie we Włocławku. Poinformowano o możliwości wniesienia do Wydziału Kontroli i Audytu Urzędu Miasta Włocławek pisemnego wyjaśnienia lub zastrzeżeń w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu.

Załączniki : szt. 7

Włocławek, dnia 11. 03. 2015r.

### Podpisy

Przedstawiciele

Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie

we Włocławku

p.o. Dyrektora  
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie  
we Włocławku  
..... Piotr Grudziński

Kontrolujących

DYREKTOR WYDZIAŁU  
.....  
Małgorzata Kaczorowska

Krzyszyna Piernikowska-Chrzanowska  
.....  
INSPEKTOR

Wnioski pokontrolne

1. Do składu osobowego Miejskiego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności powoływać osoby spełniające wymogi kwalifikacyjne określone w §21 ust.1 Rozporządzenia Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15 lipca 2003r. w sprawie orzekania o niepełnosprawności i stopniu niepełnosprawności. (Dz.U. z 2003r. Nr 139, poz. 1328 z późn. zm.).
2. W umowach cywilnoprawnych zawartych z członkami Zespołu ustalać wysokość stawek wynagrodzenia zgodnie z określonymi przez Dyrektora MOPR.
3. Czas pracy członków Miejskiego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności – będących jednocześnie pracownikami MOPR rozliczać zgodnie Kodeksem Pracy oraz zaleceniami Dyrektora MOPR.

DYREKTOR WYDZIAŁU

  
Małgorzata Kaczorowska

.....

Krystyna Piernikowska-Chrzanowska

  
INSPEKTOR

.....