

PROTOKÓŁ

kontroli problemowej przeprowadzonej w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Śliwicach

1. Oznaczenie jednostki kontrolowanej

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Śliwicach
ul. Ks. dra St. Sychowskiego 28, 89-530 Śliwice

Regon: 340470024

NIP: 561-157-77-02

Imię i nazwisko kierownika jednostki kontrolowanej

.....

Oznaczenie jednostki nadrzędnej

Gmina Śliwice

2. Imię i nazwisko oraz stanowisko służbowe kontrolera

..... - inspektor wojewódzki, upoważnienie Nr 645/2018 z dnia 28 września 2018 r. wydane przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego - kierująca zespołem kontrolnym;

..... - starszy inspektor wojewódzki, upoważnienie Nr 645/2018 z dnia 28 września 2018 r. wydane przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego.

[Akta kontroli str. 8]

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych

Kontrolę przeprowadzono w dniach: 9-16.10.2018 r. z przerwą w dniach: 10.10.2018 r. oraz 15.10.2018 r.

4. Określenie przedmiotowego zakresu kontroli

- struktura zatrudnienia w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w oparciu o wskaźnik zatrudnienia wynikający z art. 110 ust. 11 i ust. 12 ustawy o pomocy społecznej;
- organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi (zadanie zlecone);
- organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych oraz specjalistycznych usług opiekuńczych na terenie gminy (zadanie własne);
- prawidłowość przyznawania pomocy w formie zasiłku stałego.

[Akta kontroli str. 2-6]

5. Okres objęty kontrolą

Od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r.

6. Wykaz aktów prawnych

- ustawa z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2018 r., poz. 1508 z późn. zm.),
- rozporządzenie Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 sierpnia 2016 r. w sprawie rodzinnego wywiadu środowiskowego (Dz.U. z 2017 r., poz. 1788),
- rozporządzenie Ministra Polityki Społecznej z dnia 23 marca 2005 r. w sprawie nadzoru i kontroli w pomocy społecznej (Dz. U. Nr 61, poz. 543 z późn. zm.),
- rozporządzenie Ministra Polityki Społecznej z dnia 22 września 2005 r. w sprawie specjalistycznych usług opiekuńczych (Dz. U. Nr 189, poz. 1598 z późn. zm.),
- rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 14 lipca 2015 r. w sprawie zweryfikowanych kryteriów dochodowych oraz kwot świadczeń pieniężnych z pomocy społecznej (Dz.U. poz. 1058) – obowiązujące w badanym okresie,
- ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r., poz. 994 z późn.zm.),
- ustawa z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2017 r. poz. 1257 z późn. zm).

7. Stosowane skróty:

- Ośrodek, GOPS, Jednostka – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Śliwicach;
- ustawa o pomocy społecznej, ustawa, uops – ustawa z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2018 r., poz. 1508 z późn. zm.);
- MPiPS-03R – sprawozdanie roczne z udzielonych świadczeń pomocy społecznej pieniężnych, w naturze i usługach za I-XII 2017 r.;
- suo – specjalistyczne usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

Inspektorom kontrolującym - informacji merytorycznych oraz wyjaśnień udzielał Kierownik GOPS.

Zespołowi kontrolnemu przedłożono Zarządzenie Nr 54/04 Wójta Gminy Śliwice z dnia 4 maja 2004 r. w sprawie upoważnienia Kierownika GOPS do wydawania decyzji administracyjnych w indywidualnych sprawach z zakresu pomocy społecznej należących do właściwości gminy zgodnie z art. 110 ust. 7 uops.

[Akta kontroli str. 21]

Opis stanu faktycznego i prawnego kontrolowanej jednostki stwierdzony w toku kontroli.

1. Struktura zatrudnienia w GOPS w oparciu o wskaźnik zatrudnienia wynikający z art. 110 ust. 11 i ust. 12 ustawy o pomocy społecznej.

Na dzień rozpoczęcia kontroli w Ośrodku zatrudnionych było 3 pracowników socjalnych w pełnym wymiarze czasu pracy, uprawnionych do przeprowadzania rodzinnych wywiadów środowiskowych.

Ustawa o pomocy społecznej w art. 110 ust. 11 oraz ust. 12, w brzmieniu obowiązującym od 1 stycznia 2015 r. określa, iż: „Ośrodek pomocy społecznej zatrudnia pracowników socjalnych proporcjonalnie do liczby ludności gminy w stosunku jeden pracownik socjalny zatrudniony w pełnym wymiarze czasu pracy na 2000 mieszkańców lub proporcjonalnie do liczby rodzin i osób samotnie gospodarujących, objętych pracą socjalną w stosunku jeden pracownik socjalny zatrudniony w pełnym wymiarze czasu pracy na nie więcej niż 50 rodzin i osób samotnie gospodarujących. Ośrodek pomocy społecznej zatrudnia w pełnym wymiarze czasu pracy nie mniej niż 3 pracowników socjalnych”.

Zgodnie z informacją otrzymaną z Urzędu Gminy w Śliwicach liczba mieszkańców gminy na dzień 12.10.2018 r. wynosiła 5.549 osób zameldowanych na pobyt stały, a na pobyt czasowy 118 osób. W związku z powyższym wymóg określony w art. 110 ust. 11 i ust. 12 ustawy o pomocy społecznej został zachowany.

[Akta kontroli str. 22-23]

2. Organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi (zadanie zleczone).

W roku 2017 ze specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi skorzystały dwie osoby z terenu gminy Śliwice.

Zadanie finansowane jest w całości z budżetu państwa. Zgodnie ze sprawozdaniem rocznym MPiPS-03 R w okresie I-XII.2017 r. Ośrodek wydatkował na ten cel 16.699 zł. Zrealizowano 363 godziny usług, w związku z czym średni koszt jednej godziny usługi (pomniejszony o odpłatność ponoszoną przez klienta) wyniósł 46,00 zł. Usługami zostały objęte wyłącznie dzieci.

[Akta kontroli str. 17]

Wykonawcami usług w badanym okresie było dwóch specjalistów – psychopedagog oraz pedagog. Realizatorzy zostali wyłonieni w drodze zapytania ofertowego z dnia 19.12.2016 r. (wpłynęła jedna oferta, którą zaakceptowano) oraz z dnia 11.07.2017 r. (złożono dwie oferty, wybrano korzystniejszą cenowo).

[Akta kontroli str. 24-34]

W 2017 r. z realizatorami suo zawarto stosowne umowy, które stanowią załącznik do niniejszego protokołu. Zgodnie z zapisami zawartymi w umowach – stawka godzinowa brutto za świadczone usługi wynosiła 50 zł.

[Akta kontroli str. 35-47]

Kwalifikacje specjalistów świadczących suo zostały określone w § 3 rozporządzenia w sprawie specjalistycznych usług opiekuńczych.

Na podstawie analizy akt osobowych realizatorów stwierdzono, iż osoby te nie posiadały przeszkolenia, o którym mowa w § 3 pkt 4 cyt. rozporządzenia, które to jest wymagane w przypadku świadczenia przez te osoby usług określonych w § 2 pkt 1 lit. a rozporządzenia.

W 2018 r. Ośrodek dokonał zmiany realizatora suo – obecny specjalista posiada stosowne zaświadczenie w tym zakresie. W związku z powyższym zespół inspektorów nie będzie formułował w tej kwestii zaleceń.

Zgodnie z przyjętym programem kontroli dokonano analizy akt osobowych klientów objętych tą formą pomocy w badanym okresie, tj.:

Akta są kompletne, zawierają wnioski o pomoc, wywiady środowiskowe wraz z niezbędnymi zaświadczeniami oraz decyzje administracyjne. Na wnioskach o pomoc umieszczone są pieczętki z datą wpływu.

Na podstawie dokumentacji świadczeniobiorców stwierdzono, że osoby, którym przyznano decyzją suo kwalifikowały się do tej formy pomocy.

Rodzinne wywiady środowiskowe przeprowadzane były przez pracowników Ośrodka w terminach zgodnych z § 2 ust. 1 i 2 rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 sierpnia 2016 r. w sprawie rodzinnego wywiadu środowiskowego (Dz.U. z 2017 r., poz. 1788), a decyzje administracyjne wystawiane w terminie zgodnym z art. 35 Kodeksu postępowania administracyjnego:

-	-	wniosek: 07.12.16 r.	wywiad: 29.12.16 r.	decyzja: 05.01.17 r.
		wniosek: 22.03.17 r.	wywiad: 23.03.17 r.	decyzja: 29.03.17 r.
		wniosek: 24.04.17 r.	wywiad: 27.04.17 r.	decyzja: 05.05.17 r.
		wniosek: 18.07.17 r.	wywiad: 03.08.17 r.	decyzja: 07.08.17 r.
		wniosek: 06.10.17 r.	wywiad: 17.10.17 r.	decyzja: 18.10.17 r.
-	-	wniosek: 21.12.16 r.	wywiad: 29.12.16 r.	decyzja: 09.01.17 r.
		wniosek: 27.03.17 r.	wywiad: 28.03.17 r.	decyzja: 03.04.17 r.
		wniosek: 24.05.17 r.	wywiad: 29.05.17 r.	decyzja: 05.06.17 r.
		wniosek: 02.08.17 r.	wywiad: 04.08.17 r.	decyzja: 07.08.17 r.
		wniosek: 23.10.17 r.	wywiad: 27.10.17 r.	decyzja: 30.10.17 r.

Postępowanie odnośnie rozeznania zakresu potrzeb w powyższych przypadkach nie budzi zastrzeżeń. W decyzjach administracyjnych poprawnie określono czas na jaki świadczenie zostało przyznane oraz liczbę godzin świadczonych usług w miesiącu.

Wszystkie decyzje zostały prawidłowo doręczone – wysłane pocztą za potwierdzeniem odbioru, bądź odebrane osobiście.

Osoby realizujące suo prowadzą karty pracy. Odnotowywane jest każdorazowe wejście w środowisko. Zapisy zawierają informację o dacie i godzinach wykonywania usług, a także krótką informację o wykonywanych w środowisku czynnościach. Powyższe potwierdza rodzic dziecka własnoręcznym podpisem. Kontrola wybranych losowo kart pracy za miesiąc marzec 2017 r. oraz listopad 2017 r. nie wykazała nieprawidłowości.

[Akta kontroli str. 48-57]

Kontroli poddano również losowo wybraną fakturę za zrealizowane usługi – faktura nr 4/2017 z dnia 31.03.2017 r. Analiza dokumentu nie wykazała nieprawidłowości w zakresie rozliczania specjalisty realizującego suo.

[Akta kontroli str. 58]

W okresie poddanym kontroli Ośrodek prawidłowo obliczał odpłatność klientów za suo. Nie zastosowano możliwości częściowego lub całkowitego zwolnienia klienta z ponoszenia odpłatności, którą daje § 6 rozporządzenia w sprawie specjalistycznych usług opiekuńczych.

W badanym okresie Kierownik GOPS nie odmówił nikomu przyznania specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

[Akta kontroli str. 59]

3. Organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych oraz specjalistycznych usług opiekuńczych na terenie gminy (zadanie własne).

W badanym okresie GOPS nie wydał decyzji przyznających i odmownych, dotyczących udzielenia wsparcia w formie usług opiekuńczych lub specjalistycznych usług opiekuńczych (w ramach zadań gminy).

[Akta kontroli str. 16, 59]

Z wyjaśnień Kierownika wynika, iż pracownicy Ośrodka rozeznali w 2017 r. sytuację osób starszych z terenu gminy Śliwice. W ramach rozeznania ustalono, iż 70 osób z terenu gminy kwalifikowałyby się do objęcia wsparciem w postaci usług opiekuńczych, jednakże we wszystkich tych środowiskach opiekę nad osobami starszymi bądź niepełnosprawnymi sprawowali pozostali członkowie rodzin. Ustalono również, iż 45 osób pobierało z tego tytułu następujące świadczenia: specjalny zasiłek opiekuńczy – 15 osób; zasiłek dla opiekuna – 16 osób; świadczenie pielęgnacyjne – 14 osób.

Jednocześnie Kierownik GOPS poinformował zespół inspektorów kontroli, że od miesiąca lipca 2018 r. objęto usługami opiekuńczymi dwie osoby – jedną osobę samotną i jedną osobę pozostającą w rodzinie.

[Akta kontroli str. 60]

Pomimo braku realizacji usług opiekuńczych w okresie objętym kontrolą – można stwierdzić, iż gmina była przygotowana na udzielenie takiej pomocy w każdej chwili, gdyż obowiązywała wówczas uchwała Nr XLIX/332/10 Rady Gminy Śliwice z dnia 22 września 2010 r. w sprawie szczegółowych warunków przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze oraz szczegółowych warunków częściowego lub całkowitego zwolnienia od odpłatności jak również trybu ich pobierania.

[Akta kontroli str. 61-64]

Zgodnie z § 10 pkt. 1 ww. Uchwały - koszt za 1 godzinę usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych ustala Wójt Gminy Śliwice w zarządzeniu podjętym nie później niż do 31 marca każdego roku.

W 2017 r. Wójt Gminy Śliwice Zarządzeniem Nr 14/17 z dnia 14 marca 2017 r. ustalił koszt za jedną godzinę usług opiekuńczych specjalistycznych usług opiekuńczych w wysokości 17,00 zł.

Z uwagi na inny (specyficzny) zakres obowiązków w obszarze specjalistycznych usług opiekuńczych oraz wysokie wymagania w zakresie kwalifikacji osób je realizujących - zasadne byłoby ustalenie zróżnicowanych stawek godzinowych w zależności od rodzaju przyznawanych usług.

[Akta kontroli str. 65]

Zespół kontrolny w trakcie rozmowy z Kierownikiem GOPS wskazał na potrzebę podjęcia odpowiednich działań w kierunku systematycznego rozeznawania potrzeb w tym zakresie oraz bieżącego monitorowania sytuacji osób starszych, niepełnosprawnych, w szczególności osób samotnie zamieszkałych. Istotne jest również upowszechnianie na terenie gminy - w ramach pracy socjalnej - informacji, dotyczących możliwości skorzystania z pomocy i wsparcia w formie usług opiekuńczych oraz specjalistycznych usług opiekuńczych.

Warto podkreślić, iż mimo że realizacja usług opiekuńczych jest zadaniem własnym gminy o charakterze obowiązkowym – to jest ono wspomagane rządowym programem „Opieka 75+”.

Należy również zaznaczyć, że pomoc społeczna - w szczególności w formie usług opiekuńczych - może być przyznana z urzędu (art. 102 ust. 2 uops).

4. Prawidłowość przyznawania pomocy w formie zasiłku stałego - art. 37 ustawy o pomocy społecznej.

W okresie I-XII.2017 r. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Śliwicach pomocą w formie zasiłków stałych objął 28 osób, którym wypłacił 280 świadczeń na łączną kwotę 145.274 zł, z tego przyznano:

	liczba osób	liczba świadczeń	kwota świadczeń (w zł)	liczba osób w rodzinie
osobie samotnie gospodarującej	24	236	131.894	24
osobie pozostającej w rodzinie	4	44	13.380	15

Zasiłki stałe w całości finansowane były z budżetu państwa. Średnia wysokość świadczenia w 2017 r. wynosiła 518,84 zł.

[Akta kontroli str. 16]

Za osoby uprawnione do zasiłku stałego - w przypadku braku uprawnień z innych tytułów - opłacane były również, na czas trwania świadczenia, składki na ubezpieczenie zdrowotne określone w ustawie o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. Składkę zdrowotną od zasiłków stałych naliczano prawidłowo - w wysokości 9% od wysokości kwoty przyznanego zasiłku zgodnie z art. 81 ust. 8 pkt 7 cyt. ustawy (wskazano, aby nie umieszczać powyższego w części orzekającej decyzji o przyznaniu zasiłku stałego).

Kontroli poddano dokumentację następujących osób otrzymujących zasiłek stały w okresie poddanym kontroli:

.....
 Akta zawierają wszystkie wymagane dokumenty warunkujące przyznanie pomocy w powyższej formie tj.: wnioski o pomoc, wywiady środowiskowe wraz z niezbędnymi zaświadczeniami, orzeczeniami o stopniu niepełnosprawności oraz decyzje administracyjne. Na wnioskach o pomoc umieszczone są pieczętki z datą wpływu.

Wszystkie decyzje zostały prawidłowo doręczone – wysłane pocztą za potwierdzeniem odbioru, bądź odebrane osobiście.

Na podstawie dokumentacji świadczeniobiorców stwierdzono, że osoby, którym przyznano zasiłek stały kwalifikowały się do tej formy pomocy - zgodnie z wymogami określonymi w art. 37 ustawy o pomocy społecznej. Dochód osób samotnie gospodarujących oraz osób w rodzinie korzystających z pomocy w formie zasiłku stałego nie przekraczał kryterium dochodowego określonego w art. 37 ust. 2 pkt 1 i 2 cyt. wyżej ustawy.

Zwrócono szczególną uwagę na osoby samotnie zamieszkałe, niepełnosprawne, posiadające znaczny stopień niepełnosprawności – w kontekście ewentualnych potrzeb w zakresie usług opiekuńczych.

Z analizy informacji, zawartych w rodzinnych wywiadach środowiskowych oraz z ustnych informacji pracowników socjalnych można stwierdzić, iż osoby, które wymagają pomocy usługowej mają ją zabezpieczoną w wystarczającym stopniu ze strony rodziny.

Przyznanie zasiłków stałych poprzedzone było rodzinnymi wywiadami środowiskowymi bądź ich aktualizacją. Wywiady środowiskowe przeprowadzane były przez pracowników Ośrodka w terminach zgodnych z § 2 ust. 1 i 2 rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 sierpnia 2016 r. w sprawie rodzinnego wywiadu środowiskowego (Dz.U. z 2017 r., poz. 1788), a decyzje administracyjne wystawiane w terminie zgodnym z art. 35 Kodeksu postępowania administracyjnego, np.:

-	- wniosek: 05.07.17 r.	wywiad: 06.07.17 r.	decyzja: 07.07.17 r.
	wniosek: 28.12.17 r.	wywiad: 28.12.17 r.	decyzja: 02.01.18 r.
-	- wniosek: 23.11.17 r.	wywiad: 06.12.17 r.	decyzja: 06.12.17 r.
-	- wniosek: 29.05.15 r.	wywiad: 31.05.15 r.	decyzja: 02.06.15 r.
	wniosek: 23.06.17 r.	wywiad: 27.06.17 r.	decyzja: 27.06.17 r.
-	- wniosek: 31.07.17 r.	wywiad: 14.08.17 r.	decyzja: 21.08.17 r.
-	- wniosek: 10.07.17 r.	wywiad: 17.07.17 r.	decyzja: 19.07.17 r.
-	- wniosek: 28.06.17 r.	wywiad: 05.07.17 r.	decyzja: 07.07.17 r.
-	- wniosek: 02.08.17 r.	wywiad: 09.08.17 r.	decyzja: 21.08.17 r.
-	- wniosek: 01.06.17 r.	wywiad: 13.06.17 r.	decyzja: 22.06.17 r.
-	- wniosek: 20.12.17 r.	wywiad: 20.12.17 r.	decyzja: 27.12.17 r.

Zgodnie z art. 107 ust. 4 uops, w przypadku osób korzystających ze stałych form pomocy, aktualizację wywiadu sporządza się nie rzadziej niż co 6 miesięcy.

W aktach zasiłków stałych stwierdzono prawidłową częstotliwość aktualizacji wywiadów, np.:

..... 11.04.17 r., 01.09.17 r., 21.11.17 r., 06.12.17 r., 08.06.18 r., 03.10.18 r.

..... 06.07.17 r., 28.12.17 r.,
 31.05.15 r., 05.10.15 r., 08.04.16 r., 12.10.16 r., 03.11.16 r., 24.04.17 r.,
 14.06.17 r., 27.06.17 r., 08.12.17 r., 27.02.18 r., 10.08.18 r., 02.10.18 r.,
 25.10.16 r., 10.04.17 r., 13.10.17 r.,
 29.05.17 r., 05.07.17 r., 05.12.17 r., 17.01.18 r.
 01.12.16 r., 17.01.17 r., 05.05.17 r., 25.08.17 r., 15.11.17 r.,
 05.07.16 r., 17.01.17 r., 04.07.17 r., 20.12.17 r.,
 07.10.16 r., 12.04.17 r., 11.10.17 r., 16.04.18 r.,
 31.10.16 r., 05.04.17 r., 16.10.17 r., 05.04.18 r.

Kontroli poddano również poprawność realizacji wypłat przyznanych zasiłków stałych, porównując kwoty świadczeń z decyzji administracyjnych z kwotami na listach wypłat z losowo wybranych miesięcy, tj. V.2017 r. oraz X.2017 r.

Lista wypłat nr 000117-2017 za miesiąc październik 2017 r.

- 604,00 zł
- 604,00 zł
- 481,00 zł
- 131,00 zł
- 604,00 zł
- 249,25 zł

Lista wypłat nr 000045-2017 za miesiąc maj 2017 r.

- 604,00 zł
- 604,00 zł
- 131,00 zł
- 604,00 zł
- 604,00 zł
- 604,00 zł
- 143,55 zł

[Akta kontroli str. 66-79]

Kwoty przyznanych świadczeń zostały obliczone prawidłowo. Nie stwierdzono rozbieżności między wysokością przyznanego świadczenia „na decyzji”, a kwotą wypłaconą według listy wypłat.

W badanym okresie Kierownik Ośrodka nie wydał decyzji odmawiających przyznania pomocy w formie zasiłku stałego.

[Akta kontroli str. 59]

Zespół inspektorów ocenia działalność jednostki pozytywnie, w związku z tym nie będą sporządzane zalecenia pokontrolne.

Na tym protokół zakończono sporządzając go w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, zaparafowanych na każdej stronie przez osoby kontrolujące i Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Śliwicach, z których po jednym otrzymują:

1. Wojewoda Kujawsko-Pomorski,
2. Kierownik GOPS w Śliwicach.

Fakt przeprowadzenia kontroli wpisano do książki kontroli Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Śliwicach pod pozycją 1/2018.

Pouczenie:

1. Kierownik jednostki podlegającej kontroli może odmówić podpisania protokołu kontroli, składając, w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania, wyjaśnienie przyczyn tej odmowy.
2. Odmowa podpisania protokołu kontroli przez kierownika jednostki podlegającej kontroli nie stanowi przeszkody do podpisania protokołu przez zespół inspektorów i sporządzenia zaleceń pokontrolnych.
3. Kierownikowi jednostki podlegającej kontroli przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem protokołu kontroli, umotywowanych zastrzeżeń dotyczących ustaleń zawartych w protokole.
4. Zastrzeżenia zgłasza się na piśmie do dyrektora właściwego do spraw pomocy społecznej wydziału urzędu wojewódzkiego w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu kontroli.
5. W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń do protokołu kontroli, termin odmowy podpisania protokołu wraz z podaniem jej przyczyn biegnie od dnia doręczenia kierownikowi jednostki podlegającej kontroli stanowiska dyrektora właściwego do spraw pomocy społecznej wydziału urzędu wojewódzkiego wobec zastrzeżeń.
6. Pisemne zastrzeżenia do ustaleń zawartych w protokole kontroli są poddawane analizie przez kontrolujący daną jednostkę zespół inspektorów.
7. Zespół inspektorów przeprowadza dodatkowe czynności kontrolne, jeżeli z analizy zastrzeżeń wynika potrzeba ich podjęcia.
8. Z przeprowadzonych dodatkowych czynności kontrolnych sporządza się protokół.
9. W razie nieuwzględnienia zastrzeżeń, w całości lub w części, zespół inspektorów zajmuje stanowisko na piśmie i przekazuje je do akceptacji dyrektora właściwego do spraw pomocy społecznej wydziału urzędu wojewódzkiego.
10. Stanowisko w sprawie zgłoszonych zastrzeżeń przekazuje się kierownikowi jednostki podlegającej kontroli.