

Urząd Miasta Włocławek
Wydział Audytu i Kontroli

SOiK - pismo o audyt i rozprawy + przepisy odpisane
SOiD - pismo o rozprawy
Służba Informatyczna - BIP - po udzieleniu odpowiedzi do k.m.
18.01.2021

PROTOKÓŁ

Nazwa kontrolowanej jednostki: Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie we Włocławku
Adres: ul. Ogniowa 8/10, 87-800 Włocławek
Imię i Nazwisko Dyrektora jednostki kontrolowanej: Piotr Grudziński

Podstawa prawna kontroli:

1. Ustawa z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2020 r. poz. 1876)
2. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869)
3. Ustawa z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713)
4. Ustawa z dnia 05 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920)
5. Ustawa z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351)
6. Ustawy z dnia 17 grudnia 2004 roku o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1440)

Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych w jednostce:

Termin rozpoczęcia: 01 grudnia 2020 r.
Termin zakończenia: 23 grudnia 2020 r.

Skład zespołu kontrolującego:

Kontrolujący: Izabela Bączkowska – Dyrektor Wydziału Audytu i Kontroli, na podstawie upoważnienia Prezydenta Miasta Włocławek, znak: OPIK.0052.1.354.2020

Lidia Walczak – Inspektor ds. kontroli w Wydziale Audytu i Kontroli, na podstawie upoważnienia Prezydenta Miasta Włocławek, znak: OPIK.0052.1.356.2020

Seweryn Hołtyn – Inspektor ds. kontroli w Wydziale Audytu i Kontroli, na podstawie upoważnienia Prezydenta Miasta Włocławek, znak: OPIK.0052.1.355.2020

Zakres kontroli:

gospodarka finansowa za 2018 rok, 2019 rok oraz bieżąca.

I. USTALENIA OGÓLNE

1. Jednostka kontrolowana jest jednostką budżetową. Organem prowadzącym jest Gmina Miasto Włocławek. Przedmiotem działalności Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie jest realizacja zadań mających na celu umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężenie trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości. W zakresie pomocy społecznej Ośrodek realizuje zadania własne i zlecone Gminy Miasto Włocławek oraz zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej i samorządu województwa kujawsko-pomorskiego. Ośrodek organizuje pracę z rodziną i wypełnia zadania organizatora pieczy zastępczej. Realizuje zadania przekazane przez Prezydenta Miasta Włocławek w zakresie świadczeń rodzinnych, zasiłków dla opiekunów, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, dodatków mieszkaniowych i dodatków

Włocławek
18.01.2021

energetycznych. Wykonuje zadania w zakresie rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych. Do działalności podstawowej Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie należy: udzielanie świadczeń z zakresu pomocy społecznej oraz realizacja programów aktywizacji i integracji społecznej oraz zawodowej mających na celu przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu, analiza i ocena zjawisk rodzących zapotrzebowanie na świadczenia pomocy społecznej, rozwijanie nowych form pomocy społecznej, aktywizacja i integracja lokalna, tworzenie warunków do rozwoju systemu pomocy społecznej we współpracy z organizacjami pozarządowymi, nadzór nad jednostkami organizacyjnymi wchodzącymi w skład systemu pomocy społecznej Gminy Miasto Włocławek, jeżeli wynika to z przepisów prawa, organizacja pracy z rodziną przeżywającą trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych, w celu przywróceniu rodzinie zdolności do wypełniania tych funkcji, organizacja pieczy zastępczej w formie rodzinnej i instytucjonalnej, przeciwdziałanie przemocy w rodzinie, przyznawanie i wypłacanie świadczeń rodzinnych, przyznawanie i wypłacanie zasiłków dla opiekunów, ustalanie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego i ich realizacja, prowadzenie postępowania wobec dłużników alimentacyjnych, przyznawanie i wypłacanie dodatków mieszkaniowych, przyznawanie i wypłacanie dodatków energetycznych, realizacja zadań z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych.

2. Od dnia 18 września 2017 roku na stanowisku głównej księgowej pozostaje zatrudniona Pani Anna Trzeciak, która spełnia kryteria art. 54 ust. 2 pkt 5 Ustawy finansach publicznych tj. ukończyła ekonomiczne studia podyplomowe na kierunku rachunkowość i posiada osiemnastoletnią praktykę w księgowości, ponadto posiada certyfikat księgowy Ministra Finansów.
3. Podstawą realizacji dochodów i wydatków jednostki jest zatwierdzony plan finansowy.
4. Kontrola została wpisana do książki kontroli Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie we Włocławku pod numerem 24.
5. Sprawdzając dokumentację księgową zwrócono uwagę na: prawidłowe klasyfikowanie wydatków, celowość, gospodarność oraz legalność wydatkowanych środków. Kontrolą objęto również przestrzeganie zasady zawartej w art. 44 ust. 3 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych tj.: czy wydatki dokonywane były w wysokościach i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Kontroli dokonano analizując wykonanie wydatków budżetowych za lata: 2019 i okres od 01.01.2020 r. – 30.09.2020 r. W okresie objętym kontrolą, księgi rachunkowe prowadzone były techniką komputerową. Do ksiąg rachunkowych wprowadzone zostały zdarzenia, które wystąpiły w danych okresach sprawozdawczych. Dokumenty księgowe wprowadzone do urzędzeń księgowych spełniały wymogi dowodu księgowego w rozumieniu art. 21 ustawy o rachunkowości. Kontrolujący nie wnoszą uwag do zasad i sposobu prowadzenia urzędzeń księgowych.
6. W czasie kontroli wyjaśnień udzielali:
 - Pan Piotr Grudziński – dyrektor,
 - Pani Anna Trzeciak – główna księgowa,
 - Pani Małgorzata Czachorowska – inspektor,
 - Pan Leszek Laskowski – starszy specjalista,
 - Pani Alicja Kraińska - Kroczek – kierownik sekcji,
 - Pan Zbigniew Piechocki – kierownik SOW,
 - Pani Anna Zasada – starszy specjalista,
 - Pani Stanisława Matejska – zastępca dyrektora,
 - Pani Agnieszka Skonieczna – kierownik sekcji.

7. Poprzednia kontrola została przeprowadzona w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie we Włocławku w 2015 r. obejmowała okres od 01 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku. W trakcie kontroli nie stwierdzono uchybień.

II. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE

1. Kontrolę przeprowadzono w oparciu o przedłożone dowody księgowe, sprawozdania finansowe Rb-28S i Rb-27S za okresy sprawozdawcze 01.01.2019 roku - 31.12.2019 roku oraz 01.01.2020 roku - 30.09.2020 roku oraz wydruki z ewidencji księgowej w wybranych rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej o której mowa w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 02 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących za źródeł zagranicznych.
2. Plan wydatków Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie we Włocławku został ustalony dla rozdziału klasyfikacji budżetowej: 85220 – „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej”, 85205 – „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie”,

Zakup materiałów, wyposażenia oraz usług pozostałych w 2019 roku

Dokonano sprawdzenia dokumentów finansowych jednostki za badany okres.

◆ 4210 - „zakup materiałów i wyposażenia”

Wydatki zaewidencjonowane w rozdziale 85220 w § 4210 w 2019 r. zostały wykonane w łącznej wysokości 29.853,92 zł, dotyczyły zapłaty zobowiązań z tytułu: artykułów elektrycznych, akcesoriów komputerowych, środków czystości, materiałów i artykułów biurowych, tonerów, druków, drobnego sprzętu AGD, artykułów kuchennych, materiałów do bieżących napraw i remontów, a także pozostałych.

Wykonanie wydatków rzeczowych przedstawia się następująco:

– materiały biurowe, druki	3.153,75 zł.
– środki czystości	5.800,00 zł.
– materiały eksploatacyjne	2.000,00 zł.
– wyposażenie	5.254,89 zł.
– artykuły dekoracyjne	1.500,00 zł.
– środki opatrunkowe	200,00 zł.
– sprzęt informatyczny	7.743,38 zł.
– pozostałe zakupy (żarówki, części wymienne)	3.896,90 zł.
– prenumerata	305,00 zł.

Dowody księgowe w liczbie trzydziestu sztuk, dotyczące wyżej wymienionych zakupów, przeanalizowano pod kątem wydatkowania oraz zakwalifikowania do odpowiedniego paragrafu klasyfikacji budżetowej, a także transparentnego zaewidencjonowania w urządzeniach księgowych. Uchybień nie stwierdzono.



◆ 4300 - „zakup usług pozostałych”

Wydatki zaewidencjonowane w rozdziale 85220 w § 4300 w 2019 r. zostały wykonane w łącznej wysokości 8.529,08 zł, dotyczyły zapłaty zobowiązań z tytułu: usług informatycznych, monitoringu, wywozu nieczystości, usług telefonicznych i pocztowych, ochrony mienia i obiektu, odprowadzania ścieków, przeglądów P.POŻ, BHP, przeglądów kominiarskich, usługi dorabiania kluczy oraz pozostałych.

Wykonanie wydatków rzeczowych przedstawia się następująco:

– odprowadzenie ścieków i wywóz nieczystości	4.255,54 zł.
– opłaty pocztowe	1.028,40 zł.
– opłaty RTV	300,00 zł.
– zwalczanie szkodników	51,50 zł.
– aktualizacja oprogramowania	1.236,15 zł.
– przegląd P.POŻ.	188,28 zł.
– inne usługi	1.469,21 zł.

Analizie poddano pięćdziesiąt cztery dowody księgowe dotyczące wyżej wymienionych usług, które zakwalifikowano do właściwego paragrafu klasyfikacji budżetowej oraz prawidłowo zaewidencjonowano w urzędzeniach księgowych.
Uchybień nie stwierdzono.

◆ 4700 - „szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej”

Wydatki zaewidencjonowane w rozdziale 85220 w § 4700 w 2019 r. zostały wykonane w łącznej wysokości 3.173,00 zł, dotyczyły zapłaty zobowiązań z tytułu udziału w szkoleniach.

Wykonanie wydatków rzeczowych przedstawia się następująco:

– udział w szkoleniach	3.173,00 zł.
------------------------	--------------

Analizie poddano jedenaście dowodów księgowych dotyczących wyżej wymienionych usług, które zakwalifikowano do właściwego paragrafu klasyfikacji budżetowej oraz prawidłowo zaewidencjonowano w urzędzeniach księgowych.
Uchybień nie stwierdzono.

Spis pełnomocnictw i upoważnień

W jednostce prowadzony jest spis upoważnień i pełnomocnictw w formie papierowej. Należy to do obowiązków Pana Leszka Laskowskiego – starszego specjalisty. Spis pełnomocnictw i upoważnień udzielonych Panu Piotrowi Grudzińskiemu – Dyrektorowi MOPR zawiera na dzień 02 grudnia 2020 roku, siedemdziesiąt siedem pozycji kolejno ponumerowanych. Spis sporządzony jest w formie tabelarycznej. W przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono zapisów skutkujących brakiem przejrzystości.
Nie ujęto w spisie, w rubryce uwagi, daty uchylecia lub wygaśnięcia pełnomocnictwa w związku z:

1. Pozycja numer 5 – pełnomocnictwo dotyczące dysponowania środkami PFRON, OPIK.0052.2.98.2015 z dnia 26 czerwca 2015 roku – uchylone;
2. Pozycja numer 15 – pełnomocnictwo dotyczące zawierania i rozwiązywania umów o pełnienie funkcji rodziny zastępczej zawodowej, OPIK.0052.2.108.2015 z dnia 26 czerwca 2015 roku – uchylone;

3. Pozycja numer 23 – pełnomocnictwo do reprezentowania Gminy Włocławek w realizacji projektu „Aktywizacja rodzin z problemami opiekuńczo-wychowawczymi”, OPIK.0052.2.3.2016 z dnia 19 stycznia 2016 roku – uchylone;
4. Pozycja numer 29 – pełnomocnictwo do występowania w sądzie z wnioskami o uchylenie, wyznaczenie przedstawiciela dla nieobecnych dłużników, założono odrębną teczkę – drugi egzemplarz oryginału przekazano do działu świadczeń alimentacyjnych;

Dla zwiększenia transparentności należy rozważyć utworzenie rubryki wskazującej: datę, przyczynę oraz sygnaturę dokumentu uchylającego dane pełnomocnictwo.

Zasoby kadrowe i kwalifikacje pracowników

Na dzień 30 czerwca 2020 roku jednostka kontrolowana zatrudniała na czas nieokreślony 238 osób (236,5 etatów), na czas określony 26 osób (25 etatów), w celu zastępstwa 8 osób (8 etatów).

Prowadzeniem akt osobowych, zgodnie z § 45 ust. 1 pkt 2 lit. F, należy do zadań Sekcji Organizacyjnej i Kadr. Analizie kontrolnej poddano losowo wybrane teuczki osobowe pracowników.

Zgodnie z § 3 Rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i polityki Społecznej z dnia 10 grudnia 2018 roku w sprawie dokumentacji pracowniczej (Dz. U. z 2018 r. poz. 2369), akta osobowe składają się z czterech części i obejmują:

- w części A - oświadczenia lub dokumenty dotyczące danych osobowych, zgromadzone w związku z ubieganiem się o zatrudnienie, a także skierowania na badania lekarskie;
- w części B - oświadczenia lub dokumenty dotyczące nawiązania stosunku pracy oraz przebiegu zatrudnienia pracownika;
- w części C - oświadczenia lub dokumenty związane z rozwiązaniem albo wygaśnięciem stosunku pracy;
- w części D - odpis zawiadomienia o ukaraniu oraz inne dokumenty związane z ponoszeniem przez pracownika odpowiedzialności porządkowej lub odpowiedzialności określonej w odrębnych przepisach, które przewidują zatarcie kary po upływie określonego czasu.

Zgodnie z § 2 Rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i polityki Społecznej z dnia 10 grudnia 2018 roku w sprawie dokumentacji pracowniczej (Dz. U. z 2018 r. poz. 2369), pracodawca prowadzi oddzielne dla każdego pracownika akta osobowe.

Analizie kontrolnej poddano losowo wybrane teuczki osobowe sześciu pracowników. Akta prowadzone są z podziałem na cztery części, w których przechowywane są kopie bądź odpisy dokumentów. Ponumerowane i ułożone w porządku chronologicznym. W każdej teuczce znajduje się spis zgromadzonej dokumentacji pracowniczej.

Do kompletności i zgodności z przepisami dotyczącymi dokumentacji kadrowej nie wniesiono uwag.

Kontrolą objęto miesięczną ewidencję czasu pracy – listopad 2020 rok. Analiza kart wykazała, iż planowanie tygodniowego czasu pracy nie naruszało zapisów art. 131 § 1 Kodeksu Pracy. Stwierdzono zachowanie prawa pracowników do nieprzerwanego dobowego i tygodniowego wypoczynku, o którym mowa w art. 133 § 1 Kodeksu Pracy. Karta miesięcznej ewidencji czasu pracy prowadzona jest imiennie w formie elektronicznej, z podziałem na rubryki: nazwa firmy, komórka organizacyjna, stanowisko, dzienna norma, miesięczna norma czasu pracy, numer ewidencyjny pracownika, określenie dnia miesiąca i tygodnia, kategoria dnia pracy, faktyczny czas pracy, godzina rozpoczęcia, godzina zakończenia, faktyczna liczba godzin czasu pracy z podziałem na formy pracy, liczba nieobecności w pracy.

Pracownicy socjalni

Zgodnie z art. 110 ust. 11 Ustawy o pomocy społecznej, ośrodek pomocy społecznej zatrudnia pracowników socjalnych proporcjonalnie do liczby ludności gminy w stosunku jeden pracownik socjalny

zatrudniony w pełnym wymiarze czasu pracy na dwa tysiące mieszkańców lub proporcjonalnie do liczby rodzin i osób samotnie gospodarujących, objętych pracą socjalną w stosunku jeden pracownik socjalny zatrudniony w pełnym wymiarze czasu pracy na nie więcej niż pięćdziesiąt rodzin i osób samotnie gospodarujących.

W myśl art. 110 ust. 12 wyżej wymienionej ustawy, ośrodek pomocy społecznej zatrudnia w pełnym wymiarze czasu pracy nie mniej niż trzech pracowników socjalnych.

Brzmienie art. 110 ust. 11 dopuszcza dwa sposoby ustalenia liczby pracowników socjalnych – w odniesieniu do liczby mieszkańców gminy lub w odniesieniu do liczby rodzin i osób samotnie gospodarujących objętych pracą socjalną. Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie we Włocławku ustalił liczbę pracowników socjalnych w odniesieniu do liczby mieszkańców gminy. W Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie we Włocławku zatrudnionych jest w pełnym wymiarze czasu pracy sześćdziesięciu ośmiu pracowników socjalnych, w tym: pięćdziesięciu siedmiu pracowników terenowych, ośmiu pracowników zatrudnionych w osiedlowych sekcjach oraz trzech pracowników zajmujących się pomocą osobom bezdomnym. Zgodnie z treścią art. 116 wyżej wymienionej ustawy, *pracownikiem socjalnym może być osoba, która spełnia co najmniej jeden z niżej wymienionych warunków:*

- 1) *posiada dyplom ukończenia kolegium pracowników służb społecznych;*
- 2) *ukończyła studia wyższe na kierunku praca socjalna;*
- 3) *do dnia 31 grudnia 2013 roku ukończyła studia wyższe o specjalności przygotowującej do zawodu pracownika socjalnego na jednym z kierunków:*
 - a) *pedagogika,*
 - b) *pedagogika specjalna,*
 - c) *politologia,*
 - d) *polityka społeczna,*
 - e) *psychologia,*
 - f) *socjologia,*
 - g) *nauki o rodzinie.*

W trakcie kontroli analizie poddano pięć losowo wybranych akt osobowych pracowników socjalnych. W wyniku czego ustalono, że pracownicy posiadają wymagane przepisami kwalifikacje, takie jak: studia wyższe zawodowe na kierunku pedagogika w zakresie pracy socjalnej (licencjat); średnie zawodowe – Medyczne Studium Zawodowe, Wydział Pracowników Socjalnych w Toruniu, dyplom – Regionalnej Komisji Egzaminacyjnej Do Spraw Stopni Specjalizacji Zawodowej Pracowników Socjalnych z zakresu pracy socjalnej; studia wyższe, magister pedagogiki i pracy socjalnej; studia wyższe zawodowe na kierunku praca socjalna; studia wyższe, magister na kierunku praca socjalna.

Na podstawie art. 121 ust. 3a Ustawy o pomocy społecznej, *pracownikowi socjalnemu zatrudnionemu w pełnym wymiarze czasu pracy w samorządowych jednostkach organizacyjnych pomocy społecznej, do którego podstawowych obowiązków należy świadczenie pracy socjalnej w środowisku, w tym przeprowadzanie rodzinnych wywiadów środowiskowych poza siedzibą jednostki, przysługuje wypłacany co miesiąc dodatek do wynagrodzenia w wysokości 250,00 złotych.* Z badanych akt osobowych wynika, iż zgodnie z ustawą pracownicy otrzymują dodatki w należnej wysokości. Zakresy czynności umieszczone w aktach osobowych pracowników socjalnych, zawierają stosowne zapisy odnośnie pracy socjalnej w środowisku i przeprowadzania wywiadów środowiskowych.

Windykacja

Rejestr korespondencji zewnętrznej w związku z prowadzeniem egzekucji za rok 2020, zawiera na dzień 07 grudnia 2020 roku osiemset sześć pozycji kolejno ponumerowanych, w tym: wnioski o udostępnienie danych osobowych KRUS, ZUS, UM; prośby o kontakt w sprawie wpłat; zapytania do sądów o nabyciu spadku.

Lista odpłatności za schronienie – nienależnie pobrane świadczenia pomocy społecznej za rok 2020, zawiera dwieście pozycji kolejno ponumerowanych, w tym: listy odpłatności za schronisko; decyzje

o zwrocie nienależnie pobranych zasiłków okresowych; korekty odpłatności za schronisko; informacje o nienależnie pobranych świadczeniach na kontynuowanie nauki; decyzje o zwrocie i ratach nienależnie pobranych zasiłków stałych.

Weryfikacji poddano losowo wybrane pięć decyzji w sprawie orzeczenia obowiązku zwrotu przez zobowiązanego należności z tytułu wypłaconych świadczeń. W kontrolowanych przypadkach zobowiązani nie uiszcili wpłaty we wskazanym w decyzjach terminie, po którym wysłano do nich za potwierdzeniem zwrotnym wezwanie do zapłaty z wyznaczeniem terminu wpłaty, a następnie ostateczne wezwanie do zapłaty po bezskutecznym upływie terminu określonego w ostatecznym wezwaniu do zapłaty wystawiono tytuł wykonawczy.

Wykaz dłużników nienależnie pobranych świadczeń i osób korzystających z usług opiekuńczych i schroniska do września 2020 roku, zawiera:

1. usługi opiekuńcze PCK – 305 dłużników (zmarło 27),
2. usługi opiekuńcze PKPS – 212 dłużników (zmarło 15),
3. schronisko – 95 dłużników,
4. zasiłek okresowy – 79 dłużników,
5. zasiłek stały – 30 dłużników,
6. zasiłek celowy – 6 dłużników,
7. dodatek mieszkaniowy – 2 dłużników,
8. świadczenia na kontynuowanie nauki – 6 dłużników,
9. dożywianie – 3 dłużników,
10. świadczenia rodzinne – 136 dłużników,
11. świadczenia wychowawcze – 52 dłużników,
12. świadczenia alimentacyjne – 58 dłużników.

Kontrolowane akta spraw prowadzone są w sposób prawidłowy, zawierają decyzje administracyjne, wezwania do zapłaty, upomnienia i tytuły wykonawcze, zwrotne poświadczenia odbioru korespondencji, wnioski o udostępnienie danych, metryki sprawy.

Przyznawanie i wypłacanie przewidzianych ustawą świadczeń

W trakcie kontroli analizie poddano dokumenty dziesięć losowo wybranych świadczeniobiorców Ośrodka, wnioskujących w badanym okresie o różne formy pomocy. Przeanalizowano decyzje oraz sposób przyznawania przez MOPR pomocy w formie zasiłku stałego i zasiłku celowego.

Przyznawanie i wypłacanie zasiłków stałych

Zgodnie z art. 37 Ustawy o pomocy społecznej, 1. *zasiłek stały przysługuje: 1) pełnoletniej osobie samotnie gospodarującej, niezdolnej do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnej do pracy, jeżeli jej dochód jest niższy od kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej; 2) pełnoletniej osobie pozostającej w rodzinie, niezdolnej do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnej do pracy, jeżeli jej dochód, jak również dochód na osobę w rodzinie są niższe od kryterium dochodowego na osobę w rodzinie. 2. zasiłek stały ustala się w wysokości: 1) w przypadku osoby samotnie gospodarującej – różnicy między kryterium dochodowym osoby samotnie gospodarującej a dochodem tej osoby, z tym że kwota zasiłku nie może być wyższa niż 418,00 złotych miesięcznie; 2) w przypadku osoby w rodzinie – różnicy między kryterium dochodowym na osobę w rodzinie a dochodem na osobę w rodzinie. 3. kwota zasiłku stałego nie może być niższa niż 30,00 złotych miesięcznie...*

W okresie objętym kontrolą, to jest od 01 stycznia 2020 roku do 30 września 2020 roku, decyzją przyznano świadczenie w formie zasiłku stałego 733 osobom, w tym: 640 osobom samotnie gospodarującym,

93 osobom pozostającym w rodzinie. Skontrolowano akta pięciu osób, które korzystały z tej formy pomocy, nie wniesiono zastrzeżeń do zasadności przyznania pomocy. Ustalono, co następuje:

1. Decyzja MOPR.PS.RŚ.4410.21571.2020.EP z dnia 28 września 2020 roku
Przyznano pomoc od dnia 01 września 2020 roku do odwołania w formie zasiłku stałego dla osoby samotnie gospodarującej w wysokości 501,95 złotych miesięcznie. Zasiłek przyznano z powodu ubóstwa na wniosek złożony w dniu 24 września 2020 roku;
2. Decyzja MOPR.PS.RŚ.4410.20909.2020.EP z dnia 10 września 2020 roku
Przyznano pomoc od dnia 01 sierpnia 2020 roku do 30 czerwca 2021 roku w formie zasiłku stałego dla osoby samotnie gospodarującej w wysokości 645,00 złotych miesięcznie. Zasiłek przyznano z powodu niepełnosprawności;
3. Decyzja MOPR.PS.RŚ.4410.29366.2020.EP z dnia 18 listopada 2020 roku
Przyznano pomoc od dnia 01 listopada 2020 roku do 31 października 2022 roku w formie zasiłku stałego dla osoby samotnie gospodarującej w wysokości 485,16 złotych miesięcznie. Zasiłek przyznano z powodu niepełnosprawności i ubóstwa na wniosek złożony w dniu 05 listopada 2020 roku;
4. Decyzja MOPR.PS.RŚ.4410.28405.2020.EP z dnia 12 listopada 2020 roku
Przyznano pomoc od dnia 01 listopada 2020 roku do 30 czerwca 2021 roku w formie zasiłku stałego dla osoby samotnie gospodarującej w wysokości 645,00 złotych miesięcznie. Zasiłek przyznano z powodu niepełnosprawności na wniosek złożony w dniu 04 listopada 2020 roku;
5. Decyzja MOPR.PS.RŚ.4410.28398.2020.EP z dnia 12 listopada 2020 roku
Przyznano pomoc od dnia 01 października 2020 roku do 31 sierpnia 2021 roku w formie zasiłku stałego dla osoby samotnie gospodarującej w wysokości 645,00 złotych miesięcznie. Zasiłek przyznano z powodu niepełnosprawności na wniosek złożony w dniu 22 października 2020 roku.

Przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych

Zgodnie z art. 39 Ustawy o pomocy społecznej, 1. w celu zaspokojenia niezbędnej potrzeby bytowej może być przyznany zasiłek celowy. 2. zasiłek celowy może być przyznany w szczególności na pokrycie części lub całości kosztów zakupu żywności, leków i leczenia, opału, odzieży, niezbędnych przedmiotów użytku domowego, drobnych remontów i napraw w mieszkaniu, a także kosztów pogrzebu. 3. osobom bezdomnym i innym osobom niemającym dochodu oraz możliwości uzyskania świadczeń na podstawie przepisów o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych może być przyznany zasiłek celowy na pokrycie części lub całości wydatków na świadczenia zdrowotne. 4. zasiłek celowy może być przyznany w formie biletu kredytowanego...

Skontrolowano akta pięciu osób, które korzystały z tej formy pomocy, nie wniesiono zastrzeżeń do zasadności przyznania pomocy. Ustalono, co następuje:

1. Decyzja MOPR.PS.RŚ.4412.12514.2020.MJ z dnia 15 maja 2020 roku
Przyznano pomoc w formie zasiłku celowego na zakup leków w wysokości 106,55 złotych. Zasiłek przyznano z powodu bezdomności, niepełnosprawności i ubóstwa na wniosek złożony w dniu 06 maja 2020 roku;
2. Decyzja MOPR.PS.RŚ.4412.6635.2020.KG z dnia 16 marca 2020 roku
Przyznano pomoc w formie zasiłku celowego na zakup leków w wysokości 100,00 złotych. Zasiłek przyznano z powodu bezdomności i niepełnosprawności;

3. Decyzja MOPR.PS.RŚ.4412.30956.2020.KK z dnia 04 grudnia 2020 roku
Przyznano pomoc w formie zasiłku celowego na zakup opału w wysokości 260,00 złotych. Zasiłek przyznano z powodu ubóstwa i bezrobocia;
4. Decyzja MOPR.PS.RŚ.4412.30716.2020.MB z dnia 02 grudnia 2020 roku
Przyznano pomoc w formie zasiłku celowego na pokrycie części zakupu leków w wysokości 60,00 złotych. Zasiłek przyznano z powodu ubóstwa i bezrobocia;
5. Decyzja MOPR.PS.RŚ.4412.30427.2020.KK z dnia 30 listopada 2020 roku
Przyznano pomoc w formie zasiłku celowego na zakup opału w wysokości 160,00 złotych. Zasiłek przyznano z powodu ubóstwa i bezrobocia.

Na podstawie badanej dokumentacji znajdującej się w wyżej wymienionych aktach, stwierdzono że przed wydaniem decyzji administracyjnej we wszystkich sprawach przeprowadzono wywiady środowiskowe, każdy wniosek posiadał datę wpływu, w przedmiotowych decyzjach informowano stronę o możliwości wniesienia odwołania do Samorządowego Kolegium Odwoławczego we Włocławku za pośrednictwem MOPR we Włocławku w terminie 14 dni od doręczenia. We wszystkich skontrolowanych aktach spraw znajdowała się następująca dokumentacja: podania o udzielenie pomocy, wywiady środowiskowe (rodzinne), kserokopie orzeczeń o stopniu niepełnosprawności, zaświadczenia lub oświadczenia o dochodach osoby (rodziny), oświadczenia stron o ich sytuacji bytowej, oświadczenia o stanie majątkowym, zaświadczenia z ZUS lub KRUS o niepobieraniu świadczeń, zaświadczenia z PUP o rejestracji statusu osoby bezrobotnej. Treść wywiadów i zgromadzona dokumentacja wskazywała okoliczności uzasadniające objęcie petentów daną formą pomocy. W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, że prowadzone postępowania zostały zakończone udzieleniem pomocy. Wnioski były rozpatrywane terminowo, zgodnie z ich treścią. Rozstrzygnięcia skontrolowanych decyzji administracyjnych zawierają informacje dotyczących: rodzaju, formy i rozmiaru udzielonej pomocy oraz terminu i miejsca realizacji pomocy.

Zasiłki pogrzebowe

Zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 15 Ustawy o pomocy społecznej do *zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym należy sprawienie pogrzebu, w tym osobom bezdomnym*. Do dnia 30 września 2020 roku na koszt Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie sprawiono pochówek dla dwudziestu jeden osób na łączną kwotę 40.804,92 złotych, w tym dla trzech osób ZUS dokonał zwrotu na kwotę 5.865,24 złotych. Sprawienie pogrzebu odbywa się na podstawie umowy MOPR.PS.RŚ.262.1.2019 zawartej w dniu 23 grudnia 2019 roku we Włocławku pomiędzy Gminą Miasto Włocławek reprezentowaną przez Pana Piotra Grudzińskiego – Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie we Włocławku a Panem Michałem Plucińskim – prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Zakład Produkcyjno-Usługowy „Tartar”. Umowa została zawarta bez stosowania przepisów ustawy – Prawo zamówień publicznych w oparciu o art. 4 pkt 8 (tj. Dz.U. z 2019 r. poz. 1843) w wyniku zapytania ofertowego. Na dzień zawarcia umowy strony zgodnie ustaliły, że maksymalne wynagrodzenie z tytułu realizacji umowy będzie wynosiło 98.000,00 złotych wraz z podatkiem VAT. Zamówienie będzie realizowane w okresie od dnia 01 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku. W zakresie pochówku zwłok niepochowanych przez osoby lub podmioty do tego uprawnione Wykonawca zobowiązuje się do wykonania czynności zawartych w wyżej wymienionej Umowie (umieszczona na stronie internetowej Miejskiego Ośrodka Pomocy).
Nie wniesiono zastrzeżeń.

Inwentaryzacja

Zarządzeniem Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie we Włocławku, numer 2/2020 dnia 10 stycznia 2020 roku, ustalono sposób przeprowadzenia inwentaryzacji okresowej w budynkach i placówkach wykorzystywanych do prowadzenia działalności statutowej MOPR. Inwentaryzacją został objęty cały majątek trwały oraz niskocenne składniki majątkowe jednostki. Powołano Komisję Inwentaryzacyjno-Spisową oraz Zespoły Spisowe (umieszczona na stronie internetowej Miejskiego Ośrodka Pomocy):

Zespół Nr 1 – środki trwałe w tym trudno dostępne i wartości niematerialne i prawne,

Zespół Nr 2 – pozostałe składniki majątku,

Zespół Nr 3 – środki pieniężne, należności, zobowiązania, rozrachunki publiczno-prawne i inne aktywa i pasywa;

a także harmonogram spisowy. Na podstawie którego, na dzień zakończenia czynności kontrolnych, przeprowadzono inwentaryzację w siedmiu komórkach organizacyjnych MOPR:

1. Sekcja Rehabilitacji Zawodowej i Społecznej Osób Niepełnosprawnych – termin przeprowadzenia spisu: 22 styczeń 2020 roku - 28 styczeń 2020 roku, do przeprowadzenia inwentaryzacji wykorzystano arkusze spisu z natury o następujących numerach: 000001, 000003, 000006, 000007, 000009;
2. Sekcja Świadczeń Rodzinnych – termin przeprowadzenia spisu: 04 marzec 2020 roku – 11 marzec 2020 roku, do przeprowadzenia inwentaryzacji wykorzystano arkusze spisu z natury o następujących numerach od 000010 do 000035;
3. Sekcja Świadczeń Alimentacyjnych – termin przeprowadzenia spisu: 20 kwiecień 2020 roku – 21 kwiecień 2020 roku, do przeprowadzenia inwentaryzacji wykorzystano arkusze spisu z natury o następujących numerach od 000037 do 000044;
4. Sekcja Dodatków Mieszkaniowych – termin przeprowadzenia spisu: 12 maj 2020 roku – 13 maj 2020 roku, do przeprowadzenia inwentaryzacji wykorzystano arkusze spisu z natury o następujących numerach od 000045 do 000052;
5. Kasa MOPR nr 1 – termin przeprowadzenia spisu 30 czerwiec 2020 roku, sporządzono protokół kontroli kasy, w którym stwierdzono rzeczywisty stan gotówki w kwocie 22.000,00 złotych;
6. Kasa MOPR nr 2 – termin przeprowadzenia spisu 30 czerwiec 2020 roku, sporządzono protokół kontroli kasy, w którym stwierdzono rzeczywisty stan gotówki w kwocie 1.000,00 złotych;
7. Świetlica Profilaktyczno-Wychowawcza „Zorza” – termin przeprowadzenia spisu: 03 wrzesień 2020 roku – 08 wrzesień 2020 roku, do przeprowadzenia inwentaryzacji wykorzystano arkusze spisu z natury o następujących numerach od 000053 do 000061;

z ogółu 10 komórek wchodzących w skład jednostki kontrolowanej. Arkusz numer 000036 został zwrócony.

Termin rozpoczęcia czynności inwentaryzacyjnych zmieniono Zarządzeniem Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie we Włocławku, numer 4/2020 z dnia 21 stycznia 2020 roku - na dzień 22 stycznia 2020 roku. Zakończenie czynności inwentaryzacyjnych ustalono na dzień 31 grudnia 2020 roku.

Postępowaniem kontrolnym objęto czynności: weryfikację protokołów końcowych, sprawozdań opisowych obiektów – pomieszczeń, oświadczeń użytkowników majątku, zestawień zbiorczych spisów z natury oraz arkuszy spisu z natury. Wyżej wymienione dokumenty oznaczone są w sposób prawidłowy, zawierają cechy merytoryczne określone w ustawie o rachunkowości. Osoby odpowiedzialne materialnie złożyły oświadczenia o użytkowaniu majątku i o nie wnoszeniu zastrzeżeń co do poprawności i kompletności spisów oraz pracy zespołów spisowych.

Specjalistyczny Ośrodek Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie

Z dniem 01 września 2020 roku rozpoczął działalność Specjalistyczny Ośrodek Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie we Włocławku, z siedzibą przy ulicy Żytniej 58. Ośrodek funkcjonuje w ramach struktury Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie we Włocławku, a nadzór nad realizacją zadań pełni Dyrektor. Odpowiedzialność bezpośrednią ponosi Kierownik Specjalistycznego Ośrodka.

Zgodnie z umową nr 1/2020, Wojewoda Kujawsko-Pomorski udzielił Miastu Włocławek dotacji na utworzenie ośrodka w kwocie 266.198,00 złotych. Na dzień 29.09.2020 roku na wyposażenie oraz na bieżącą działalność Miasto Włocławek wydatkowało kwotę 54.529,24 złotych.

Szczegółowe zasady funkcjonowania, zakres zadań, standard świadczonych usług Ośrodka oraz prawa i obowiązki użytkowników zostały określone w Zarządzeniu Prezydenta Miasta Włocławek stanowiący załącznik do Zarządzenia Nr 292/2020 z dnia 21 sierpnia 2020 roku.

Do zadań ośrodka należy zapewnienie:

- całodobowego schronienia ofierze przemocy w rodzinie oraz dzieciom pozostającym pod jej opieką, bez skierowania i bez względu na dochód, na czas do trzech miesięcy z możliwością przedłużenia w przypadkach uzasadnionych sytuacją ofiary przemocy w rodzinie,
- ochrony ofierze przemocy w rodzinie przed osobą stosującą przemoc w rodzinie,
- udzielenia natychmiastowej pomocy psychologicznej i prawnej oraz organizacji niezwłocznego dostępu do pomocy medycznej, gdy wymaga tego stan zdrowia ofiary przemocy w rodzinie,
- rozpoznania sytuacji ofiary przemocy w rodzinie i dokonania oceny ryzyka w zakresie zagrożenia bezpieczeństwa ofiary lub jej dzieci pozostających pod opieką.

W zakresie terapeutyczno-wspomagającym:

- diagnozuje problem przemocy w rodzinie,
- opracowuje indywidualny plan pomocy ofierze przemocy w rodzinie uwzględniający: potrzeby, cele, metody i czas pomocy,
- udziela poradnictwa: medycznego, psychologicznego, prawnego, socjalnego,
- prowadzi grupę wsparcia lub grupę terapeutyczną dla ofiar przemocy w rodzinie,
- prowadzi terapię indywidualną ukierunkowaną na wsparcie ofiary przemocy w rodzinie oraz nabycie umiejętności ochrony przed osobą stosującą przemoc w rodzinie,
- zapewnia dostęp do pomocy medycznej,
- ocenia sytuację dzieci na podstawie przeprowadzonego w tej rodzinie rodzinnego wywiadu środowiskowego i udziela im wsparcia lub pomocy psychologicznej oraz specjalistycznej pomocy socjoterapeutycznej i terapeutycznej,
- udziela konsultacji wychowawczych.

W zakresie potrzeb bytowych zapewnia:

- całodobowy okresowy pobyt dla nie więcej niż 12 osób, z zastrzeżeniem, że liczba ta może ulec zwiększeniu zależnie od możliwości lokalowych ośrodka oraz po uzyskaniu zgody organu prowadzącego,
- pomieszczenia do spania przeznaczone maksymalnie dla 5 osób, z uwzględnieniem sytuacji rodzinnej ofiary przemocy w rodzinie,
- wspólne pomieszczenie do pobytu dziennego z miejscem zabaw dla dzieci i miejsca do nauki,
- ogólnodostępne łazienki, wyposażone w sposób umożliwiający korzystanie zarówno przez osoby dorosłe, jak i dzieci, odpowiednio jedna łazienka na 5 osób,
- miejsce do prania i suszenia,
- ogólnodostępną kuchnię,
- wyżywienie, odzież i obuwie,
- środki higieny osobistej i środki czystości.

Specjalistyczny Ośrodek Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie działa całodobowo w dni powszednie i w dni wolne od pracy, nieodpłatnie. Pobyt w Ośrodku jest możliwy dla osób z zachowaną zdolnością do samodzielnej egzystencji i samoobsługi, niewykazujących zaburzeń psychicznych powodujących

zagrożenie zdrowia lub życia tej osoby oraz innych osób. Ofiary poszkodowane w wyniku przemocy w rodzinie mogą zgłaszać się i są przyjmowane o każdej porze dnia i nocy. Przed przyjęciem osoby do Ośrodka jest ona testowana na obecność alkoholu w organizmie oraz środków odurzających w tym narkotyków. Do przeprowadzania testów wzywani są funkcjonariusze Policji lub Straży Miejskiej, co wiąże się z wydłużonym czasem oczekiwania na przyjęcie, a także niepotrzebnym stresem u ofiar przemocy w rodzinie. Po wykonaniu wyżej wymienionych czynności osoba zostaje zaznajomiona z regulaminem placówki, a także przeprowadza się z nią wywiad w kierunku określenia przyczyn powodujących konieczność skorzystania ze schronienia w Specjalistycznym Ośrodku Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie. Rozmowa ma spowodować dobranie odpowiedniej pomocy do indywidualnych potrzeb ofiary przemocy. Czynności wstępne kończą się zaznajomieniem z rozmieszczeniem pomieszczeń w Ośrodku oraz wydaniem tekstyliów. Potrzebną odzież i obuwie wydaje się ze zgromadzonych zasobów wewnętrznych. Mieszkańcy Ośrodka przygotowują posiłki samodzielnie. Do pomieszczeń Ośrodka nie mają wstępu osoby z zewnątrz. W godzinach nocnych od 22:00 do 06:00 drzwi wejściowe do budynku są zamykane. Kontakt z budynkiem w tych godzinach odbywa się za pomocą domofonu, także wyjścia osób korzystających z pomocy Ośrodka są rejestrowane w książce wyjść. W Ośrodku sprawowana jest pomoc specjalistyczna psychologa, psychoterapeuty, pielęgniarki oraz radcy prawnego. Psycholog zatrudniony jest na 1/2 etatu, psychoterapeuta odwiedza poszkodowanych raz w tygodniu przez cztery godziny świadcząc swoją pomoc, pielęgniarka dyżuruje trzy godziny w tygodniu. Pomoc prawna realizowana jest przez radcę prawnego zatrudnionego na umowę cywilnoprawną.

Na dzień 04 grudnia 2020 roku w Ośrodku zamieszkiwało 10 osób w czterech pokojach, bez możliwości przyjęcia innych osób ze względu na zajęte cztery pokoje tzn.: trzy matki z dziećmi oraz jedna osoba. Nad przebywającymi w Ośrodku ofiarami przemocy czuwa zespół ośmioosobowy w trybie całodobowym z wyznaczonymi dwunastogodzinnymi dyżurami nocnymi.

Zgodnie z Zarządzeniem 32/2020 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie we Włocławku z dnia 01 września 2020 roku, dotyczącym wzorów dokumentacji prowadzonej w Specjalistycznym Ośrodku Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie dla ofiar przemocy w rodzinie przebywających w Ośrodku prowadzone są akta imienne, w których dokumentem inicjującym jest wniosek o korzystanie z usług Specjalistycznego Ośrodka Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie oraz karta przyjęcia i wstępna ocena sytuacji ofiary przemocy domowej. Na przykładzie akt imiennych, numer MOPR.SOW.430.1.1.2020, dokumentacja zawiera: przebieg pobytu w formie tabelarycznej (oświadczenie o stanie zdrowia związane z epidemią COVID-19, wniosek o korzystanie z usług SOW, karta przyjęcia do SOW, wynik badania alkometrem, klauzula zgody osoby korzystającej z usług SOW, klauzula informacyjna dla osób korzystających z usług SOW, regulamin SOW, karta użytkowania wyposażenia i tekstyliów, notatka urzędowa pedagoga, notatka urzędowa pracownika socjalnego, rodzinny wywiad środowiskowy, decyzja Prezydenta Miasta Włocławek dotycząca zasiłku okresowego, decyzja z PUP, karta ewidencji – współpracy z pedagogiem, kserokopia wyroku sądu, notatka służbowa pedagoga, kserokopia karty medycznej, notatka służbowa pedagoga, podanie o udzielnie informacji przez fundację Dies Mei, wyniki ofiary przemocy, rozliczenie zakupów w formie bonów zakupowych.

Z przeprowadzonych oględzin pomieszczeń obiektu w dniu 08 grudnia 2020 roku, stwierdzono, iż wizytowane pomieszczenia są czyste, wyposażone w meble i sprzęty konieczne do prawidłowego funkcjonowania w życiu codziennym. Jak wynika z informacji udzielonych przez kierownika Ośrodka oraz przeprowadzonej analizy dokumentacji, terapia jest indywidualnie ukierunkowana na wsparcie ofiary w rodzinie oraz nabycie umiejętności ochrony przed agresorem stosującym przemoc w rodzinie; a także ma charakter: terapeutyczny, wspierający i motywujący. Pracownicy Ośrodka są zaangażowani w powrocie do równowagi egzystencjalnej. Wspierają mieszkańców Ośrodka w poszukiwaniu pracy, podczas wizyt lekarskich i specjalistycznych. Na prośbę osoby zainteresowanej uczestniczą w dokonywaniu zakupów i przygotowywaniu posiłków.

W wyniku kontroli działalność Specjalistycznego Ośrodka Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie we Włocławku ocenia się pozytywnie. Zaangażowanie i empatia jest dominującą cechą, którą charakteryzuje się kierownik Ośrodka i podlegli mu pracownicy.

III. WNIOSKI

Tematyka kontroli obejmowała szeroki zakres tematyczny, jest to zarazem część obszaru zadań, procesów, podejmowania decyzji, kontrolno-windykacyjnego, nad którym trzyma pieczę Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie we Włocławku. Z przyczyn niezależnych od zespołu kontrolnego nie udało się objąć badaniem większego czasookresu sprawozdawczego i zakresu tematycznego. Główną przyczyną, była przerwa w pracy spowodowana zarażeniem wirusem SARS-CoV-2 oraz pracą zdalną wynikającą z ryzyka zainfekowania pozostałych pracowników Wydziału Audytu i Kontroli. Zespół Kontrolny nie wnosi zastrzeżeń do prawidłowości organizacji działalności Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie we Włocławku. Dokumentowanie zdarzeń oraz decyzyjność odbywa się zgodnie z zapisami zawartymi w kodeksie postępowania administracyjnego.

Mając na uwadze bezpieczeństwo pracowników, a także komfort psychiczny ofiar przemocy ubiegając się o pomoc i schronienie w Specjalistycznym Ośrodku Wsparcia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie, wykazuje się zasadność wyposażenia Ośrodka w urządzenia do pomiaru zawartości alkoholu w wydychanym powietrzu (alkomat) oraz testowania na zawartość środków odurzających w organizmie.

Protokół niniejszy sporządzono na 14 zaparafowanych stronach, w czterech jednobrzmiących egzemplarzach. Treść jego omówiono w dniu 19 stycznia 2021 r. z Dyrektorem Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie we Włocławku, któremu wręczono w dniu podpisania jeden egzemplarz protokołu. Poinformowano o prawie do odmowy podpisania protokołu, a także o możliwości wniesienia do Wydziału Audytu i Kontroli pisemnego wyjaśnienia lub zastrzeżeń w terminie 7 dni od dnia podpisania protokołu.

Załączniki: szt. 2

Włocławek, dnia 19 stycznia 2021 r.

Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie
we Włocławku

DYREKTOR
Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie
we Włocławku

Piotr Grudziński
.....

Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie
we Włocławku

ul. Ogniowa 8/10, 87-800 Włocławek
tel. 54 423 23 00, fax 54 42 32 319

DYREKTOR WYDZIAŁU
Kontrolujący

Izabela Bączykowska

.....
INSPEKTOR

Seweryn Holtyn
.....
INSPEKTOR

Lidia Walczak
.....
Lidia Walczak