



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Bydgoszczy

LBY.410.027.02.2018

Pani
Beata Zielińska
Prezes Zarządu Fundacji
Inkubator Społeczny w Bydgoszczy
ul. Kasztanowa 33/21
85-605 Bydgoszcz

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

P/18/096 – Działania wspierające i aktywizujące osoby bezdomne

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Bydgoszczy
ul. Wały Jagiellońskie 12, 85-950 Bydgoszcz
T +48 52 567 58 00, F +48 52 567 58 60
lby@nik.gov.pl

I. Dane identyfikacyjne

Jednostka kontrolowana	Inkubator Społeczny w Bydgoszczy, ul. Kasztanowa 33/21, 85-605 Bydgoszcz ¹
Kierownik jednostki kontrolowanej	Beata Zielińska, Prezes Zarządu Fundacji, od 16 września 2015 r.
Zakres przedmiotowy kontroli	1. Działania organizacji pozarządowych podejmowane w celu udzielenia pomocy osobom bezdomnym. 2. Nadzór nad realizacją zadań na rzecz osób bezdomnych.
Okres objęty kontrolą	Lata 2016-2018. Badaniami kontrolnymi mogły być objęte również działania i zdarzenia, z wykorzystaniem dowodów sporządzonych przed i/lub po tym okresie.
Podstawa prawna podjęcia kontroli	Art. 2 ust. 3 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli ²
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Bydgoszczy
Kontroler	Marcin Mościcki, specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr LBY/207/2018 z 4 grudnia 2018 r. <p style="text-align: right;">(akta kontroli str. 1,10)</p>

II. Ocena ogólna³ kontrolowanej działalności

OCENA OGÓLNA

Działania podejmowane przez Fundację stanowiły istotne wsparcie dla osób bezdomnych w dążeniu do ich usamodzielnienia życiowego. Fundacja nie tylko zapewniała schronienie potrzebującym osobom bezdomnym, ale także oferowała szeroki zakres usług aktywizacyjnych. Przygotowywane przez Fundację wspólnie z bezdomnymi Indywidualne Programy Wychodzenia z Bezdomności dawały realną szansę na wyjście tych osób z bezdomności.

Dotacje przyznane Fundacji na zadania związane z udzielaniem schronienia osobom bezdomnym zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem i rozliczone na zasadach ustalonych w zawartych umowach. NIK stwierdziła jednak, że pobieranie przez Fundację od osób bezdomnych opłat za pobyt w schroniskach było niegodne z przepisami art. 97 ust. 1 w zw. z art. 97 ust. 5 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej⁴.

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia realizowane przez Fundację projekty mieszkań wspieranych z usługami opiekuńczymi, w ramach których stworzono osobom niesamodzielnym i wykluczonym możliwość funkcjonowania w środowisku lokalnym i sąsiedzkim. Mieszkania te dawały możliwość usamodzielniania się i zarządzania własnym budżetem przez osoby w nich przebywające. Taki model wsparcia i utrzymania osób niesamodzielnym poza placówkami wsparcia instytucjonalnego pozwala wrócić osobom bezdomnym do normalnego życia i zostać włączonym do społeczności lokalnej.

¹ Dalej: „Fundacja”.

² Dz. U. z 2019 poz. 489, dalej: ustawa o NIK.

³ Najwyższa Izba Kontroli formułuje ocenę ogólną jako ocenę pozytywną, ocenę negatywną albo ocenę w formie opisowej.

⁴ Dz. U. z 2018 r. poz. 1508, ze zm.; dalej: „ustawa o pomocy społecznej”.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego oraz oceny cząstkowe⁵ kontrolowanej działalności

OBSZAR

1. Działania organizacji pozarządowej podejmowane wobec osób bezdomnych

Opis stanu faktycznego

1.1. Zadanie publiczne pod tytułem „Prowadzenie Centrum Pomocy dla Bezdomnych”⁶, zgodnie z umową z 15 grudnia 2016 r.⁷ zawartą z Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Bydgoszczy⁸, zostało zlecone przez Miasto Bydgoszcz Fundacji⁹ na okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2019 r.

Zadanie to polegało na prowadzeniu schroniska bezdomnych mężczyzn¹⁰ (200 miejsc)¹¹, punktu pomocy osobom nietrzeźwym bezdomnym¹² (18 miejsc) przy ul. Fordońskiej 422 w Bydgoszczy oraz schroniska dla bezdomnych kobiet i matek z dziećmi przy ul. Polanka 9 w Bydgoszczy (168 miejsc)¹³.

(akta kontroli str.14-65)

W 2017 r. w schronisku dla mężczyzn przebywały łącznie 334 osoby bezdomne, a w 2018 r. 281. Dla schroniska dla kobiet było to odpowiednio 121 oraz 110 osób.

(akta kontroli str. 531)

W 2017 roku w schroniskach prowadzonych przez Fundację przebywały trzy osoby spoza gminy Bydgoszcz, osoby te przebywały na podstawie decyzji wydanych przez ośrodki pomocy społecznej właściwe dla ostatniego ich zameldowania. W 2018 roku była to jedna osoba, która przebywała na podstawie porozumienia Fundacji z gminą.¹⁴ Fundacja nie zawiera z innymi niż MOPS ośrodkami pomocy społecznej umów na pobyt osób bezdomnych.

(akta kontroli str. 590-604)

W 2017 r. prowadzone przez Fundację schroniska odmówiły udzielenia schronienia sześciu osobom (pięć odmów w schronisku dla mężczyzn oraz jedna w schronisku dla kobiet). W 2018 r. odnotowano pięć odmów, wszystkie w schronisku dla mężczyzn. Przyczyną odmów była całkowita niesamodzielność ruchowa tych osób.

(akta kontroli str. 532)

Osoby w kryzysie bezdomności były identyfikowane, a następnie po zakwalifikowaniu kierowane do prowadzonych przez Fundację schronisk przez pracowników socjalnych MOPS. Fundacja samodzielnie nie identyfikowała osób bezdomnych.

(akta kontroli str. 522-523)

⁵ Oceny cząstkowe to oceny działalności w poszczególnych obszarach badań kontrolnych. Ocena cząstkowa może być sformułowana jako ocena pozytywna, ocena negatywna albo ocena w formie opisowej.

⁶ Dalej: „zadanie”.

⁷ Umowa Nr 1/K/2016 o realizację zadania publicznego na podstawie oferty wspólnej, o których mowa w art. 16 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2016 r. poz. 1817); dalej „Umowa z MOPS”.

⁸ Dalej: „MOPS”.

⁹ Fundacja realizuje zadanie publiczne wspólnie ze Stowarzyszeniem „Podaj Rękę” Młociny 23 Cedry Wielkie.

¹⁰ Dalej: „schronisko dla mężczyzn”.

¹¹ W ramach schroniska dla mężczyzn do maja 2017 r. funkcjonowało 35 miejsc noclegowych (o niższym standardzie).

¹² Dalej: „PPON”.

¹³ Dalej: „schronisko dla kobiet”.

¹⁴ Gminy płaciły za pobyt tych osób stałą opłatę, zgodnie z regulaminami porządkowymi schronisk, tj. 30 zł za dzień. W wypadku jednej gminy opłata ta była w 30% pokrywana przez gminę, a w 70% przez osobę bezdomną.

1.2. Według stanu na 25 stycznia 2019 r. schronisko dla kobiet nie spełniało minimalnych standardów określonych w rozporządzeniu Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 27 kwietnia 2018 r. w sprawie minimalnych standardów noclegowni, schronisk dla osób bezdomnych, schronisk dla osób bezdomnych z usługami opiekuńczymi i ogrzewalni¹⁵. Przy liczbie miejsc w schronisku (168) przekroczono maksymalną liczbę miejsc w takiej placówce o 88 oraz niespełniony był wymóg dotyczący liczby zatrudnionego personelu. Zgodnie z rozporządzeniem zapewniona powinna być opieka co najmniej jednego opiekuna na nie więcej niż 50 osób przebywających w schronisku oraz zatrudniony co najmniej jeden pracownik socjalny na nie więcej niż 50 osób. Schronisko dla kobiet działało w trybie całodobowym i dysponowało dwoma etatami dla pracowników socjalnych oraz trzema i pół etatu dla opiekunów.

Schronisko dla kobiet nie spełniało także standardów z uwagi na: brak bieżącej ciepłej wody¹⁶, brak współdzielonych lodówek w kuchniach, brak jadalni/świetlicy, niewystarczającą liczbę pralek (cztery z sześciu minimalnie wymaganych), brak wydzielonego pomieszczenia do spotkań indywidualnych oraz pomieszczenia lub jego części, wyposażonej w komputer z dostępem do Internetu.

Minimalne standardy kwalifikacyjne dla personelu określone w rozporządzeniu spełniali kierownik schroniska i wszyscy zatrudnieni pracownicy socjalni oraz trzech z czterech opiekunów¹⁷. Żaden z opiekunów nie ukończył kursu w zakresie udzielania pierwszej pomocy.

(akta kontroli str. 126-135)

Według stanu na 5 lutego 2019 r. schronisko dla mężczyzn nie spełniało minimalnych standardów określonych w rozporządzeniu. Przy liczbie miejsc w schronisku (200) przekroczono maksymalną liczbę miejsc w takiej placówce o 120 oraz nie spełniony był wymóg dotyczący liczby zatrudnionego personelu. Schronisko dysponowało dwoma etatami dla pracowników socjalnych oraz trzema i pół etatu dla opiekunów.

Schronisko dla mężczyzn nie spełniało również standardów z uwagi na zbyt duże zagęszczenie osób przebywających w pokojach. Tylko w dwóch na 27 pomieszczeń, w których przebywały osoby bezdomne, spełniony został wymóg minimum 3 m² powierzchni na osobę. Niewystarczające było także wyposażenie sanitarne schroniska: 6 urządzeń natryskowych (z 14 wymaganych), 8 misek ustępowych (10), 15 umywalek (40), 5 pisuarów (10).

Schronisko dla mężczyzn nie spełniało minimalnych standardów w zakresie: braku współdzielonej lodówki w wydzielonym pomieszczeniu do samodzielnego przygotowywania posiłków, braku wystarczającej liczby pralek (cztery z siedmiu minimalnie wymaganych) oraz braku pomieszczenia z komputerem i dostępem do Internetu.

Minimalne standardy kwalifikacyjne dla personelu określone w rozporządzeniu spełniali kierownik schroniska i zatrudniony pracownik socjalny oraz dwóch z czterech opiekunów. Żaden z opiekunów nie ukończył kursu w zakresie udzielania pierwszej pomocy.

(akta kontroli str.136-139)

¹⁵ Dz.U. z 2018 r. poz. 896, dalej: „rozporządzenie”.

¹⁶ Prezes oświadczała, że bieżącej ciepłej wody w schronisku nie ma od sierpnia 2017 r. Właścicielem budynku jest Miasto Bydgoszcz i ono odpowiada za wykonanie prac remontowych. Fundacja wielokrotnie interweniowała w tej sprawie w Urzędzie Miasta. Według ostatnich informacji rozpoczęcie prac remontowych w tym zakresie zaplanowano na koniec stycznia br.

¹⁷ Jeden z opiekunów był w trakcie uzyskiwania wymaganego średniego wykształcenia.

Pracownicy obu schronisk uczestniczyli w konferencjach, wizytach studyjnych oraz posiedzeniach organizacji zrzeszających podmioty działające na rzecz osób bezdomnych¹⁸ oraz naradach regionalnych inicjatyw dotyczących bezdomności¹⁹.

Prezes wyjaśniła, że ze względu na brak środków na szkolenia (nie przewiduje tego umowa z MOPS) pracownicy nie uczestniczyli w płatnych szkoleniach i seminariach, w tym szkoleniach superwizyjnych. W Fundacji funkcjonuje praktyka przekazywania zdobytej wiedzy innym pracownikom oraz wzajemnego wsparcia.

(akta kontroli str. 543-544)

Oba schroniska funkcjonowały przed 5 września 2016 r., dlatego – zgodnie z art. 5 ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o zmianie ustawy o pomocy społecznej²⁰ oraz art. 4 i 5 ustawy z dnia 8 lutego 2018 r. o zmianie ustawy o pomocy społecznej²¹ – wymagają dostawiania do standardów obiektów, świadczonych usług oraz posiadanych kwalifikacji przez pracowników w terminie do 31 grudnia 2020 r.

(akta kontroli str. 585-589)

Schroniska dla bezdomnych prowadzone były w budynkach użyczonych przez Miasto Bydgoszcz, dlatego – jak wyjaśniła Prezes – dostosowanie użytkowanych obiektów do wymogów rozporządzenia wykracza poza kompetencje Fundacji.

(akta kontroli str. 66-67)

Fundacja z własnej inicjatywy opracowała i przedstawiła²² MOPS oraz Zastępcy Prezydenta Miasta Bydgoszcz odpowiedzialnemu za sprawy pomocy społecznej analizę zasobów Centrum Pomocy dla Bezdomnych i potrzeb w zakresie ich dostosowania do standardów określonych w rozporządzeniu Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z 28 kwietnia 2017 r. w sprawie standardów noclegowni, schronisk dla osób bezdomnych i ogrzewalni²³ oraz projektowych zmian w ustawie o pomocy społecznej.

(akta kontroli str. 469-499)

Fundacja z własnej inicjatywy podjęła także kroki mające na celu podniesienie standardu użytkowanych obiektów. W 2018 r. za środki pozyskane z Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej oraz własne dokonała wymiany okien w budynku schroniska dla kobiet, natomiast w schronisku dla mężczyzn zlikwidowano miejsca noclegowe i w ich miejsce po remoncie stworzono pralnię i suszarnię oraz przeprowadzono kapitalny remont schroniskowej stołówki.

(akta kontroli str. 544-546)

W Fundacji nie opracowano i nie wdrożono jednolitych wewnętrznych procedur regulujących postępowanie z osobami bezdomnymi i odnoszących się do działań wspierających i aktywizujących.

Prezes wyjaśniła, że środki otrzymane w ramach dotacji z MOPS wystarczają jedynie na stworzenie indywidualnych programów wychodzenia z bezdomności i nie uwzględniają jakichkolwiek innych działań aktywizujących osoby bezdomne. Same działania wspierające i aktywizacyjne prowadzone były przez Fundację w ramach pięciu projektów dofinansowanych ze środków unijnych: jednego projektu oferującego płatne staże zawodowe oraz czterech projektów dotyczących utworzenia mieszkań wspomaganych z usługami opiekuńczymi i realizacji programu

¹⁸ Fundacja jest członkiem Ogólnopolskiej Federacji ds. Rozwiązywania Problemu Bezdomności.

¹⁹ Bydgoskie Porozumienie na Rzecz Wychodzenia z Bezdomności oraz Wojewódzka Rada ds. Bezdomności i Wykluczenia Mieszkaniowego.

²⁰ Dz. U. z 2015 r. poz. 1310.

²¹ Dz. U. z 2018 r. poz. 700.

²² 12 września 2017 r.

²³ Dz. U. z 2017 r. poz. 953 (uchylone z dniem 11 maja 2018 r.)

terapeutycznego. Projekty te były realizowane zgodnie ze swoimi założeniami, co jest w jej ocenie równoważne z określeniem procedur postępowania z osobami bezdomnymi w zakresie działań wpięrających i aktywizujących.

(akta kontroli str. 546)

1.3. W 2017 r. tylko jedna z 334 osób w schronisku dla mężczyzn przebywała w nim na podstawie wydanej decyzji²⁴. W 2018 r. w stosunku do żadnej z 281 osób, które uzyskały schronienie w schronisku dla mężczyzn, nie wydano odpowiedniej decyzji.

W schronisku dla kobiet były to w 2017 r. dwie ze 121 osób na podstawie decyzji²⁵, a w 2018 r. jedna ze 110 osób²⁶.

(akta kontroli str. 533)

Osoby bezdomne z terenu gminy Bydgoszcz przebywały w schroniskach kierowanych przez Fundację nie na podstawie decyzji administracyjnych, lecz skierowania wydanego przez pracownika socjalnego MOPS, do którego dołączano zaświadczenie lekarskie o braku przeciwwskazań do przebywania w schronisku.

(akta kontroli str. 88-89, 523-524)

Prezes wyjaśniła m.in., że w umowie z MOPS nie określono formy kierowania do schronisk. Fundacja nie posiadała uprawnień do kwestionowania wyboru stosowanej przez MOPS procedury kierowania. W opinii Prezes Gmina Bydgoszcz unikała wydawania decyzji administracyjnych, ponieważ legitymizowałyby one pobyt w schroniskach osób niezdolnych do samoobsługi, co było niezgodne z art. 48a ust. 5 ustawy o pomocy społecznej.

(akta kontroli str. 523)

Zgodnie z Umową z MOPS Fundacja pobierała od osób bezdomnych opłaty na utrzymanie schroniska w wysokości 30% uzyskiwanego dochodu w przypadku schroniska dla kobiet oraz 55% dochodu w przypadku schroniska dla mężczyzn. W wypadku schroniska dla mężczyzn wyższe opłaty wynikały z faktu zapewnienia przez Fundację przebywającym 3 posiłków dziennie (w tym jednego gorącego), natomiast w schronisku dla kobiet zapewniono jedynie warunki do samodzielnego przygotowywania sobie posiłków. Osoby nie uzyskujące dochodu przebywały w schroniskach nieodpłatnie.

(akta kontroli str. 16, 42, 79, 81)

MOPS przed skierowaniem osoby bezdomnej do schroniska kierowanego przez Fundację nie przeprowadzał z nią wywiadu środowiskowego oraz nie zawierał z nią kontraktu socjalnego.

(akta kontroli str. 88-89, 527)

Dyrektor MOPS wyjaśniła m.in., że do czasu uruchomienia, zgodnie ze standardami, placówek udzielających schronienia (noclegowni, schroniska i schroniska z usługami opiekuńczymi) występują trudności w zakwalifikowaniu osób przebywających w schroniskach do konkretnych form pomocy i stosowania obowiązującego prawa. Obecnie wśród bezdomnych w schroniskach są osoby niesamodzielne wymagające skierowania do domu pomocy społecznej lub do schroniska z usługami opiekuńczymi.

(akta kontroli str. 121-125)

²⁴ Przez ośrodek pomocy społecznej spoza Bydgoszczy.

²⁵ Wydanych przez ośrodki pomocy społecznej spoza Bydgoszczy.

²⁶ Decyzja wydana przez ośrodek pomocy społecznej spoza Bydgoszczy.

Oba schroniska prowadzone przez Fundację udzielały całodobowego tymczasowego schronienia skierowanym do nich bezdomnym.

(akta kontroli str. 15, 126, 136)

Zgodnie z obowiązującymi w schroniskach regulaminami²⁷, schroniska nie zapewniały noclegu osobom będącym pod wpływem alkoholu bądź substancji psychoaktywnych. Spożywanie alkoholu, zażywanie substancji psychoaktywnych oraz przebywanie w stanie nietrzeźwym na terenie schronisk powodowało natychmiastowe dyscyplinarne wydalenie z placówki. Oceny dokonywał dyżurujący pracownik schroniska. Badań trzeźwości dokonywano z użyciem alkomatów, które były na wyposażeniu schronisk, natomiast odurzenie środkami psychoaktywnymi było oceniane naocznie, bowiem – jak wyjaśniła Prezes – Fundacja nie posiadała środków na zakup odpowiednich testów.

W latach 2017-2018 żadnej ze skierowanych do schronisk osób bezdomnych nie odmówiono udzielenia schronienia z powodu stwierdzenia, iż jest ona pod wpływem alkoholu lub środków psychoaktywnych. Dyscyplinarnie wydano ze schroniska dla mężczyzn w 2017 r. 42 osoby, a w 2018 r. 40 osób. W schronisku dla kobiet nie było przypadków dyscyplinarnego usunięcia osoby bezdomnej.

(akta kontroli str. 79-82, 524-525)

W schronisku dla mężczyzn przebywały osoby niezdolne do samoobsługi, co było niezgodne z art. 48a ust. 5 ustawy o pomocy społecznej. W 2017 roku 25 osób przebywających w schronisku dla mężczyzn otrzymało pozytywną decyzję o skierowaniu do domu opieki społecznej, w 2018 roku skierowania takie otrzymało kolejne 19 osób.

(akta kontroli str. 525-527, 538-540)

Prezes wyjaśniła, że gmina przeznaczała nieadekwatne do potrzeb środki na domy pomocy społecznej, zakłady opiekuńczo-lecznicze oraz zakłady pielęgnacyjno-opiekuńcze i przerzucała problem niesamodzielnych bezdomnych na organizacje pozarządowe, którym zlecane jest prowadzenie schronisk. Gmina nie wykazuje również inicjatywy rozwiązania problemu. Stąd osoby niesamodzielne, wymagające opieki są kierowane do schronisk, które opieki i pomocy zapewnić nie mogą. Jednocześnie Prezes zwróciła uwagę, że osoby te posiadają zaświadczenia lekarskie o zdolności do samoobsługi, bowiem oceną stanu zdrowia manipuluje się zależnie od potrzeb chwili. Oprócz osób posiadających pozytywne decyzje o skierowaniu do domu pomocy społecznej zdarzały się również sytuacje, że osoby wymagające wzmożonej opieki medycznej (po operacjach, po doznanych urazach) były kierowane do schroniska bezpośrednio ze szpitali. Powodem udzielenia przez Fundację pomocy takim bezdomnym było humanitarne podejście do chorego człowieka, którego pozostawiono pod furtką schroniska lub który nie miał gdzie się podziąć.

(akta kontroli str. 525-527, 538-540)

Dyrektor MOPS wyjaśniła m.in., że w schroniskach prowadzonych przez Fundację przebywały osoby niesamodzielne, wymagające całodobowej opieki z powodu wielu chorób i niepełnosprawności, ponieważ w Bydgoszczy brak jest schroniska z usługami opiekuńczymi. O przyjęciu takiej osoby do schronisk decydowały względy społeczne, a dopiero później podejmowane były działania zmierzające do umieszczenia takich osób w placówkach służby zdrowia i domach pomocy społecznej. W latach 2016-2018 w domach pomocy społecznej umieszczone zostały

²⁷ Regulamin Centrum Pomocy dla bezdomnych kobiet i matek z dziećmi z 1 stycznia 2017 r. oraz Regulamin Centrum Pomocy dla bezdomnych mężczyzn z 1 stycznia 2017 r.; dalej: „Regulaminy schronisk”.

32 osoby bezdomne, a 13 objęto usługami opiekuńczymi. Przyjęta aktualnie koncepcja zmian przewiduje utworzenie schroniska z usługami opiekuńczymi, co niewątpliwie przyczyni się do ograniczenia problemu.

(akta kontroli str. 121-125)

Najwyższa Izba Kontroli zauważa, że przyjmując osoby niezdolne do samoobsługi Fundacja kierowała się względami humanitarnymi i chęcią pomocy potrzebującym.

1.4. Zgodnie z Umową z MOPS Fundacja zobowiązana była do objęcia pomocą w formie indywidualnych programów wychodzenia z bezdomności²⁸ minimum 120 osób w roku. W latach 2017-2018 Fundacja wywiązała się z tego obowiązku, obejmując IPWzB rocznie po 120 osób.

(akta kontroli str. 16, 95-102, 527)

Na objęte szczegółowym badaniem losowo wybrane 20 IPWzB²⁹, w 17 przypadkach były to programy opracowane przez pracowników socjalnych Fundacji, a w trzech przypadkach kontynuacje programów rozpoczętych w 2016 r. przez poprzedni podmiot prowadzący schroniska, tj. Polski Komitet Pomocy Społecznej³⁰. Żaden z programów opracowanych przez Fundację nie wykraczał poza będące w dyspozycji Fundacji środki pomocy i nie zachodziła konieczność objęcia osoby bezdomnej ubezpieczeniem zdrowotnym, a w konsekwencji programy te nie wymagały zatwierdzenia przez kierownika MOPS³¹. W IPWzB opracowanych przez Fundację: wskazano podmioty odpowiedzialne za realizację poszczególnych postanowień programu, uwzględniały indywidualną sytuację bezdomnych i były przygotowywane przy aktywnym ich udziale. W wypadku 10 programów przedstawiona pierwsza oferta obejmowała uzyskanie miejsca w mieszkaniach wspieranych z usługami opiekuńczymi, w jednym wypadku miejsca w mieszkaniu treningowym, w czterech uzyskanie miejsca w domu pomocy społecznej, a w dwóch odbycie stażu zawodowego.

Siedem osób³² realizujących IPWzB objętych zostało przez Fundację, w ramach projektów mieszkań wspieranych, działaniami mającymi na celu przywrócenie wiary w siebie, odbudowanie poczucia własnej wartości oraz ujawnienie talentów i pasji. Były to treningi higieny osobistej i czystości w gospodarstwie domowym, racjonalnego zarządzania budżetem domowym, warsztaty kompetencji interpersonalnych, wsparcie psychologa oraz terapie uzależnienia i współuzależnienia.

Postępy w realizacji IPWzB monitorowane były w postaci wypełnianych kwartalnie przez pracownika socjalnego Fundacji kart monitoringu postępów programu.

W przypadku 13 z 17 IPWzB przygotowanych przez Fundację (76,5%) został osiągnięty cel główny, bowiem osoby nimi objęte zamieszkały w mieszkaniach wspieranych z usługami opiekuńczymi (10 osób), w domach pomocy społecznej (dwie osoby) lub mieszkaniu treningowym (jedna osoba). Cztery osoby nadal

²⁸ Dalej: „IPWzB”.

²⁹ Po 10 z każdego roku działalności Fundacji.

³⁰ Trzy programy opracowane przez PKPS i kontynuowane przez Fundację nie zawierały: informacji, czy osoby nimi objęte nie wymagały objęcia ubezpieczeniem społecznym, brak było zatwierdzeń przez kierownika MOPS, nie wskazano w nich podmiotów odpowiedzialnych, a określone w nich cele były bardzo ogólne. Ostatecznie wszystkie te programy zostały przez Fundację zamknięte z uwagi na brak możliwości przedstawienia przez Fundację podopiecznemu skutecznej oferty wychodzenia z bezdomności (dwa programy) lub opuszczenie przez osobę bezdomną schroniska przed upływem końca programu (jeden program).

³¹ Zgodnie z art. 49 ust. 5 ustawy o pomocy społecznej.

³² Trzy kolejne osoby zostaną objęte takimi działaniami w 2019 roku.

przebywały w schroniskach, w tym dwie odbyły staże, ale nie udało im się znaleźć pracy³³, dwie kolejne oczekiwały na przyznanie miejsca w domu pomocy społecznej.

(akta kontroli str. 90-102)

W ramach czterech projektów współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego Fundacja w latach 2017-2018 utworzyła łącznie 36³⁴ mieszkań wspieranych z usługami opiekuńczymi. Zamieszkały w tych mieszkaniach 93 osoby bezdomne, w tym 91 osób przebywających wcześniej w schroniskach prowadzonych przez Fundację. Zgodnie z definicją osoby bezdomnej, zawartą w art. 6 pkt 8 ustawy o pomocy społecznej, osoby te wyszły z bezdomności. Dodatkowo Fundacja utworzyła jedno mieszkanie treningowe dla dwóch osób bezdomnych.

(akta kontroli str. 559-560)

1.5. Na poniesione w 2017 r. przez Fundację koszty związane z funkcjonowaniem schronisk w wysokości 2 010 367,69 zł składały się przychody z dotacji w wysokości 1 427 964,24 zł (71,0%), w tym dotacja z MOPS w wysokości 1 279 629,84 zł³⁵ (63,7%), wpłaty osób bezdomnych przebywających w schroniskach 433 388,73 zł (21,6%), darowizny finansowe i rzeczowe 113 636,72 zł (5,7%) oraz opłaty z tytułu przebywania w schronisku bezdomnych z innych gmin 35 378,00 (1,8%).

W 2018 r. na koszty poniesione przez Fundację w wysokości 1 932 760,90 zł składały się dochody z tytułu dotacji 1 365 840,89 zł (70,7%), w tym dotacja z MOPS 1 274 757,01 (66%), wpłaty osób bezdomnych przebywających w schroniskach 476 754,00 zł (24,7%), darowizny finansowe i rzeczowe 82 036,01 zł (4,2%) oraz opłaty innych gmin 8 130,00 (0,4%).

(akta kontroli str. 535-536)

1.6. Fundacja w 2017 r. pobrała opłaty za pobyt od 217 osób bezdomnych w łącznej w wysokości 433 388,73 zł. W 2018 r. opłaty pobrane zostały od 209 osób na kwotę 476 754,00 zł. Przeciętnie jedna osoba wносиła opłatę w wysokości 5,47 zł dziennie w 2017 r. oraz 6,25 zł w 2018 r.

Przeciętny dzienny koszt utrzymania jednego miejsca (dla 368 miejsc) w schroniskach prowadzonych przez Fundację wyniósł 15,75 zł w 2017 r. i 14,73 zł w 2018 r. Natomiast w przeliczeniu na jeden osobodzień³⁶ koszt ten wyniósł 23,44 zł w 2017 r. oraz 23,18 zł w 2018 r.

(akta kontroli str. 537)

Fundacja pobierała opłaty zgodnie z umową z MOPS. Stanowiły one główny przychód Fundacji pozwalający na sfinansowanie wkładu własnego w realizację zadania publicznego.

(akta kontroli str. 16, 42, 79, 81)

1.7. Zgodnie z ogłoszonym 7 listopada 2016 r. konkursem ofert na „Prowadzenie Centrum Pomocy dla Bezdomnych” MOPS zaplanował przeznaczyć na realizację zadania stałą w każdym roku kwotę dotacji w wysokości 1 991 tys. zł. Przedmiotem zadania było prowadzenie: schroniska dla bezdomnych mężczyzn, schroniska dla bezdomnych kobiet i matek z dziećmi oraz PPON. Oferent miał obowiązek zadeklarowania wkładu własnego w wysokości nie niższej niż 3% przekazanej

³³ W przypadku jednej z osób program został zamknięty w uwagi na brak możliwości przedstawienia przez Fundację podopiecznemu skutecznej oferty wychodzenia z bezdomności.

³⁴ Na koniec 2018 roku funkcjonowały 32 mieszkania, bowiem w lipcu 2018 roku zmniejszono liczbę mieszkań przy jednoczesnym zachowaniu tej samej liczby miejsc w nich.

³⁵ Roczna dotacja z MOPS wynosiła 1 991 tys. zł, jednak obejmowała prowadzenie PPON, którego koszty wyniosły odpowiednio w 711 370,16 zł w 2017 roku i 716 242,99 zł w 2018 roku.

³⁶ Z uwzględnieniem faktycznie wykorzystanych miejsc w schroniskach.

dotacji. W ofercie Fundacja zadeklarowała wkład własny w wykonanie zadania w wysokości minimum 23,07%³⁷, taki też wkład został zapisany w umowie z MOPS.

(akta kontroli str. 14-65)

Otrzymane w ramach umowy z MOPS środki Fundacja wydała zgodnie z przeznaczeniem na prowadzenie schronisk oraz PPON.

(akta kontroli str. 140-409)

Prezes wyjaśniła, że przy składaniu oferty Fundacja nie miała możliwości kalkulacji kosztów pobytu osoby bezdomnej w schronisku, bowiem w ramach jednej dotacji prowadzone były dwa schroniska oraz PPON. Fundacja nie знаła kosztu prowadzenia PPON i nie miała możliwości ustalenia kosztów prowadzenia schronisk, a tym bardziej skalkulowania jednostkowego kosztu pobytu bezdomnego w schronisku. Oferta musiała zostać dopasowana do wskazanej w konkursie kwoty, co wymusiło ograniczenie pomocy dla osób bezdomnych (np. brak specjalistycznego wsparcia terapeutycznego), przy jednoczesnym wymuszeniu znacznego zwiększenia wysokości wkładu własnego (do 23,7% wobec wymaganych minimalnie 3%) w celu zamknięcia budżetu.

(akta kontroli str.552-553)

Dla realizacji zadania Fundacja prowadziła wyodrębnioną ewidencję księgową.

(akta kontroli str.140-409, 549)

Fundacja zgodnie z § 10 umowy z MOPS była zobowiązana do składania co kwartał sprawozdania z częściowego wykonania zadania publicznego oraz miesięcznej informacji z „Prowadzenia Centrum Pomocy dla Bezdomnych”. Fundacja wywiązywała się z tego obowiązku.

(akta kontroli str. 140-409)

1.8. Fundacja ubiegała się i uzyskała w 2017 r. środki w ramach Programu Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej pt. „Program wspierający rozwiązywanie problemu bezdomności”. Dofinansowanie w wysokości 120 tys. zł zostało przeznaczone na podniesienie standardu prowadzonych przez Fundację schronisk dla osób bezdomnych. W ramach tego zadania wymieniono 67 okien w budynku schroniska dla kobiet. Natomiast w schronisku dla mężczyzn zlikwidowano tzw. miejsca noclegowe, po wyremontowaniu w pomieszczeniach tych uruchomiono i wyposażono pralnię i suszarnię. Dodatkowo w schronisku przeprowadzono kapitalny remont stołówki. Ministerstwo uznało sprawozdanie z wykorzystania przedmiotowej dotacji celowej za rozliczone pod względem merytorycznymi i finansowym³⁸.

(akta kontroli str. 410-462, 527-528)

Fundacja dwukrotnie w 2017 i 2018 r. ubiegała się o środki w ramach konkursów ogłaszanych przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego na realizację zadań publicznych w obszarze pomocy społecznej. Jedna oferta Fundacji została odrzucona ze względów formalnych, a druga niespójności podanych danych.

(akta kontroli str. 463-468, 527-528)

1.9. W opinii Prezes, zmiany w systemie pomocy osobom bezdomnym, które nastąpiły od września 2016 r.³⁹, należy pozytywnie ocenić ze względu na wprowadzenie podziału placówek dla osób bezdomnych na: schroniska dla

³⁷ W tym 17,14% w postaci wkładu finansowego (głównie z tytułu opłat od beneficjentów zadania) oraz 5,93% w postaci wkładu osobowego.

³⁸ Pismo znak DPS.IV.5114.7.30.2017.IR z dnia 5 marca 2018 r.

³⁹ Po wejściu w życie przepisów ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o zmianie ustawy o pomocy społecznej (Dz.U.2015 r.. poz. 1310 ze zm.).

bezdomnych, schroniska z usługami opiekuńczymi, noclegownie oraz ogrzewalnie. Podział ten umożliwi zapewnienie bezdomnemu schronienia zgodnie z jego potrzebami tworząc tzw. „drabinę pomocy”. Bezdomny w schronisku otrzyma nie tylko schronienie, ale również dostęp do instrumentów aktywizacji. Bezdomny niezainteresowany zmianą swojego położenia będzie miał zapewniony nocleg w placówkach niskoprogowych (noclegownie i ogrzewalnie). Osoby bezdomne wymagające usług opiekuńczych, ale nie całodobowej pomocy, będą mogły skorzystać ze wsparcia w schroniskach z usługami opiekuńczymi. Tworzenie schronisk z usługami opiekuńczymi likwiduje lukę systemową pomiędzy schroniskami przeznaczonymi dla osób sprawnych a domami pomocy społecznej przeznaczonymi dla osób wymagających całodobowej opieki. Jednak z uwagi na wydłużenie okresu osiągania przez placówki dla osób bezdomnych wymaganych standardów, system pomocy osobom bezdomnym funkcjonuje dotychczas jeszcze na starych zasadach. W ocenie Prezes dobrym pomysłem byłoby powołanie organu umocowanego do ochrony praw osób bezdomnych, np. rzecznika osób bezdomnych działającego na zasadach zbliżonych do Rzecznika Praw Obywatelskich lub Rzecznika Praw Dziecka.

(akta kontroli str. 529-530)

Stwierdzone
nieprawidłowości

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

1. Pobieranie przez Fundację, zgodnie z Umową z MOPS oraz Regulaminami schronisk, opłat od osób bezdomnych na utrzymanie schronisk w wysokości 30% uzyskiwanego dochodu w przypadku schroniska dla kobiet oraz 55% dochodu w przypadku schroniska dla mężczyzn było niezgodne z przepisami art. 97 ust. 1 i 5 ustawy o pomocy społecznej.

(akta kontroli str.556-557)

Prezes wyjaśniła, że opłaty te zostały wyszczególnione i przyjęte w ofercie realizacji zadania publicznego, która stanowiła załącznik do Umowy z MOPS. Wpłaty podopiecznych zostały ujęte w budżecie oferty i w całości przeznaczano je na pokrycie kosztów utrzymania schronisk. Art. 97 ust. 1 i 5 ustawy o pomocy społecznej ma zastosowanie dopiero od 11 maja 2018 r., tj. od dnia wejścia w życie nowelizacji ustawy. Fundacja we wrześniu 2017 r., z własnej inicjatywy, przedstawiła MOPS oraz Zastępcy Prezydenta Miasta Bydgoszcz odpowiedzialnemu za sprawy pomocy socjalnej, informację o planowanych zmianach ustawy o pomocy społecznej, skutkujących uznaniem schronisk dla bezdomnych za ośrodki wsparcia. Przekazane informacje nie zaowocowały jednak podjęciem rozmów mających na celu przygotowanie aneksu i dostosowanie Umowy z MOPS do zmiany przepisów prawa. Stosowany aneks nie został zawarty, więc Fundacja była zobowiązana do realizacji zadania zgodnie ze złożoną ofertą. Zaprzestanie pobierania opłat bez zawarcia odpowiedniego aneksu z MOPS spowodowałoby lukę w budżecie oferty, skutkującą niemożliwością sfinansowania niezbędnych wydatków z środków z dotacji i z wkładu własnego Fundacji.

(akta kontroli str. 590-592)

2. Fundacja nie złożyła do akceptacji MOPS Regulaminu Organizacyjnego i regulaminów porządkowych poszczególnych placówek w terminie przewidzianym w § 2 ust. 7 pkt. 7 lit. f Umowy z MOPS, tj. do 16 stycznia 2017 r. Regulaminy przedstawiono MOPS do akceptacji 12 lutego 2018 r., w konsekwencji Centrum oraz schroniska funkcjonowały przez ponad rok w oparciu o niezatwierdzone regulaminy. Osobą odpowiedzialną za przekazanie Regulaminów do MOPS była Prezes.

(akta kontroli str.16, 78)

Prezes wyjaśniła, że Regulamin organizacyjny oraz regulaminy porządkowe placówek zostały opracowane w drugiej połowie grudnia 2016 r. Z uwagi na konieczność niezwłocznego przedstawienia regulaminów porządkowych podopiecznym Centrum oraz pracownikom socjalnym kierującym osoby bezdomne do placówek zostały one przekazane do MOPS z początkiem stycznia 2017 r., przed upływem wyznaczonego w umowie terminu. Ze względu na niezmienny zakres funkcjonowania placówek wchodzących w skład Centrum regulaminy porządkowe nie różniły się treścią od uregulowań obowiązujących wcześniej i zaakceptowanych przez MOPS. Z powodu bardzo dużego spiętrzenia zadań w styczniu 2017 r. Fundacja przeoczyła wskazany w umowie termin przekazania do akceptacji MOPS regulaminów. Dokumenty te zostały przekazane 12 lutego 2018 r. po upomnieniu się o nie przez MOPS. Przyjęcie regulaminów nastąpiło na podstawie milczącej akceptacji MOPS.

(akta kontroli str.556-557)

OCENA CZĄSTKOWA

Działania Fundacji nie ograniczały się tylko do udzielania schronienia, bowiem obejmowani Indywidualnymi Programami Wychodzenia z Bezdomności uzyskiwali efektywne wsparcie w rozwiązywaniu ich życiowych problemów i możliwość wyjścia z bezdomności. Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia realizowany przez Fundację model wsparcia i utrzymania osób niesamodzielnych poza placówkami wsparcia instytucjonalnego poprzez mieszkania wspierane z usługami opiekuńczymi. Dzięki nim stworzono 93 bezdomnym osobom niesamodzielnym i wykluczonym możliwość funkcjonowania w środowisku lokalnym. Jako nieprawidłowe Izba oceniła pobieranie przez Fundację opłat za pobyt w schroniskach od osób bezdomnych, co było niezgodne z przepisami art. 97 ust. 1 i 5 ustawy o pomocy społecznej.

OBSZAR

2. Nadzór nad realizacją zadań na rzecz osób bezdomnych

Opis stanu faktycznego

2.1. Fundacja nie posiadała wyodrębnionej komórki kontroli wewnętrznej. Bezpośredni nadzór nad realizacją zadań na rzecz osób bezdomnych sprawował Dyrektor Wykonawczy Centrum Pomocy dla Bezdomnych kierujący oboma schroniskami i PPON oraz sprawujący nadzór organizacyjny i merytoryczny Koordynator Centrum Pomocy dla Bezdomnych i Centrum Inicjatyw i Wsparcia.

(akta kontroli str. 68-77, 528)

W latach 2017-2018 w prowadzonych przez Fundację schroniskach zostało przeprowadzonych łącznie 10 kontroli zewnętrznych⁴⁰, w tym dwie w październiku 2017 i 2018 r. w trybie art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie⁴¹ przez MOPS. Przedmiotem tych kontroli był sposób realizacji przez Fundację zadania zleconego.

W wyniku przeprowadzonych kontroli MOPS wydał łącznie 13 poleceń do realizacji⁴². Trzy polecenia z 2017 r. związane były bezpośrednio z działaniami wspierającymi i aktywizującymi osoby bezdomne. Dotyczyły one: sporządzania co najmniej raz w roku analizy zjawiska wychodzenia z bezdomności i przekazywania jej do MOPS, aktywizacji działań na rzecz zapewnienia części podopiecznym prac odpłatnych oraz intensyfikacji działań dotyczących windykacji w zakresie opłat pobieranych od bezdomnych przebywających w schroniskach. Kontrolujący nie

⁴⁰ Siedem kontroli dotyczyło schroniska dla mężczyzn, a trzy schroniska dla kobiet. Pięć kontroli przeprowadziła Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna, trzy Komenda Miejska Straży Pożarnej i dwie MOPS.

⁴¹ Dz.U. z 2018 r. poz. 450, ze zm.

⁴² Sześć w 2017 roku i siedem w 2018 roku.

określili terminu realizacji poleceń, wskazali jedynie, że kierownik jednostki kontrolowanej zawiadania MOPS o wykonaniu wniosków i zaleceń pokontrolnych lub o przyczynach ich niewykonania w ciągu 30 dni od daty otrzymania protokołu.

(akta kontroli str. 502-518)

Zgodnie z § 9 ust. 5 i 6 umowy z MOPS Fundacja była zobowiązana w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia otrzymania wniosków i zaleceń dotyczących stwierdzonych nieprawidłowości do ich wykonania i poinformowania MOPS o sposobie ich wykonania.

(akta kontroli str. 21)

Prezes wyjaśniła, że sformułowane przez kontrolerów MOPS „polecenia do realizacji” nie były zaleceniami pokontrolnymi, a jedynie niepowodującymi skutków propozycjami podjęcia określonych działań, stąd nie powodowały obowiązku poinformowania MOPS o sposobie ich wykonania.

Zgodnie z § 9 ust. 5 umowy z MOPS wnioski i zalecenia pokontrolne są formułowane w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości w przebiegu realizacji zadania publicznego. „Polecenia do realizacji” nie nawiązywały do nieprawidłowości w wykonywaniu umowy o realizację zadania publicznego, wykraczały poza jej treść (zarówno w zakresie rzeczowym, jak finansowym) i nie wypełniały warunków zaleceń pokontrolnych. W tej sytuacji zleceniobiorca uznał, że sformułowane polecenia były jedynie wyrazem wyjątkowej troski MOPS o dobrostan podopiecznych schronisk.

Jednocześnie Prezes wyjaśniła, że:

- w zakresie sporządzania analiz wychodzenia z bezdomności: ich sporządzanie wykracza poza zakres umowy z MOPS, to Fundacja dokonuje analizy różnych problemów dotyczących kwestii bezdomności, które samodzielnie finansuje. Wnioskami chętnie dzieli się z osobami i instytucjami, które są zainteresowane problematyką bezdomności. Mając na uwadze owocną współpracę, na koniec I kwartału 2019 r. Fundacja udostępni MOPS streszczenie analizy wychodzenia z bezdomności (stan na 31 grudnia 2018 r.) oraz dodatkowo publikację dotyczącą realizacji autorskich projektów mieszkań ze wsparciem,
- w zakresie aktywizacji działań na rzecz zapewnienia części podopiecznym prac odpłatnych: w umowie z MOPS Fundacja zobowiązała się do wniesienia w ramach wkładu własnego w 2017 r. kwoty 55 000 zł na organizację odpłatnych prac dla podopiecznych (staży zawodowych). Na dzień przeprowadzenia kontroli, tj. do końca października 2017 r., aktywowanym osobom bezdomnym wypłacono stypendia stażowe w wysokości 66 950 zł (dane przekazano do MOPS w formie sprawozdań). W końcu listopada 2017 r. wypłacono kolejne stypendia na kwotę 22 200 zł (dla 12 osób), łącznie 89 150 zł. W tej sytuacji polecenie zaktywizowania działań w zakresie zapewnienia podopiecznym prac odpłatnych (oraz pokrycie kosztów tego zwiększenia ze środków Fundacji) wydaje się przesadzone i całkowicie niezrozumiałe, pomijając fakt niezgodności z zakresem finansowym umowy, budżetem oferty oraz brak jakichkolwiek propozycji odnośnie do źródła sfinansowania zwiększenia wydatków,
- co do polecenia intensyfikacji działań dotyczących windykacji w zakresie opłat pobieranych od bezdomnych przebywających w schroniskach, to w trakcie kontroli kontrolującym przedstawiono zestawienie wpłat i zaległości dotyczące opłat podopiecznych za pobyt w placówce. Kwota zaległości nie była znacząca. Ogląd listy osób zalegających z opłatami wykazał, że osoby te utrzymują się z zasiłków pomocy społecznej, które nie podlegają egzekucji lub też posiadają własne świadczenia (emerytalne, rentowe) objęte już tytułem egzekucyjnym.

W tej sytuacji podjęcie działań windykacyjnych spowodowałoby konieczność poniesienia przez Fundację dodatkowych kosztów (sądowych i egzekucyjnych) bez jakichkolwiek efektów. Na koszty takie Fundacja jako organizacja pozarządowa non profit nie może sobie pozwolić.

Prezes jednocześnie poinformowała, że protokół z tej kontroli z października 2018 r. otrzymała osobiście 17 stycznia 2019 r. i w terminie 30 dni od jego odbioru Fundacja ustali swoje stanowisko co do poleceń do realizacji w nim się znajdujących.

(akta kontroli str. 553-556)

W ww. okresie do Fundacji nie wpływały pisemne skargi na poziom, zakres i sposób wykonania usług na rzecz bezdomnych.

(akta kontroli str. 528)

Stwierdzone
nieprawidłowości

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

OCENA CZĄSTKOWA

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia działalność jednostki w zakresie nadzoru nad realizacją zadań na rzecz osób bezdomnych.

IV. Uwagi i wnioski

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 53 ust. 1 pkt 5 ustawy o NIK, przedstawia następujące wnioski:

Wnioski

Dostosowanie Umowy z MOPS oraz wewnętrznych regulacji w zakresie opłat za pobyt w schronisku do obowiązujących przepisów.

V. Pozostałe informacje i pouczenia

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

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

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 w Bydgoszczy. Prawo zgłaszania zastrzeżeń, zgodnie z art. 61b ust. 2 ustawy o NIK, nie przysługuje do wystąpienia pokontrolnego zmienionego zgodnie z treścią uchwały w sprawie zastrzeżeń.

Obowiązek
poinformowania
NIK o sposobie
wykorzystania uwag
i wykonania wniosków

Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK należy poinformować Najwyższą Izbę Kontroli, w terminie 21 od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie 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.

Bydgoszcz, marca 2019 r.

Kontroler
Marcin Mościcki
Specjalista kontroli państwowej

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Bydgoszczy
p.o. Dyrektor
Barbara Antkiewicz

.....
podpis

.....
podpis