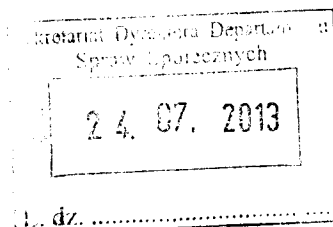
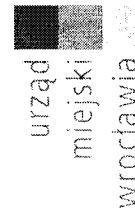




Prezydent Wrocławia



Pani
Anna Józefiak-Materna
Dyrektor
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

ul. Strzegomska 6
53-611 Wrocław

Wrocław, 23 lipca 2013 r.

WKN-KPZ.1711.22.2013
342/13

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę planową, której przedmiotem było przyznawanie zasiłków stałych i okresowych, prawidłowość ich ewidencjonowania i terminowość wypłacania. Kontrolą objęto 2012 rok.

Wyniki kontroli zostały opisane w protokole, którego jeden egzemplarz został Pani przekazany.

W wyniku kontroli stwierdzono, że:

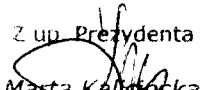
- część skontrolowanych decyzji administracyjnych przyznających zasiłki okresowe nie zawierało uzasadnienia faktycznego, wymaganego art. 107 § 1 ustawy z 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (j.t. Dz.U. z 2000 r. Nr 98, poz. 1071 ze zm.),
- w polityce rachunkowości MOPS nie zostały określone zasady ewidencjonowania zasiłków stałych i okresowych. Zgodnie z art. 10 ust. 1 pkt 3a ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.) w dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości należy określić przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
- w sposób niejednolity kwalifikowano pomoc udzielaną przez rodzinę na rzecz klienta w zakresie ponoszenia opłat mieszkaniowych (czynsz, media), tj. jeden Zespół Terenowej Pomocy Społecznej pomoc taką wliczał do dochodu, stanowiącego podstawę ustalenia wysokości świadczenia, natomiast pozostałe dwa skontrolowane Zespoły ww. pomoc uznawały jako świadczenie w naturze i nie wliczały jej do dochodu klienta,
- dowody zgromadzone w niektórych skontrolowanych sprawach nie zawierały informacji, które w sposób jednoznaczny pozwalałyby określić, że klienci faktycznie prowadzą odrębne gospodarstwa domowe. Ustalenie pozostawania we wspólnym gospodarstwie domowym lub prowadzenia odrębnego gospodarstwa domowego, determinuje sposób określenia dochodu istotnego dla ustalania prawa do świadczeń z pomocy społecznej.

Wydział Kontroli
ul. Wojciecha Bogusławskiego 8,10; 50-031 Wrocław
tel. +48 717 77 92 35
fax +48 717 77 92 34
wkn@um.wroc.pl
www.wroclaw.pl

W związku z powyższymi ustaleniami zalecam:

1. Sporządzanie decyzji o przyznaniu zasiłków okresowych z uwzględnieniem wszystkich elementów wskazanych w art. 107 § 1 w ustawie Kodeks postępowania administracyjnego.
2. Ujęcie w polityce rachunkowości jednostki zasad ewidencjonowania zasiłków stałych i okresowych.
3. Podjęcie działań mających na celu ujednoczenie sposobu kwalifikowania pomocy rodziny w formie opłat mieszkaniowych.
4. Dokumentowanie sytuacji osobistej, rodzinnej, dochodowej i majątkowej klientów w sposób potwierdzający, że klienci faktycznie prowadzą odrębne gospodarstwa domowe.

O podjętych działaniach w zakresie realizacji zaleceń pokontrolnych proszę poinformować Wydział Kontroli UMW, ul. Bogusławskiego 8,10; 50-031 Wrocław w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Z up. Prezydenta

Marta Kalitowska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Do wiadomości:
Pan Jacek Sutryk – Dyrektor Departamentu Spraw Społecznych UMW

Wydział Kontroli
ul. Wojciecha Bogusławskiego 8,10; 50-031 Wrocław
tel. + 48 717 77 92 35
fax + 48 717 77 92 34
wkn@um.wroc.pl
www.wroclaw.pl

