

**PROTOKÓŁ
KONTROLI PROBLEMOWEJ
przeprowadzonej w Urzędzie Gminy
w Lipinkach Łużyckich, ul. Główna 9, 68-213 Lipinki Łużyckie**

Działając na podstawie ustawy z dnia 23 stycznia 2009r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. Nr 31, poz. 206) oraz Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 26 czerwca 2009r w sprawie kontroli prowadzonej przez wojewodę (Dz. U. Nr 106, poz. 884).

Zespół kontrolny w składzie:

- 1. Małgorzata Rodak** – Starszy Inspektor w Wydziale Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - posiadająca upoważnienie Wojewody Lubuskiego Nr 582-1/10 z dnia 24 listopada 2010r.

- *przewodniczący zespołu kontrolnego;*
[dowód: *akta kontroli str.1*]

- 2. Julita Zielińska** – Inspektor Wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - posiadająca upoważnienie Wojewody Lubuskiego Nr 5822/10 z dnia 24 listopada 2010r.

- *członek zespołu kontrolnego;*
[dowód: *akta kontroli str.2*]

w dniach 9 i 10 grudnia 2010r. przeprowadził kontrolę problemową (wynikającą z rocznego planu kontroli Wydziału Polityki Społecznej) - w Urzędzie Gminy Lipinki Łużyckie zgodnie z programem kontroli, zatwierdzonym przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej

[dowód: *akta kontroli str.3,4*]

Przed przystąpieniem do kontroli Zespół kontrolny złożył pisemne oświadczenia o braku okoliczności uzasadniających wyłączenie od udziału w niniejszej kontroli.

[dowód: *akta kontroli str.5,6*]

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o następujące akty prawne:

- Ustawa z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. z 2006r. Nr 139 poz. 992 z późn. zm.);
- Ustawa z dnia 7 września 2007r o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U z 2009r. Nr 1 poz.7 z późn. zm.);
- Rozporządzenie Ministra Polityki Społecznej z dnia 02 czerwca 2005r. w sprawie sposobu i trybu postępowania w sprawach o świadczenia rodzinne (Dz. U. 05. Nr 105, poz. 881 z późn. zm.);



- Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 28 lipca 2008 w sprawie sposobu i trybu postępowania, sposobu ustalania dochodu oraz wzoru wniosku, zaświadczeń i oświadczeń o ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego (Dz. U. 2008 Nr 136, poz. 855).

Tematem kontroli była realizacja zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Celem kontroli było sprawdzenie prawidłowości realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wynikających z w/w ustaw.

Kontrola została przeprowadzona metodą losową i obejmowała dokumentację świadczeń przyznawanych w ramach systemu świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego.

Okres objęty kontrolą: okres zasiłkowy 2009/2010 stan na 30.09.2010r.

O rozpoczęciu kontroli powiadomiono podmiot kontrolowany pismem Wydziału Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. z dnia 24 listopada 2010r. znak: PS.V.J.Zie 0932-8/10

[dowód: akta kontroli str. 7]

W toku postępowania kontrolnego ustalono, co następuje:

I. Założenia organizacyjne:

W oparciu o art. 28 ust 1 pkt. 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. 26 lutego 2009r Nr 31, poz. 206), wojewoda kontroluje wykonywanie przez organy samorządu terytorialnego i inne podmioty zadań z zakresu administracji rządowej, realizowane przez nie na podstawie ustawy lub porozumienia z organami administracji rządowej.

Urząd Gminy w Lipinkach Łużyckich realizuje zadania zlecone na podstawie:

- ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych [Dz. U. z 2006r. Nr 139, poz. 992 z późn. zm.] wraz z Rozporządzeniem Ministra Polityki Społecznej w sprawie sposobu i trybu postępowania w sprawach o świadczenia rodzinne z dnia 2 czerwca 2005r. (Dz. U. Nr 105, poz. 881 z późn. zm.).
- ustawy z dnia 7 września 2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. z 2009r. Nr 1 poz.7 z późn. zm.) wraz z Rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 28 lipca 2008 w sprawie sposobu i trybu postępowania, sposobu ustalania dochodu oraz wzoru wniosku, zaświadczeń i oświadczeń o ustalenie prawa do świadczeń z funduszu alimentacyjnego (Dz. U. 2008 Nr 136, poz. 855);
- Zarządzenie wewnętrzne Nr 13 a/2010 Wójta Gminy Lipinki Łużyckie z dnia 14 czerwca 2010r. w sprawie upoważnienia Sekretarz Gminy do podejmowania działań wobec dłużników alimentacyjnych; Zarządzenie wewnętrzne Nr 6 a/2008 Wójta

Gminy Lipinki Łużyckie z dnia 01 października 2008r. w sprawie upoważnienia Sekretarz Gminy do wydawania decyzji administracyjnych w sprawie funduszu alimentacyjnego; Zarządzenie wewnętrzne Nr 3/2008 Wójta Gminy Lipinki Łużyckie z dnia 7 kwietnia 2008r. w sprawie upoważnienia Sekretarz Gminy do wydawania decyzji administracyjnych.

[dowód: akta kontroli str.8-10]

W trakcie kontroli wyjaśnień udzielały:

- Pani Krystyna Gromnicka – Sekretarz Gminy
- Pani Magdalena Morżak – stanowisko ds. świadczeń rodzinnych, stypendiów socjalnych i promocji

[dowód: akta kontroli str.11-12]

II. Realizacja zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych.

1. Świadczenia rodzinne

Poniżej przedstawiono szczegółowy podział wypłaconych świadczeń wraz z poniesionymi wydatkami według stanu na dzień 30.09.2010r.- dane pochodzą ze sprawozdania rzeczowo-finansowego o zadaniach z zakresu świadczeń rodzinnych zrealizowanych ze środków budżetu państwa oraz budżetów gmin.

[dowód: akta kontroli str. 13-21]

1.1. ZASIŁKI RODZINNE - Art. 6 ustawy o świadczeniach rodzinnych - Przyznano i wypłacono – 3.895 zasiłków rodzinnych w łącznej kwocie 332.715 zł.

Dodatki do zasiłków rodzinnych:

- Dodatek z tytułu urodzenia dziecka - [Art. 9 ustawy o świadczeniach rodzinnych] - przyznano i wypłacono – 22 świadczenia w łącznej kwocie 22.000 zł
- Dodatek z tyt. opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego - [Art. 10 ustawy o świadczeniach rodzinnych] - przyznano i wypłacono 113 świadczeń w łącznej kwocie 43.227 zł.
- Dodatek z tyt. samotnego wychowywania dziecka - [Art. 11a ustawy o świadczeniach rodzinnych] - przyznano i wypłacono 358 świadczeń na łączną kwotę 59.223 zł.
- Dodatek z tyt. wychowywania dziecka w rodzinie wielodzietnej - [Art. 12a ustawy o świadczeniach rodzinnych] - przyznano i wypłacono 636 świadczeń na łączną kwotę 50.880 zł.
- Dodatek z tyt. kształcenia i rehabilitacji dziecka - [Art. 13 ustawy o świadczeniach rodzinnych] - przyznano i wypłacono 242 świadczenia na łączną kwotę 19.060 zł.

- Dodatek z tyt. rozpoczęcia roku szkolnego - [Art. 14 ustawy o świadczeniach rodzinnych] - przyznano i wypłacono 227 świadczeń na łączną kwotę 22.700 zł.

- Dodatek z tyt. podjęcia przez dziecko nauki poza miejscem zamieszkania - [Art. 15 ustawy o świadczeniach rodzinnych] - przyznano i wypłacono 587 świadczeń na łączną kwotę 31.470 zł.

1.2. JEDNORAZOWA ZAPOMOGA Z TYTUŁU URODZENIA DZIECKA - [Art. 15b ustawy o świadczeniach rodzinnych] - przyznano i wypłacono 39 świadczeń na łączną kwotę 39.000 zł.

1.3 ŚWIADCZENIA OPIEKUŃCZE:

- Zasiłek pielęgnacyjny [Art. 16 ustawy o świadczeniach rodzinnych] – przyznano i wypłacono 1095 świadczeń na łączną kwotę 167.535 zł.

- Świadczenie pielęgnacyjne [Art. 17 ustawy o świadczeniach rodzinnych] - przyznano i wypłacono 83 świadczenia na łączną kwotę 41.912 zł.

Kontroli poddano dokumentację 43 rodzin, którym decyzją w okresie zasiłkowym listopad 2009r. – październik 2010r. przyznano świadczenia rodzinne.

[dowód: akta kontroli str.22-35]

Skontrolowana dokumentacja stanowi 17,06 % ogółu rodzin (252) uprawnionych do pobierania świadczeń rodzinnych stan na dzień 30.09.2010r.

[dowód: akta kontroli str. 21]

Decyzje:

Sposób doreczenia decyzji :

- za zwrotnym potwierdzeniem odbioru;
- odbiór osobisty – w części skontrolowanych decyzji brakowało daty odbioru decyzji, jak również podpis osoby odbierającej decyzję był nieczytelny, i tym samym nie można stwierdzić, czy decyzję odebrała strona postępowania.

Uzasadnienie: - Zgodne z art. 107 Kodeksu postępowania administracyjnego.

Dokumentacja: - Wszystkie skontrolowane decyzje były wydane w oparciu o komplet wymaganych dokumentów, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Polityki Społecznej z dnia 02 czerwca 2005r. w sprawie sposobu i trybu postępowania w sprawach o świadczenia rodzinne (Dz. U. 05. Nr 105, poz. 881 z późn. zm.);

Ponadto w toku kontroli ustalono:

Decyzją Nr ŚR.P/8180/000267/10 z dnia 04.03.2010r. przyznano zasiłek rodzinny na dodatek z tytułu urodzenia dziecka, dodatek z tytułu samotnego wychowywania dziecka oraz jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia dziecka. Z dokumentów sprawy wynika, iż strona w dniu 25.02.2010r. złożyła wniosek o ustalenie uprawnień do pobierania zasiłku rodzinnego wraz z dodatkami na córkę oraz wniosek (prawdopodobnie tego samego dnia - brak daty wpływu wniosku do Urzędu Gminy) – o ustalenie prawa do jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka.

W/w decyzją organ właściwy zakończył sprawy wszczęte na podstawie dwóch odrębnych wniosków. Wątpliwość budzi fakt wydania jednej decyzji orzekającej w dwóch sprawach, gdyż zgodnie z art. 104 Kodeksu postępowania administracyjnego „Organ administracji publicznej ułatwia sprawę przez wydanie decyzji, chyba że przepisy kodeksu stanowią inaczej. Decyzje rozstrzygają sprawę co do jej istoty w całości lub w części albo w inny sposób kończą sprawę w danej instancji”.

[dowód: akta kontroli str. 36-61]

III. Realizacja zadań wynikających z ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów

1. Świadczenia z funduszu alimentacyjnego.

Liczba wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego wraz z poniesionymi wydatkami według stanu na dzień 30.09.2010r.- wypłacono 298 świadczeń z funduszu alimentacyjnego na łączną kwotę – 66.340 zł, dane pochodzą ze *sprawozdania z realizacji zadań przewidzianych w ustawie o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.*

[dowód: akta kontroli str.62-72]

Kontroli poddano dokumentację 21 rodzin, którym decyzją w okresie zasiłkowym październik 2009r. – wrzesień 2010r. przyznano świadczenie z funduszu alimentacyjnego.

[dowód: akta kontroli str.73-81]

Skontrolowana dokumentacja stanowi 100 % ogółu rodzin uprawnionych do pobierania świadczeń z funduszu alimentacyjnego (stan na 30.09.2010r).

[dowód: akta kontroli str. 66]

Decyzje:

Sposób doręczenia decyzji stronie - za zwrotnym potwierdzeniem odbioru bądź odbiór osobisty). W toku kontroli ustalono, iż organ właściwy kieruje decyzje przyznające prawo do świadczenia z funduszu alimentacyjnego dodatkowo do organu właściwego dłużnika oraz dłużnika alimentacyjnego, podczas gdy z treści art. 27 ust 7 ww. ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów wynika, iż „Organ właściwy wierzyciela przekazuje dłużnikowi alimentacyjnemu oraz organowi właściwemu dłużnika:

1) informacje o przyznaniu osobie uprawnionej świadczeń z funduszu alimentacyjnego;

■ Usunięcia danych dokonał zespół kontrolny na podstawie art.6 i 7 ust.3 ustawy o ochronie danych osobowych z dnia 29 sierpnia 1997 (t.j. z 2002r., Dz.U. Nr 101, poz. 926 ze zm.).

2) decyzje w sprawie zwrotu przez dłużnika alimentacyjnego należności z tytułu otrzymanych przez osobę uprawnioną świadczeń z funduszu alimentacyjnego;

3) informację o wysokości zobowiązań dłużnika alimentacyjnego wobec Skarbu Państwa z tytułu:

a) wypłaconych osobie uprawnionej świadczeń z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy,

b) wypłaconych osobie uprawnionej na podstawie ustawy z dnia 22 kwietnia 2005 r. o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej (Dz.U. Nr 86, poz. 732 i Nr 164, poz. 1366) zaliczek alimentacyjnych,

c) wypłaconych na podstawie ustawy z dnia 18 lipca 1974 r. o funduszu alimentacyjnym (Dz.U. z 1991 r. Nr 45, poz. 200, z późn. zm.) świadczeń z funduszu alimentacyjnego.”

Z uwagi na powyższe decyzje powinny być kierowane do strony postępowania, jak również komornika sądowego (art. 27 ust 8 ww. ustawy).

Uzasadnienie: zgodnie z art. 107 Kodeksu postępowania administracyjnego.

Dokumentacja: Decyzja Nr ŚR.P/FA.81830/000027/10 z dnia 19.04.2010r.- brak zaświadczenia z Urzędu Skarbowego o dochodach osiągniętych przez członków rodziny.

Zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów „świadczenia z funduszu alimentacyjnego przysługują, jeżeli dochód rodziny w przeliczeniu na osobę w rodzinie nie przekracza 725 zł. Dochód rodziny oznacza to dochód rodziny o którym mowa w przepisach o świadczeniach rodzinnych, i tak oznacza to „przeciętny miesięczny dochód członków rodziny uzyskany w roku kalendarzowym poprzedzającym okres zasiłkowy”.

Z kolei art. 2 pkt. 12 ww. ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów stanowi, iż rodzina to odpowiednio następujący członkowie: rodzice osoby uprawnionej, małżonek rodzica osoby uprawnionej, osoba, z którą rodzic osoby uprawnionej wychowuje wspólne dziecko, pozostające na ich utrzymaniu, dzieci w wieku do ukończenia 25 roku życia oraz dziecko, które ukończyło 25 rok życia otrzymujące świadczenia z funduszu alimentacyjnego lub legitymujące się orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności, jeżeli w związku z tą niepełnosprawnością przysługuje świadczenie pielęgnacyjne, o którym mowa w przepisach ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. z 2006r. Nr 139, poz.992, z późn. zm.), a także osobę uprawnioną.

Do rodziny nie zalicza się:

- a) dziecka pozostającego pod opieką opiekuna prawnego,
- b) dziecka pozostającego w związku małżeńskim,
- c) pełnoletniego dziecka posiadającego dziecko,
- d) rodzica osoby uprawnionej zobowiązanego tytułem wykonawczym pochodzącym lub zatwierdzonym przez sąd do alimentów na jej rzecz;

Z uwagi na powyższe, należy stwierdzić, iż w aktach sprawy powinny znajdować się dokumenty potwierdzające dochód rodziny w rozumieniu wyżej cytowanych przepisów, tak więc w przedmiotowej sprawie przyznano świadczenie z funduszu alimentacyjnego bez prawidłowej weryfikacji dochodu rodziny, który warunkuje przyznanie świadczenia.

[dowód: akta kontroli str.82-99]

Postępowanie wobec dłużników alimentacyjnych.

Liczba dłużników alimentacyjnych zamieszkujących na terenie gminy- 41 osób.

[dowód: akta kontroli str.234]

Ponadto ustalono, że kwota należności z tytułu wypłacanych świadczeń z funduszu alimentacyjnego w okresie od 01.10.2008r.do 30.09.2010r. wynosi 138.832,86 zł. natomiast kwoty faktycznie wyegzekwowane przez komorników i przekazane na rachunek bankowy Urzędu Gminy wyniosły 11.187,14 zł. co stanowi 8,06 % łącznej należności jaką dłużnicy alimentacyjni zobowiązani są zwrócić.

[dowód: akta kontroli str.235-242]

Ponadto w toku kontroli ustalono, iż organ kontrolowany podejmował działania wobec dłużników alimentacyjnych w bardzo ograniczonym zakresie. Jedynie w 8 przypadkach w stosunku do 27 dłużników przeprowadzono wywiad alimentacyjny i odebrano oświadczenia majątkowe. Gmina na bieżąco przekazywała komornikowi informacje o dłużnikach alimentacyjnych. Natomiast w stosunku do pozostałych 19 dłużników alimentacyjnych nie podjęto jakichkolwiek działań na rzecz dyscyplinowania dłużników, i tym samym nie realizowano zadań nałożonych ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

W trakcie przeprowadzanej kontroli Pani Krystyna Gromnicka – Sekretarz Gminy – złożyła ustne oświadczenie w sprawie podejmowania działań wobec dłużników alimentacyjnych, z którego wynika, iż „działania wobec dłużników alimentacyjnych nie zostały przeprowadzone w pełnym zakresie, ponieważ osoba realizująca powyższe zadania ma powierzone również inne obowiązki, jak również przez dłuższy czas była nieobecna z powodu zwolnienia chorobowego”.

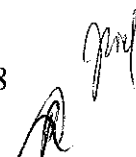
[dowód: akta kontroli str.243, 234]

IV. Terminowość

Wszystkie skontrolowane decyzje zostały wydane z zachowaniem terminu.

V. Ocena kontrolowanej jednostki według ustalonych mierników zawartych w programie kontroli.

- a) Liczba prawidłowo wydanych decyzji uprawniających do pobierania zasiłków rodzinnych w stosunku do liczby skontrolowanych decyzji (analiza losowo wybranej dokumentacji świadczeniobiorców) –100% skontrolowanych decyzji wydana była prawidłowo (skontrolowano 15 decyzji).
- b) Liczba prawidłowo wydanych decyzji uprawniających do pobierania dodatków do zasiłku rodzinnego w stosunku do liczby skontrolowanych decyzji (analiza losowo wybranej dokumentacji świadczeniobiorców) – 100% skontrolowanych decyzji wydana była prawidłowo (skontrolowano 14 decyzji).

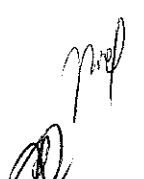


- c) Liczba prawidłowo wydanych decyzji uprawniających do pobierania jednorazowej zapomogi z tytułu urodzenia dziecka w stosunku do liczby skontrolowanych decyzji (analiza losowo wybranej dokumentacji świadczeniobiorców) – 100% skontrolowanych decyzji wydana była prawidłowo (skontrolowano 16 decyzji).
- d) Liczba prawidłowo wydanych decyzji uprawniających do pobierania świadczeń opiekuńczych w stosunku do liczby skontrolowanych decyzji (analiza losowo wybranej dokumentacji świadczeniobiorców) – 100 % skontrolowanych decyzji wydana była prawidłowo (skontrolowano 14 decyzji).
- e) Liczba prawidłowo wydanych decyzji uprawniających do pobierania świadczeń z funduszu alimentacyjnego w stosunku do liczby skontrolowanych decyzji (analiza losowo wybranej dokumentacji świadczeniobiorców) – 67 % skontrolowanych decyzji wydana była prawidłowo (skontrolowano 21 decyzje).
- f) Liczba i rodzaj działań podjętych wobec dłużników alimentacyjnych w stosunku do liczby dłużników zamieszkujących na terenie Gminy – (41 dłużników).
- Przeprowadzenie wywiadu alimentacyjnego oraz odebranie oświadczenia majątkowego- w stosunku do 8 dłużników alimentacyjnych przeprowadzono wywiad alimentacyjny i odebrano oświadczenie majątkowe;
 - Skierowanie wniosku do Prokuratury Rejonowej o ściganie dłużnika alimentacyjnego za uporczywe uchylanie się od alimentacji- w stosunku do żadnego dłużnika nie podjęto takiego działania.
 - Zobowiązanie dłużnika alimentacyjnego do zarejestrowania się w urzędzie pracy jako bezrobotny albo poszukujący pracy- w stosunku do żadnego dłużnika nie podjęto takiego działania.
 - Skierowanie wniosku do Starostwa o zatrzymanie prawa jazdy dłużnika alimentacyjnego - w stosunku do żadnego dłużnika nie podjęto takiego działania.
 - Wystąpienie z wnioskiem do starosty o skierowanie dłużnika alimentacyjnego do robót publicznych lub prac organizowanych na zasadach robót publicznych - w stosunku do żadnego dłużnika nie podjęto takiego działania.

[dowód: akta kontroli str. 243, 234]

- g) Liczba spraw rozpatrzonych z uchybieniem terminu w stosunku do liczby skontrolowanych decyzji - 0
- h) Kwota należności z tytułu wypłaty świadczeń z funduszu alimentacyjnego w stosunku do kwoty należności wyegzekwowanych od dłużników alimentacyjnych – wyegzekwowano 11.187,14 zł co stanowi 8,06 % łącznej należności, jaką dłużnicy zobowiązani są zwrócić z tytułu wypłacanych świadczeń alimentacyjnych.

Na tym postępowanie kontrolne zakończono i dokonano wpisu w książce kontroli pod pozycją: 4/2010.



Na podstawie art. 44 ustawy o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. Nr 31 poz. 206) kierownik podmiotu kontrolowanego może odmówić podpisania protokołu kontroli, składając w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania, wyjaśnienie przyczyn tej odmowy. Kierownikowi podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem protokołu kontroli, umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole kontroli. Przytoczone zastrzeżenia, zgłasza się na piśmie do dyrektora Wydziału Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu kontroli.

W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń termin odmowy podpisania protokołu wraz z podaniem jej przyczyn biegnie od dnia doręczenia kierownikowi podmiotu kontrolowanego stanowiska kierownika komórki do spraw kontroli wobec zastrzeżeń.

Odmowa podpisania protokołu kontroli przez kierownika podmiotu kontrolowanego nie stanowi przeszkody do podpisania protokołu przez kontrolującego i sporządzenia wystąpienia pokontrolnego.

Niniejszy protokół kontroli sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach z których:

- jeden egzemplarz otrzymuje kierownik podmiotu kontrolowanego,
- drugi egzemplarz przekazano do Wydziału Nadzoru i Kontroli Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp.
- trzeci egzemplarz wraz z dokumentacją kontrolną pozostaje w aktach Wydziału Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp.

**KIEROWNIK
JEDNOSTKI KONTROLOWANEJ**

.....
Magdalena Morzak

ZESPÓŁ KONTROLNY:

ST. INSPEKTOR
w Oddziale Budżetu i Analiz
Polityki Społecznej
w Wydziale Polityki Społecznej

1. Małgorzata Rodak.....
Małgorzata Rodak

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI
w Wydziale Polityki Społecznej

2. Julita Zielińska.....
Julita Zielińska

Lipinki Łużyckie, dn. *4.01.2011 r.*

Gorzów Wlkp., dn. *30.11.2010 r.*