



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura we Wrocławiu

LWR-4101-030-02/2014

P/14/048

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura we Wrocławiu

ul. Marszałka J. Piłsudskiego 15/17, 50-044 Wrocław

T +48 71 711 83 00, F +48 71 711 83 50

lwr@nik.gov.pl

I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli	P/14/048 – Funkcjonowanie asystentów rodziny w świetle ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura we Wrocławiu
Kontrolerzy	1. Joanna Bielak, doradca prawny, upoważnienie do kontroli nr 89861 z dnia 27 października 2014 r. 2. Cezary Mazik, inspektor kp., upoważnienie do kontroli nr 89879 z dnia 1 grudnia 2014 r. (dowód: akta kontroli str. 1-4)
Jednostka kontrolowana	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Miękinii, ul. Kościuszki 41, 55 – 330 Miękinia (dalej: „GOPS w Miękinii” lub „Ośrodek”)
Kierownik jednostki kontrolowanej	Monika Międzyrzecka, Kierownik GOPS w Miękinii (dalej: Kierownik) (dowód: akta kontroli str. 5)

II. Ocena kontrolowanej działalności

Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli oceniając¹ działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miękinii w zakresie funkcjonowania w latach 2012-2014² asystentów rodziny w świetle ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej³ (dalej: *ustawa*) wskazuje, że działania asystenta rodziny były podejmowane przez Ośrodek już od 2009 r. w ramach realizacji programu systemowego pn. *Asystent Rodzinny*⁴ (dalej: program AR), współfinansowanego corocznie ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. W ocenie NIK korzystanie z pomocy asystentów rodziny jeszcze przed wejściem w życie *ustawy* sprzyjało wypracowaniu odpowiedniej metodologii organizacji asystentury. Zatrudnieni przez GOPS w Miękinii asystenci rodziny spełniali warunki formalne i posiadali kwalifikacje, uprawniające ich do wykonywania zawodu w myśl *ustawy*. Ośrodek przydzielał jednemu asystentowi rodziny wyłącznie jedną rodzinę, która wymagała wsparcia i pomocy, co pozytywnie wpływało na efekty tej pracy. Ośrodek zapewniał również asystentom rodziny odpowiednie wsparcie merytoryczne. Praca z rodzinami była efektywna oraz przebiegała terminowo i planowo, co potwierdzają rzetelne i wnikliwie analizy potrzeb rodziny w tym zakresie. Niemniej w toku kontroli ustalono, że monitorowaniem funkcjonowania rodzin po zakończeniu współpracy z asystentami rodziny zajmowali się pracownicy socjalni, a nie sami asystenci

¹ Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna. Jeżeli sformułowanie oceny ogólnej według proponowanej skali byłoby nadmiernie utrudnione, albo taka ocena nie dawałaby prawdziwego obrazu funkcjonowania kontrolowanej jednostki w zakresie objętym kontrolą, stosuje się ocenę opisową, bądź uzupełnia ocenę ogólną o dodatkowe objaśnienie. W niniejszym przypadku zastosowano ocenę opisową.

² Do 15 grudnia 2014 r.

³ Dz. U. z 2013 r., poz. 135 ze zm.

⁴ GOPS w Miękinii realizuje projekt systemowy zgodnie z Umową ramową w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki: UDA-POKL.07.01.01-02-053/08-00 z dnia 10 lipca 2008 r. wraz z aneksami z dnia 17 czerwca 2009 r., 24 maja 2010 r., 10 czerwca 2011 r., 5 czerwca 2012 r., 9 kwietnia 2013 r. Od 17 czerwca 2009 r. projekt nosił nazwę "Asystent rodzinny" i był realizowany w ramach: Priorytetu VII „Promocja integracji społecznej”, Działania: 7.1 „Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji, Poddziałania: 7.1.1 „Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej”.

rodziny. Stanowiło to formalne naruszenie art. 15 ust. 1 pkt 16 w zw. z art. 17 ust. 3 ustawy. Nieprawidłowo sporządzano również sprawozdania rzeczowo-finansowe z wykonywania zadań z zakresu wspierania rodziny za II półrocze roku 2012 i 2013. NIK zwraca uwagę, że asystenci rodziny na ogół realizowali zadania wynikające z ustawy, jednakże zawarte z nimi umowy zlecenia nie definiowały w pełni tych zadań. Ponadto program AR nie zapewniał ciągłości pracy asystentów w toku współpracy z rodziną oraz incydentalnie (w jednym przypadku) spowodował długi upływ czasu od powzięcia przez Ośrodek informacji o rodzinie przeżywającej trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczej do momentu przydzielenia tej rodzinie asystenta.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

1. Zatrudnianie i organizacja pracy asystentów rodziny

Opis stanu
faktycznego

1.1. GOPS w Miękinii w latach 2012-2014⁵ zatrudniał od siedmiu do dziewięciu⁶ asystentów rodziny⁷, z których każdy opiekował się jedną rodziną, liczącą od dwóch do dziewięciu osób. W okresie tym asystenci rodziny objęli opieką łącznie 27 rodzin. Asystentów rodziny zatrudniano już od 2009 r. w ramach realizacji programu AR, współfinansowanego corocznie w formie dotacji rozwojowej ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. W latach 2013-2014 program AR powinien być stosowany w oparciu o przepisy ustawy⁸. GOPS w Miękinii w imieniu Gminy Miękinia w latach 2012-2014 wykazywał w sprawozdaniach rzeczowo-finansowych z realizacji zadań z zakresu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, o których mowa w *rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 4 grudnia 2012 r. w sprawie sprawozdań rzeczowo-finansowych z wykonywania zadań z zakresu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej*⁹ (dalej: *rozporządzenie o sprawozdawczości*), że na terenie gminy działają asystenci rodziny. Działanie asystentów rodziny potwierdzają także Gminny Program Wspierania Rodziny na lata 2012-2014 oraz sprawozdania z pracy GOPS w Miękinii za lata 2012 i 2013 r., składane radzie gminy.

(dowód: akta kontroli str. 6-8, 11-15, 17-18, 36, 87-270, 362-458, 711, 727-804)

1.2 W latach 2012-2014 GOPS w Miękinii przeprowadzał coroczne, otwarte rekrutacje na stanowisko asystenta rodziny, co wynikało z postanowień programu AR. Informację o rekrutacji, wraz z wymaganiami, publikowano poprzez wywieszenie ogłoszenia na tablicy ogłoszeń w siedzibie Ośrodka oraz zamieszczenie informacji o naborze na stronie internetowej. Każdego roku do rekrutacji przystępowało od 12 do 15 kandydatów¹⁰. W rekrutacji nie brali udziału etatowi pracownicy socjalni GOPS w Miękinii. Rekrutacja polegała na sprawdzeniu wymogów formalnych kandydatów do wykonywania zawodu asystenta rodziny,

⁵ Do 12 listopada 2014 r.

⁶ W 2012 r. – ośmiu asystentów, w 2013 r. – dziewięciu asystentów i w 2014 r. (do 12 listopada 2014 r.) – siedmiu asystentów.

⁷ Obowiązująca od 1 stycznia 2012 r. *ustawa*, wprowadziła do porządku prawnego nową instytucję – asystenta rodziny. Jego zadaniem jest aktywne wspieranie rodzin mających trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych, m.in. przez: pomoc w integracji (reintegracji) rodziny, podniesienie jej świadomości w zakresie planowania i funkcjonowania oraz rozwijanie umiejętności opiekuńczo-wychowawczych. Wdrażanie instytucji asystenta rodziny zostało rozłożone w czasie: od 1 stycznia 2012 r. zatrudnianie asystentów rodziny jest fakultatywne, a od dnia 1 stycznia 2015 r. – obowiązkowe.

⁸ Obowiązek taki został wprowadzony na mocy „Zasad przygotowania, realizacji i rozliczania projektów systemowych Ośrodków Pomocy Społecznej, Powiatowych Centrów Pomocy Rodziny oraz Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007 – 2013”. W oparciu o te Zasady sporządzono Aneks nr UDA-POKL.07.01.01-02-053/08-09 z 9 kwietnia 2013 r., który przewidywał realizację programu AR już zgodnie z obowiązującą *ustawą*.

⁹ Dz. U. z 2012 r., poz. 1371.

¹⁰ Średnio 1,5 – 1,66 kandydata na jedno miejsce.

a następnie przeprowadzaniu przez Kierownika rozmów kwalifikacyjnych z kandydatami. Ośrodek zawierał z asystentami rodziny każdorazowo umowy zlecenia na 14 godzin pracy w miesiącu¹¹, najczęściej na okres od 1 marca do 30 czerwca i od 1 września do 30 listopada danego roku¹². Część asystentów¹³ rodziny była zatrudniona w ośrodkach pomocy społecznej w innych gminach (np. na stanowisku pracownika socjalnego), jednakże nie stanowiło to przeszkody w wykonywaniu ich zadań na stanowisku asystenta rodziny¹⁴, co wynikało z określenia w umowach elastycznego czasu wykonywania zadań przez asystenta rodziny.

(dowód: akta kontroli str. 11-16, 83-86, 87-270, 294-327, 711)

1.3. Płynność zatrudnienia w grupie zawodowej asystentów rodziny w GOPS w Miękinii, była następstwem prowadzenia, wynikających z programu AR, corocznych rekrutacji na te stanowiska. Jedynie dwie osoby kontynuowały zatrudnienie na stanowisku asystenta rodziny przez cały badany okres. Na przestrzeni lat 2012-2013 dotyczyło to również dwóch osób, natomiast w latach 2013-2014 trzech osób. Ponadto trzy osoby, z którymi współpracowano w 2012 r., nie zostały zatrudnione w kolejnych latach badanego okresu lub umieszczono je na liście rezerwowej.

W 2012 r. i 2014 r. wystąpiły łącznie dwa przypadki¹⁵ rezygnacji przez asystenta rodziny z wykonywania zadań i dalszego zatrudnienia. W takich sytuacjach zawierano umowę zlecenia z kolejną osobą z listy rezerwowej, sporządzonej w trakcie rekrutacji¹⁶.

(dowód: akta kontroli str. 11-16, 294-327, 466, 480)

1.4. Wszyscy asystenci rodziny spełniali wymogi w zakresie wykształcenia i posiadali odpowiednie kwalifikacje uprawniające ich do wykonywania zawodu, o jakich mowa w art. 12 ust. 1 ustawy, tj.: [1] 82% posiadało wykształcenie wyższe pedagogiczne, [2] 7% wykształcenie wyższe socjologiczne, [3] 7% inne wykształcenie wyższe uzupełnione szkoleniem z zakresu pracy z dziećmi lub rodziną¹⁷ i udokumentowany, co najmniej roczny, staż pracy z dziećmi lub rodziną lub ukończone studia podyplomowe¹⁸ i udokumentowany, co najmniej roczny, staż pracy z dziećmi lub rodziną, [4] 4% wykształcenie średnie i szkolenie z zakresu pracy z dziećmi lub rodziną, a także udokumentowany, co najmniej 3-letni, staż pracy z dziećmi lub rodziną¹⁹.

¹¹ W przeliczeniu 0,09 etatu – według umowy zlecenia asystent pracuje 14 godzin w miesiącu tj. 12 godzin przeznaczonych jest na pracę z rodziną, a dwie godziny na kontakty z instytucjami wspierającymi rodzinę.

¹² GOPS w Miękinii zawarł 28 umów zlecenia, tj. w 2012 r. – 10 umów (z czego jedną umowę rozwiązał Ośrodek z przyczyn zdrowotnych dotyczących asystenta, natomiast drugą umowę rozwiązał asystent rodziny), w 2013 r. – dziewięć umów, w 2014 r. – dziewięć umów (z czego jedną umowę rozwiązał asystent rodziny, a druga umowa nie została zrealizowana z powodu rezygnacji rodziny).

¹³ Tj. w 2012 r., 2013 r. i 2014 r. trzech asystentów z wszystkich zatrudnionych w GOPS w Miękinii w danym roku pracowało także w innym OPS.

¹⁴ W 2012 r. w innym ośrodku pomocy społecznej było zatrudnionych trzech asystentów, w 2013 r. dwóch asystentów, w 2014 r. trzech asystentów. Spotkanie asystenta z rodziną trwało co najmniej trzy godziny zegarowe tygodniowo w jej miejscu zamieszkania oraz co najmniej dwie godziny zegarowe w miesiącu (§ 2 ust. 3 umów zlecenia). Za spotkanie uznawany był jedynie czas faktycznie wypracowanych godzin, w przypadku nie zastania rodziny w domu wizyta nie była traktowana jako spotkanie z asystentem rodziny (§ 2 ust. 4 umów zlecenia). Wizyty w miejscu zamieszkania rodziny odbywały się w różnych dniach tygodnia, niepowtarzających się w kolejnych tygodniach pracy, bez uprzedzenia rodziny o terminie wizyty (§ 2 ust. 5 umów zlecenia). Wizyty i spotkanie z rodzinami odbywały się najczęściej w godzinach popołudniowych i wieczornych.

¹⁵ Rezygnacja ze stanowiska asystenta z powodów zdrowotnych lub wysokich kosztów dojazdu.

¹⁶ Listy rezerwowe tworzone podczas każdej rekrutacji – umieszczano na nich osoby spełniające warunki do zatrudnienia na stanowisku asystenta rodziny.

¹⁷ Pedagogika opiekuńcza – wychowawcza z zakresu pedagogiki specjalnej, praca w szkole jako nauczyciel.

¹⁸ obejmujące zakres programowy szkolenia, określony w rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 9 grudnia 2011 r. w sprawie szkoleń na asystenta rodziny (Dz. U. Nr 272, poz. 1608).

¹⁹ Szkolenia: Praca z rodziną – przemoc w rodzinie, Praca socjalna, Praca socjalna – socjoterapia, wieloletnie zatrudnienie na stanowisku opiekuna, pracownika socjalnego w Domu Dziecka.

(dowód: akta kontroli str. 11-15)

1.5. W trakcie zatrudnienia w Ośrodku asystenci rodziny podnosili swoje kwalifikacje w zakresie pracy z rodziną, w szczególności poprzez udział w szkoleniach oraz w formie samokształcenia, organizowanych z ich własnej inicjatywy lub w ramach zatrudnienia poza GOPS w Miękinia. Asystenci rodziny nie występowali do Ośrodka o finansowanie tych szkoleń. Gmina Miękinia w ramach realizacji zadań własnych nie stworzyła możliwości podnoszenia kwalifikacji przez asystentów rodziny i nie finansowała takich szkoleń. Wójt Gminy Miękinia wyjaśnił, że zatrudnienie asystentów rodziny na podstawie umowy zlecenia nie przewidywało finansowania szkoleń. Kierownik GOPS w Miękinia wyjaśniła, że konstruując budżet projektu AR brane były pod uwagę ewentualne potrzeby w tym zakresie, dlatego też wynagrodzenie asystentów rodziny pozwalało na korzystanie z ofert podmiotów szkolących.

(dowód: akta kontroli str. 83-84, 271-293, 296, 719)

1.6. Przedmiotem umów zlecenia z asystentami rodziny były wizyty w miejscu zamieszkania rodzin oraz współpraca z instytucjami wspierającymi. Do zadań asystenta rodziny należało opracowanie i realizacja planu pomocy rodzinie oraz pomoc w rozwiązywaniu podstawowych problemów socjalnych, psychologicznych w rodzinie, problemów wychowawczych z dziećmi, pomoc w poszukiwaniu, podejmowaniu i utrzymaniu pracy zarobkowej, motywowanie do podnoszenia kwalifikacji zawodowych, wspieranie aktywności społecznej celem zmiany stosunku osób zmarginalizowanych do ich własnej sprawczości, zwiększenia ich poczucia wpływu na własne życie czy polepszenia ich samooceny, co obejmowało dziewięć²⁰ z 19 zadań wynikających z treści art. 15 ust. 1 ustawy.

(dowód: akta kontroli str. 85, 294-327)

1.7. Asystentom rodziny zapewniono wsparcie merytoryczne i prawne do konsultacji trudniejszych sytuacji czy przypadków, poprzez korzystanie z usług Gminnego Punktu Konsultacyjnego w zakresie współpracy z psychologiem, terapeutą uzależnień, doradcą prawnym i Stowarzyszeniem „Intro”²¹. Stworzony system wsparcia merytorycznego i prawnego odpowiadał potrzebom asystentów.

(dowód: akta kontroli str. 84, 344-356)

1.8. Do dnia 15 grudnia 2014 r. stanowisko asystenta rodziny nie zostało uwzględnione i umieszczone w strukturze organizacyjnej GOPS w Miękinia. Zgodnie z programem AR nadzór nad pracą asystentów rodziny sprawował Koordynator Zarządzający (Kierownik Ośrodka), a także Opiekun Kontraktu (pracownik socjalny) tworząc zespół wspierająco-monitujący. Zespół dokonywał comiesięcznej ewaluacji działań asystentów rodziny m.in. poprzez analizę miesięcznych sprawozdań z wykonania zadań przez asystentów, informacji zwrotnych od rodzin objętych wsparciem, instytucji współpracujących oraz ocenę i analizę działań asystentów rodziny, prowadzoną na zakończenie realizacji programu AR w danym roku.

(dowód: akta kontroli str. 17-32, 37, 84-85, 87-270)

1.9. W związku z finansowaniem wydatków na asystentów rodziny z programu AR i środków własnych Gminy Miękinia, ewidencjonowano je w dziale 852 Pomoc społeczna, rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej. Wydatki poniesione na rzecz asystentów rodziny w latach 2012-2014 wyniosły 277,6 tys. zł²², z tego 239,8 tys. zł

²⁰ Art. 15 ust. 1 pkt 1, 3-9, 14 ustawy.

²¹ Bezpłatna pomoc prawna i psychologiczna, skierowana zarówno w stronę problemów rodzin, jak i superwizyjnie w stronę asystentów rodzin.

²² W 2012 r.: łącznie 109,4 tys. zł, w tym z UE: 97,9 tys. zł, środki własne Gminy Miękinia: 11,5 tys. zł, w 2013 r.: łącznie 105,1 tys. zł, w tym z UE: 89,4 tys. zł, środki własne Gminy Miękinia: 15,7 tys. zł, w 2014 r. (do 18.11.2014 r.): łącznie 63,1 tys. zł, w tym z UE: 52,5 tys. zł, środki własne Gminy Miękinia: 10,6 tys. zł.

stanowiły środki unijne, natomiast 37,8 tys. zł stanowiły środki własne Gminy Miękinia. Na wynagrodzenia asystentów przeznaczono w tym okresie 110,5 tys. zł (39,8% wszystkich środków). Na zarządzanie projektem 68,3 tys. zł (27,6%). Na pozostałą kwotę 98,8 tys. zł (35,6%) składały się wydatki m.in. na warsztaty wraz z wyżywieniem i transportem dla rodzin objętych wsparciem, kolonie letnie dla dzieci, posiłki w szkołach, świadczenia w ramach zasiłku okresowego, świadczenia dla osoby wykonującej prace społecznie użyteczne oraz wydatki na obsługę księgową i socjalną. W związku z faktem, że działalność asystentów rodziny od dnia 1 stycznia 2015 r. będzie obligatoryjna, Kierownik GOPS w Miękini wyjaśniła, że w chwili obecnej brak jest informacji dotyczącej kolejnych projektów systemowych, natomiast w sytuacji braku takich programów unijnych, w Ośrodku zaplanowano już zatrudnienie asystenta rodziny (jeden etat).

(dowód: akta kontroli str. 41-82, 85-86, 203-270)

1.10. GOPS w Miękini w latach 2012-2014 nie korzystał ze środków dotacji celowej z budżetu państwa przyznawanej przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej w ramach *Resortowego Programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2012 i 2013 r. oraz Programu asystent rodziny i koordynator pieczy zastępczej na rok 2014.*

(dowód: akta kontroli str. 712)

1.11. Wysokość przeciętnego wynagrodzenia asystenta rodziny przy uwzględnieniu wymiaru etatu w latach 2012-2014 była wyższa o 3,41 – 3,66²³ raza od wysokości przeciętnego wynagrodzenia pracownika socjalnego zatrudnionego w GOPS w Miękini. Według Kierownik Ośrodka różnica na korzyść asystentów rodziny wynikała z tego, że w wynagrodzeniu asystentów rodziny ujęto także koszty dojazdów i szkoleń.

(dowód: akta kontroli str. 82-83)

1.12. W latach 2012-2014 każdy z asystentów rodziny udzielał wsparcia tylko jednej rodzinie, która liczyła od dwóch do dziewięciu osób. W okresie tym pomocą objęto łącznie 27 rodzin. Liczba rodzin przypadająca na jednego asystenta rodziny nie przekraczała zatem limitu, określonego w art. 15 ust. 4 *ustawy*.

(dowód: akta kontroli str. 11-15, 86)

1.13. W Ośrodku nie obowiązywała rejonizacja pracy asystentów rodziny, a przydzielanie rodzin odbywało się bez uwzględniania ich miejsca zamieszkania. Umowy zlecenia nie przewidywały zwrotu kosztów dojazdów na rzecz asystentów rodziny. Wysokość wynagrodzenia asystentów rodziny ustalano w oparciu o program pracy oraz kalkulację kosztów wynikającą z harmonogramu ilości godzin pracy.

(dowód: akta kontroli str. 85, 298, 302-303, 311, 320-324)

1.14. W GOPS w Miękini ustalone zostały podstawowe narzędzia pracy asystenta rodziny, w tym formularze dokumentów, jakimi posługiwali się asystenci rodziny w toku wykonywania swoich obowiązków. Rodzaje tych dokumentów wskazano w pkt 2.1.7 niniejszego wystąpienia.

(dowód: akta kontroli str. 85, 297-327, 467-476)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Uwagi dotyczące
badanej działalności

Zakres zadań asystentów rodziny, określony w umowach zlecenia w latach 2013-2014, odpowiadał jedynie w części otwartemu katalogowi zadań, o jakim mowa w art. 15 ust. 1 *ustawy*. Niemniej jednak większość, tj. 18 z 19 zadań wskazanych

²³ W 2012 r. – 3,41 x wyższa, w 2013 r. 3,66 x wyższa, w 2014 r. 3,40 x wyższa.

w *ustawie*, było realizowanych przez asystentów rodziny. Kierownik Ośrodka wyjaśniła, że umowy zlecenia były tak skonstruowane, aby każde zadanie asystenta, wynikające z *ustawy*, było realizowane.

Oceniając GOPS w Miękinii w zakresie zatrudniania i organizacji pracy asystentów rodziny w latach 2012-2014 Najwyższa Izba Kontroli wskazuje, że aktywna w tym obszarze działalność, z wykorzystaniem środków unijnych, podejmowana była przez Ośrodek już od 2009 r., co sprzyjało wypracowaniu odpowiedniej metodologii organizacji asystentury jeszcze przed wejściem w życie *ustawy* w dniu 1 stycznia 2012 r. Ośrodek realizował przepisy *ustawy*, a zatrudnieni asystenci rodziny spełniali warunki formalne i posiadali kwalifikacje, uprawniające ich do wykonywania zawodu. GOPS w Miękinii przydzielał jednemu asystentowi rodziny wyłącznie jedną rodzinę, która wymagała wsparcia i pomocy, co – w ocenie NIK – pozytywnie wpływało na efekty tej pracy. Ośrodek zapewniał asystentom rodziny również odpowiednie wsparcie merytoryczne. Jakkolwiek asystenci rodziny na ogół realizowali zadania wynikające z *ustawy*, to umowy zlecenia nie definiowały w pełni tych zadań.

2. Realizacja zadań przez asystenta rodziny w zakresie wspierania rodzin mających trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych

Opis stanu faktycznego

2.1. Szczegółowym badaniem objęto dokumentację 15 rodzin, w tym trzech rodzin, których dzieci były umieszczone w pieczy zastępczej (50% wszystkich rodzin w każdym badanym roku)²⁴.

(dowód: akta kontroli str. 46-476)

2.1.1. Przydzielenie asystenta rodziny odbywało się zgodnie z obowiązującą procedurą tj. na zasadach wskazanych w art. 11 *ustawy*. Każdorazowo pracownik socjalny przeprowadzał wywiad środowiskowy, o jakim mowa w art. 107 ust. 1 *ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej*²⁵ (dalej: „*ustawa o pomocy społecznej*”) w sytuacji, gdy Ośrodek powziął informację o rodzinie przeżywającej trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych. Następnie dokonywano szczegółowej analizy sytuacji rodziny, co pozwalało na opracowanie planu pracy z rodziną. Od powzięcia przez Ośrodek wiadomości o niewydolności wychowawczo-opiekuńczej rodziny do przydzielenia jej asystenta rodziny upływało od kilkunastu dni do ponad roku²⁶.

(dowód: akta kontroli str. 467-476, 712-713)

2.1.2. Dla każdej rodziny został opracowany plan pracy we współpracy z członkami rodzin oraz w konsultacji z właściwym pracownikiem socjalnym. Plan pracy z rodziną odpowiadał na problemy rodziny zdefiniowane w wywiadzie środowiskowym oraz analizie sytuacji rodziny i odnosił się do stwierdzonych deficytów, potrzeb i mocnych stron rodziny. Plan pracy z rodziną zawierał cele krótko i długoterminowe, terminy realizacji działań zmierzających do przezwyciężenia trudnych sytuacji życiowych i przewidywane efekty działania, co było zgodne z treścią art. 15 ust. 3 *ustawy*. Dodatkowo asystenci rodziny opracowywali także indywidualne plany pracy z każdym członkiem rodziny, jako

²⁴ W 2012 r. – sześć rodzin, w tym jedna rodzina z pieczą zastępczą, w 2013 r. – pięć rodzin, w tym dwie rodziny z pieczą zastępczą, w 2014 r. – cztery rodziny bez pieczy zastępczej.

²⁵ Dz. U. z 2013 r., poz. 182 ze zm.

²⁶ Z wszystkich piętnastu badanych rodzin w latach 2012-2014, w 2013 r. jednej rodzinie przydzielono asystenta rodziny dopiero po upływie ponad roku od powzięcia wiadomości przez GOPS w Miękinii. Kierownik Ośrodka wyjaśniła, że działania zostały podjęte dopiero w styczniu 2013 r., gdyż postanowienie sądu nie wskazywało na taką potrzebę. Pracownik socjalny zgodnie z sugestią sądu podjął działania zamierzające do udzielenia wsparcia rodzinie, a na podstawie obserwacji i zgody rodziny pod koniec 2012 r. zgłosił rodzinę do współpracy z asystentem.

uszczegółowienie danych zawartych w planie pracy z rodziną, co uznać należy za dobrą praktykę.

(dowód: akta kontroli str. 467-476)

2.1.3. Wszystkie rodziny, których dokumentację poddano sprawdzeniu wykazywały dysfunkcję w zakresie bezradności opiekuńczo-wychowawczych połączoną nierzadko z bezrobociem, ubóstwem, wielodzietnością, samotnym wychowywaniem dzieci czy problemem mieszkaniowym i alkoholowym. Stosowanymi formami pomocy i wsparcia, udzielanymi przez Ośrodek w ramach asystentury, były: odwiedziny w miejscu zamieszkania, warsztaty i szkolenia, w tym dowóz na szkolenie, zapewnienie opieki dla dzieci na czas szkolenia, posiłki w trakcie szkolenia, wsparcie i pomoc w poszukiwaniu pracy oraz przezwyciężaniu alkoholizmu, poradnictwo w sprawach opiekuńczo-wychowawczych, udzielanie zasiłków okresowych i celowych, w tym na posiłki dla dzieci i wyjazdy kolonijne, pomoce dydaktyczne dla dzieci oraz pomoc prawna²⁷. Formy pomocy i wsparcia były adekwatne do potrzeb (dysfunkcji i problemów rodzin objętych asystą) stwierdzonych w wywiadzie środowiskowym i analizie sytuacji rodziny oraz odpowiadały postanowieniom planu działania z rodziną oraz planom indywidualnym. Wizyty asystentów rodzin odbywały się raz w tygodniu i trwały przeciętnie ok. trzech godzin po południu lub wieczorem, co było adekwatne do potrzeb rodziny. Częstotliwość spotkań asystenta rodziny z rodziną wynikała z warunków programu AR i zawartych umów zlecenia. Dobrą praktyką stosowaną w Ośrodku był elastyczny czas pracy asystentów rodziny, który sprzyjał dostosowaniu się asystenta rodziny do indywidualnego rytmu życia danej rodziny i jej realnych trudności w wypełnianiu podstawowych funkcji, głównie natury opiekuńczo-wychowawczej. Dodatkowo objęcie opieką przez asystenta rodziny wyłącznie jednej rodziny umożliwiało realizację jego zadań oraz skupienie czasu i uwagi na problemach jednej konkretnej rodziny (indywidualizowanie pomocy). Zadania określone w planie pomocy rodzinie były realizowane terminowo i osiągnięto większość zamierzonych celów.

(dowód: akta kontroli str. 85, 467-476)

2.1.4. Wśród badanych rodzin, wspieranych przez asystentów rodziny, znajdowały się trzy rodziny z pieczę zastępczą, z których dwie pełniły rolę rodziny zastępczej, natomiast dzieci z jednej rodziny przebywały w instytucjonalnej pieczy zastępczej. W przypadku pierwszych rodzin asystent rodziny planowo i systematycznie współpracował z właściwym sądem, dyrektorem przedszkola, do którego uczęszczało dziecko, Policją, kuratorem i Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie (dalej: PCPR) w Środzie Śląskiej - koordynatorem pieczy zastępczej, a także Rzecznikiem Praw Dziecka. W przypadku rodziny, której dzieci przebywały w instytucjonalnej pieczy zastępczej asystent rodziny nie uczestniczył w sporządzaniu i realizacji planów pomocy tym dzieciom, ponieważ od jego powołania do powrotu dzieci do rodziny minął miesiąc.

(dowód: akta kontroli str. 467-476)

2.1.5. W przypadku rodzin pełniących rolę rodziny zastępczej asystenci brali udział w spotkaniach z koordynatorem pieczy zastępczej w PCPR w Środzie Śląskiej w celu dokonania oceny sytuacji dzieci przebywających w rodzinach zastępczych i sytuacji ich rodzin biologicznych oraz dokonania weryfikacji planów pomocy dziecku. Natomiast w przypadku rodziny, której dzieci przebywały w instytucjonalnej pieczy zastępczej, od ustanowienia asystenta do powrotu dzieci z placówki

²⁷ W badanej grupie rodzin pomoc psychologiczna i medyczna nie została przewidziana ze względu na brak stwierdzonej przemocy w rodzinie.

wychowawczo-opiekuńczej minął miesiąc i w tym okresie nie dokonano jakiegokolwiek oceny.

(dowód: akta kontroli str. 467-476)

2.1.6. Asystent rodziny dokonywał ocen okresowej sytuacji rodziny w każdym miesiącu i dodatkowo podobna ocena wykonywana była dwa razy w roku w arkuszu zasobów i możliwości rodziny, objętej asystenturą. Oceny sporządzane były rzetelnie i w sposób wyczerpujący przedstawiały sytuację rodzin. Informacje zawarte w ocenach były analizowane i wykorzystywane w bieżącej pracy Ośrodka. Oceny przekazywane były każdorazowo Kierownikowi GOPS w Miękinii.

(dowód: akta kontroli str. 467-476, 713)

2.1.7. Wymogi dokumentowania działań asystentów rodziny wynikały z warunków programu AR. W GOPS w Miękinii asystenci rodziny posługiwali się sformalizowanymi formularzami, tj.: ocena sytuacji rodziny, miesięczna realizacja zadań asystenta, plan pracy z rodziną (i późniejsze jego aktualizacje), notatki służbowe, karty wizyt, wywiady z rodziną, ankiety, karty zadań, ankiety ewaluacyjne na początek i koniec programu, genogram rodziny²⁸, ocena samodzielności rodziny, analiza umiejętności, arkusze zasobów i możliwości klienta Ośrodka, rozliczenie niezbędnych kosztów poniesionych, ankieta oceniająca pracę asystenta przez rodzinę, monitoring kontaktów z instytucjami wspierającymi rodzinę, kwestionariusz ewaluacyjny, wywiady z rodziną. Asystenci systematycznie i rzetelnie prowadzili dokumentację, która w pełni odzwierciedlała podejmowane czynności i efekty osiągane w pracy z rodziną.

(dowód: akta kontroli str. 467-476)

2.1.8. Po zakończeniu pracy z rodziną asystenci nie monitorowali dalszego funkcjonowania rodzin. Według Kierownika Ośrodka monitorowaniem takim zajmowali się pracownicy socjalni.

(dowód: akta kontroli str. 467-476, 712)

2.2. W latach 2012-2014 pracę z asystentem rodziny rozpoczęło 27 rodzin, z czego 17 rodzin zakończyło współpracę z osiągnięciem zamierzonych celów, trzy rodziny nie osiągnęły zamierzonych celów²⁹, natomiast siedem pozostałych rodzin kontynuuje nadal współpracę³⁰. Przeciętą współpracą z rodzinami, które osiągnęły zamierzone cele trwała siedem miesięcy, natomiast te z rodzin, które zaprzestały współpracy z asystentami rodziny objęte były pomocą przez trzy miesiące. Rodziny, które zakończyły współpracę same, bez osiągnięcia celów, nie wyrażały woli kontynuowania zadań objętych programem AR uznając, że ingerencja asystentów rodziny w ich życie jest nadmierna.

Wyłącznie w 2012 r. do asystentury skierowano dwie rodziny na mocy zarządzenia sądu, o jakim stanowi art. 109 § 2 pkt 1 *ustawy z dnia 25 lutego 1964 r. Kodeks rodzinny i opiekuńczy*³¹. Obydwie rodziny zakończyły współpracę z asystentem rodziny osiągając założone cele i uzyskując oczekiwane efekty. Wypracowana przez Ośrodek metodologia pracy asystenta rodziny, opisana szczegółowo w pkt 2.1.3. przedmiotowego wystąpienia pokontrolnego wskazywała na dobrą praktykę w działaniu asystentów w stosowanych formach i zasadach, co sprzyjało realizacji celów pomocy rodzinie.

(dowód: akta kontroli str. 361, 724-726)

²⁸ Zobrazowanie historii rodziny oraz relacji w niej panujących.

²⁹ Dwie rodziny zaprzestały współpracy z asystentami rodziny, jedna rodzina zmieniła miejsce zamieszkania.

³⁰ Rodziny, które rozpoczęły współpracę w 2014 r.

³¹ Dz. U. z 2012 r., poz. 788 ze zm.

2.3. W GOPS w Miękinii wypracowano i stosowano metodologię oceny efektywności pracy asystentów poprzez wprowadzenie licznych wzorów obowiązującej dokumentacji, która obrazowała pracę i wyniki działań asystenta rodziny. Ponadto omawiano z asystentem rodziny każdy sporządzony przez niego dokument z realizacji zadań w pracy z rodziną i sporządzano miesięczne karty zadań. Kierownik Ośrodka wyjaśniła, że zwiększeniu wydajności i efektywności pracy asystentów rodziny pomagało również wsparcie merytoryczne ze stron wielu specjalistów. W ramach projektu prowadzona była ewaluacja początkowa i końcowa działań asystenta rodziny. Koordynator Zarządzający (Kierownik) ustalał wspólnie z asystentem rodziny i Opiekunem Kontraktu zadanie realizowane w następnym miesiącu oraz rozliczał asystenta rodziny z zadań zrealizowanych w miesiącu rozliczeniowym. Dwa razy w roku Koordynator Zarządzający przeprowadzał wśród rodzin ankiety oczekiwań w stosunku do asystentów rodziny oraz ankietę podsumowującą daną asystenturę.

(dowód: akta kontroli str. 84, 311-319, 324-327, 467-476, 724)

2.4. W ocenie asystentów rodziny, zatrudnionych w Ośrodku na koniec listopada 2014 r. najlepsze rezultaty pracy z rodziną można osiągnąć wówczas, gdy asystent rodziny współpracuje tylko z jedną rodziną. Wymiernym efektem działań asystentów rodziny było podniesienie świadomości rodziny, rozwijanie ich umiejętności opiekuńczo-wychowawczych czy pomoc w podjęciu zatrudnienia. Jako barierę utrudniającą pracę asystenci rodziny wskazali m.in. na brak możliwości zatrudnienia w Ośrodku na podstawie umowy o pracę czy dużą ilość dokumentów, jakie zobligowany jest sporządzać asystent rodziny w ramach wykonywania swoich zadań. Asystenci rodziny ocenili pozytywnie udzielane im wsparcie merytoryczne oraz dostęp rodzin do specjalistów, tj. m.in. psychologa, terapeuty, prawnika. Według części asystentów rodziny realizacja programu AR w okresie od marca do czerwca i od września do listopada nie zawsze zapewniała możliwość realizacji wszystkich celów, wynikających z problemów każdej z rodzin objętych asystenturą.

(dowód: akta kontroli str. 342-356)

2.5. Gmina Miękinia uchwaliła i realizowała Gminny Program Wspierania Rodziny na lata 2012-2014, o jakim stanowi art. 176 pkt 1 *ustawy*. Program ten nie był aktualizowany na podstawie corocznych sprawozdań z realizacji zadań z zakresu wspierania rodziny. Według informacji Wójta Gminy w grudniu 2014 r. zostanie przedstawiony radzie gminy projekt programu na lata 2015-2017. W Gminnym Programie Wspierania Rodziny na lata 2012-2014 uwzględniono zagadnienia związane z powołaniem i funkcjonowaniem asystentów rodziny, wskazano najważniejsze problemy rodzin związane m.in. z przemocą w rodzinie, bezrobociem, ubóstwem, wielodzietnością, bezradnością w sprawach opiekuńczo-wychowawczych i prowadzenia gospodarstwa domowego. Cele zaplanowane zostały w ujęciu długofalowym. Realizację programu podzielono na działania, dla których wskazano jednostki za nie odpowiedzialne oraz mierniki i wskaźniki ich realizacji.

(dowód: akta kontroli str. 362, 408, 415-458)

2.6. W terminie do 31 marca każdego roku Kierownik GOPS w Miękinii składała radzie gminy w imieniu wójta roku roczne sprawozdania z realizacji zadań z zakresu wspierania rodziny³². W dokumentach tych nie wskazywano potrzeb i problemów związanych z realizacją zadań z *ustawy*. Sprawozdania rzetelnie przedstawiały działania podjęte w danym roku.

(dowód: akta kontroli str. 363-407)

³² W dniach 26.02.2013 r. i 28.02.2014 r.

2.7. Sprawozdania rzeczowo- finansowe z zakresu wspierania rodziny za okres 2012-2014 w imieniu Gminy Miękinia sporządzał GOPS w Miękinii. Sprawozdania sporządzane były terminowo, zgodnie z § 3 ust. 1 *rozporządzenia o sprawozdawczości*.

(dowód: akta kontroli str. 409-414, 720-723)

2.8. W latach 2012-2014 Gmina Miękinia prowadziła kampanię informacyjną o istocie i roli asystenta rodziny jako formie wsparcia dla rodzin mających trudności w pełnieniu funkcji opiekuńczo-wychowawczych. Działania te przybierały formę publikacji ogłoszeń na stronach internetowych GOPS i Urzędu Gminy Miękinia, drukowania ulotek i plakatów informacyjnych. Ponadto każdorazowo pracownicy socjalni indywidualnie przekazywali mieszkańcom informacje o możliwości korzystania z pomocy asystenta rodziny.

(dowód: akta kontroli str. 362)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Sprawozdania finansowo-rzeczowe z zakresu wspierania rodziny za okres II półrocza 2012 r. i 2013 r. były sporządzane w sposób narastający od początku roku, zamiast za okres sprawozdawczy, którego dotyczyły. Było to niezgodne z § 3 ust. 1 *rozporządzenia o sprawozdawczości*. Sprawozdania w imieniu Gminy Miękinia sporządzał GOPS w Miękinii. Według wyjaśnień pracownika sporządzającego sprawozdanie oraz Kierownik Ośrodka było to skutkiem pomyłki i błędnego zrozumienia zasad sporządzania sprawozdania.

(dowód: akta kontroli str. 409-410; 413-414; 716-717)

2. Monitoring funkcjonowania rodzin po zakończeniu współpracy z asystentem rodziny prowadzony był przez pracowników socjalnych (Opiekunów Kontraktu), zamiast przez asystentów rodziny, co było niezgodne z treścią art. 15 ust. 1 pkt 16 w zw. z art. 17 ust. 3 *ustawy*. Zaznaczyć jednakże należy, iż program AR nie przewidywał ww. monitoringu jako zadania asystenta rodziny pomimo, iż od dnia 1 stycznia 2013 r. program AR winien być stosowany w oparciu o przepisy *ustawy*³³. Podkreślić należy, iż asystenci rodziny kończyli swą pracę z dniem zakończenia współpracy z rodziną w dniu 30 listopada każdego roku, a zatem nie mieli możliwości dokonywania monitoringu funkcjonowania rodzin. Niemniej faktycznie monitoring funkcjonowania rodzin wykonywany był przez pracowników socjalnych, pełniących rolę Opiekunów Kontraktu w ramach programu AR. Kierownik Ośrodka wyjaśniła, że monitorowaniem takim zajmowali się pracownicy socjalni. NIK zauważa, iż *ustawa* wyraźnie nakłada ten obowiązek na asystentów rodziny, a nie na pracowników socjalnych³⁴, stanowiąc równocześnie o zakazie łączenia i pełnienia funkcji czy wykonywania zadań asystenta rodziny przez pracowników socjalnych. Zgodnie z art. 17 ust. 3 *ustawy*, praca asystenta rodziny nie może być łączona z wykonywaniem obowiązków pracownika socjalnego na terenie gminy, w której praca ta jest prowadzona. Jednakże ze względu na fakultatywne zatrudnienie asystentów rodziny do dnia 31 grudnia 2014 r. oraz szczególne warunki programu AR, w tym realizację tego monitoringu przez pracowników socjalnych, NIK wskazuje jedynie na formalny charakter przedmiotowej nieprawidłowości.

(dowód: akta kontroli str. 467-476, 712)

³³ Patrz komentarz zawarty w przypisie nr 8.

³⁴ Art. 119 *ustawy o pomocy społecznej* nie przewiduje monitorowania rodziny jako zadania pracownika socjalnego.

Ponadto Najwyższa Izba Kontroli zwraca uwagę na:

1. Brak ciągłości pracy asystenta z rodziną w danym roku w latach 2012-2014. Realizowany przez GOPS w Miękinii program AR przewidywał, że asystenci rodziny wykonywali pracę jedynie przez siedem miesięcy w roku, tj. w okresie od marca do czerwca i od września do listopada. W pozostałych miesiącach z rodzinami współpracowali pracownicy socjalni zatrudnieni w Ośrodku, działający w ramach programu AR jako Opiekunowie Kontraktu, którzy monitorowali pracę asystenta rodziny i dodatkowo wspierali rodziny. Zdaniem NIK przerwa w realizacji umowy i pracy asystenta rodziny z daną rodziną mogła mieć niekorzystne przełożenie na efektywność pracy asystenta rodziny w kontekście budowania i utrzymania zaufania rodziny, a także mogła realnie zmniejszać szansę na osiągnięcie pozytywnych efektów i celów działań, założonych w planie rodziny. Wprawdzie kontynuację działań w okresie wakacyjnym zapewniali częściowo Opiekunowie Kontraktu, niemniej dla optymalizacji działań asystentów rodziny i podtrzymania zbudowanego zaufania w relacji rodzina – asystent rodziny, uzasadniona była kontynuacja tego wsparcia przez cały okres stosowania i rozliczania programu AR. Kierownik Ośrodka wyjaśniła, że zgodnie z harmonogramem programu AR styczeń i luty były miesiącami rekrutowania rodzin, natomiast okres od marca do czerwca i od września do listopada przeznaczano na pracę asystenta rodziny i opiekuna kontraktu z daną rodziną. Miesiące lipiec – sierpień były miesiącami podjęcia próby samodzielnego funkcjonowania i wyjazdu dzieci na wypoczynek letni, organizowany przez GOPS w Miękinii. Rodzinę wspomagał wówczas pracownik socjalny, będący opiekunem kontraktu (zawierany był osobny kontrakt socjalny). Miesiąc grudzień był to czas podsumowań, ustaleń dotyczących dalszego wsparcia rodziny, monitoringu. Podkreśliła także, że miesiące letnie pozwalały na podjęcie próby samodzielnych działań, a powrót asystenta w miesiącu wrześniu, na korygowanie błędów m.in. opiekuńczo-wychowawczych.
2. Długi okres, jaki w incydentalnych przypadkach upływał od powzięcia wiadomości przez GOPS w Miękinii o rodzinie przeżywającej trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczej, do momentu przydzielenia jej asystenta rodziny i podjęcia przez niego pracy. W latach 2012-2014 okres ten wynosił w większości badanych przypadków ponad jeden miesiąc aż do ponad roku w przypadku jednej rodziny, co warunkowane było corocznym wprowadzaniem programu AR i rozpoczynaniem pracy asystentów na początku marca każdego roku. W ocenie NIK powodowało to, że w razie pojawienia się potrzeby objęcia rodziny wsparciem asystenta rodziny w czasie roku kalendarzowego, rodzina oczekiwała na rozpoczęcie następnego programu. Zdaniem NIK przyjęcie takiego rozwiązania nie było korzystne z punktu widzenia rodzin wymagających opieki już w ciągu roku, ponieważ w okresie oczekiwania na pomoc asystenta rodziny, stwierdzone trudności i dysfunkcje mogły się pogłębiać i prowadzić do trudnych do usunięcia bądź nieodwracalnych zmian w funkcjonowaniu rodziny.

Ocena częściowa

Najwyższa Izba Kontroli, oceniając działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miękinii w zakresie realizacji przez asystenta rodziny zadań w zakresie wspierania rodzin mających trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych w latach 2012-2014 podkreśla, że praca z rodzinami przynosiła pozytywne efekty, przebiegała planowo oraz była rzetelnie dokumentowana pogłębionymi analizami potrzeb rodzin. Niemniej w toku kontroli ujawniono brak monitorowania funkcjonowania rodzin przez asystentów rodziny po zakończeniu z nimi współpracy, co stanowiło formalne naruszenie art. 15 ust. 1 pkt 16 w zw. z art. 17 ust. 3 ustawy. Stwierdzono także nieprawidłowe, tj. niezgodnie z § 3

ust. 1 *rozporządzenia o sprawozdawczości*, sporządzanie sprawozdań rzeczowo-finansowych z wykonywania zadań z zakresu wspierania rodziny za II półrocze roku 2012 i 2013. Ponadto NIK zwraca uwagę, że program AR (współfinansowany ze środków unijnych), nie zapewniał ciągłości pracy asystentów rodziny w toku współpracy z rodziną oraz spowodował wystąpienie przypadku upływu długiego okresu od powzięcia przez Ośrodek informacji o rodzinie przeżywającej trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczej, do momentu przydzielenia tej rodzinie asystenta rodziny. W konsekwencji, warunki programu AR nie zawsze sprzyjały realizacji celów i efektywności pracy asystenta rodziny.

IV. Wnioski

Wnioski pokontrolne

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi wynikające z ustaleń kontroli, Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 53 ust. 1 pkt 5 *ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli*³⁵ (dalej: *ustawa o NIK*), wnosi o dokonanie korekty sprawozdań rzeczowo-finansowych ze wspierania rodziny za II półrocze 2012 r. i 2013 r., poprzez wskazanie danych odnoszących się do tych okresów sprawozdawczych.

V. Pozostałe informacje i pouczenia

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Zgodnie z art. 54 *ustawy o NIK* kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Delegatury NIK we Wrocławiu.

Obowiązek
poinformowania
NIK o sposobie
wykorzystania uwag
i wykonania wniosków

Zgodnie z art. 62 *ustawy o NIK* proszę o poinformowanie Delegatury Najwyższej Izby Kontroli, w terminie 21 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

W przypadku wniesienia zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, termin przedstawienia informacji liczy się od dnia otrzymania uchwały o oddaleniu zastrzeżeń w całości lub zmienionego wystąpienia pokontrolnego.

Wrocław, dnia grudnia 2014 r.

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura we Wrocławiu

Dyrektor

Kontroler:
Joanna Bielak
Doradca prawny

.....
podpis

.....
podpis

³⁵ Dz. U. z 2012 r., poz. 82 ze zm.