



Bydgoszcz, 14 października 2016 r.

WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

WZ.IV.431.8.2016

**Pan
Marek Wojtkowski
Prezydent Miasta Włocławek
ul. Zielony Rynek 11/13
87-800 Włocławek**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 16 ust. 2 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) oraz art. 175 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) w Urzędzie Miasta we Włocławku, ul. Zielony Rynek 11/13, 87-800 Włocławek, (zwanym dalej: Urzędem) w dniach 22-23 września 2016 r. przeprowadzona została kontrola planowa prowadzona w trybie zwykłym przez Grzegorza Mróz – starszego inspektora wojewódzkiego w Wydziale Zdrowia Kujawsko – Pomorskim Centrum Zdrowia Publicznego – przewodniczący zespołu kontrolerów oraz Katarzynę Łukawską – inspektora wojewódzkiego w Wydziale Zdrowia Kujawsko – Pomorskim Centrum Zdrowia Publicznego w zakresie:

1) Przedmiot kontroli:

- a) prawidłowość wykorzystania udzielonej dotacji na sfinansowanie kosztów wydawania przez Gminę decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryteria dochodowe,
- b) prawidłowość ustalania kosztów wydania decyzji administracyjnych o przyznaniu prawa do świadczeń opieki zdrowotnej,
- c) prawidłowość wydawania przez organ decyzji administracyjnych o przyznaniu prawa do świadczeń opieki zdrowotnej.

2) Okres objęty kontrolą: od dnia 01.01.2015 r. do 30.06.2016 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli działalność jednostki kontrolowanej oceniona została **pozytywnie**, na podstawie następujących ustaleń kontroli:

1. W zakresie prawidłowości wykorzystania udzielonej dotacji na sfinansowanie kosztów wydawania przez Gminę decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryteria dochodowe.

Przepisem artykułu 7 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2015 r., poz. 581 ze zm.) ustawodawca nałożył

na jednostkę samorządu terytorialnego zadanie własne dotyczące zapewnienia równego dostępu do świadczeń opieki zdrowotnej. Jednostki te otrzymują dotację z budżetu państwa na sfinansowanie kosztów:

- wydania, w trybie art. 54 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, decyzji potwierdzającej prawo do świadczeń opieki zdrowotnej świadczeniobiorcy innego niż ubezpieczony, spełniającego kryterium dochodowe, o którym mowa w art. 8 ustawy o pomocy społecznej, co do którego nie zachodzą okoliczności, o których mowa w art. 12 ustawy o pomocy społecznej (Dz. U. z 2016 r., poz. 930 ze zm.),
- przeprowadzenia rodzinnego wywiadu środowiskowego w celu ustalenia sytuacji dochodowej i majątkowej świadczeniobiorcy, któremu ma zostać wydana decyzja, o której mowa wyżej.

Ewidencję księgową dotacji (wpływy dotacji oraz jej rozliczenie) jako organ prowadzi Urząd Miejski we Włocławku, natomiast podmiotem uprawnionym do wydawania decyzji jest dyrektor Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie we Włocławku (w zakresie wydawania decyzji oraz ustalania kosztów ich wydania) – zwanego dalej jednostką kontrolowaną.

Prezydent Miasta Włocławka, na mocy art. 54 ust.11 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, upoważnił w dniu 31 grudnia 2014 r. zastępcę dyrektora, a od dnia 26.06.2015 r. dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy w Rodzinie we Włocławku do załatwiania spraw i wydawania decyzji dotyczących prawa do świadczeń opieki zdrowotnej finansowanej ze środków publicznych.

(akta kontroli: str. 10-11)

W 2015 roku, w dziale 851 Ochrona zdrowia, rozdziale 85195 - pozostała działalność § 2010, zgodnie z decyzjami Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, na realizację zadania przekazano dotację w wysokości 3.651,00 zł. Urząd na realizację zadania wydał 100% otrzymanych środków. W 2015 roku kierownik jednostki kontrolowanej przygotował 211 decyzji administracyjnych.

W pierwszej połowie 2016 r., na podstawie złożonych przez podmiot kontrolowany zapotrzebowań, na realizację powyższego zadania Urząd otrzymał 1.607,00 zł. W tym okresie kierownik podmiotu kontrolowanego wydał 100 decyzji.

Na podstawie przedstawionego do kontroli materiału nie stwierdzono uchybień w zapotrzebowaniach miesięcznych kierowanych przez jednostkę kontrolowaną do Wojewody Kujawsko-Pomorskiego o przedmiotową dotację w zakresie terminu i wysokości poniesionych kosztów.

2. W zakresie ustalania kosztów wydania decyzji administracyjnych o przyznaniu prawa do świadczeń opieki zdrowotnej.

Koszt wydania decyzji o prawie do świadczeń opieki zdrowotnej ustalano na podstawie ryczałtowej kalkulacji kosztów poniesionych na wydanie decyzji. Do kalkulacji brano pod uwagę: koszt korespondencji pocztowych oraz koszt materiałów biurowych niezbędnych do wypracowania decyzji. Powyższa kalkulacja ryczałtowa obowiązuje od 01.01.2015 r. do dnia kontroli.

W kosztach wydania decyzji nie ujmowano kosztów przeprowadzenia wywiadów środowiskowych.

Średni koszt wydania decyzji, w kontrolowanym okresie, nie przekroczył 18 zł.

Kalkulację kosztów wydania decyzji załączono do akt kontroli.

(akta kontroli str. 12)

3. W zakresie prawidłowości wydawania przez organ decyzji administracyjnych o przyznaniu prawa do świadczeń opieki zdrowotnej.

Kontroli, w zakresie prawidłowości wydawanych decyzji, poddano 168 decyzji wydanych w kontrolowanym okresie, a mianowicie:

Lp.	Nr decyzji	Data sporządzenia decyzji	Kogo dotyczy	Decyzja obowiązuje od dnia	Liczba dni obowiązywania decyzji
1	MOPR.RS.4465.3.1.2015	07.01.2015	Małgorzata D.	26.12.2014	90
2	MOPR.RS.4465.3.2.2015	07.01.2015	Mirosława C.	02.01.2015	90
3	MOPR.RS.4465.3.3.2015	08.01.2015	Henryka M.	25.12.2014	90
4	MOPR.RS.4465.3.5.2015	12.01.2015	Tadeusz K.	05.01.2015	90
5	MOPR.RS.4465.3.6.2015	16.01.2015	Mirosław N.	29.12.2014	90
6	MOPR.RS.4465.3.7.2015	16.01.2015	Teresa L.	12.01.2015	90
7	MOPR.RS.4465.3.8.2015	20.01.2015	Dariusz W.	07.01.2015	90
8	MOPR.RS.4465.3.9.2015	20.01.2015	Jan Z.	13.01.2015	90
9	MOPR.RS.4465.3.10.2015	22.01.2015	Agnieszka K.	09.01.2015	90
10	MOPR.RS.4465.3.11.2015	23.01.2015	Barbara B.	16.01.2015	90
11	MOPR.RS.4465.3.12.2015	26.01.2015	Mirosław W.	16.01.2015	90
12	MOPR.RS.4465.3.13.2015	27.01.2015	Stanisław R.	17.01.2015	90
13	MOPR.RS.4465.3.14.2015	28.01.2015	Tomasz T.	08.01.2015	90
14	MOPR.RS.4465.3.15.2015	02.02.2015	Mariusz K.	16.01.2015	90
15	MOPR.RS.4465.3.16.2015	02.02.2015	Jan L.	24.01.2015	90
16	MOPR.RS.4465.3.17.2015	03.02.2015	Mariusz H.	26.12.2014	6
17	MOPR.RS.4465.3.18.2015	02.02.2015	Krzysztof P.	14.01.2015	90
18	MOPR.RS.4465.3.19.2015	04.02.2015	Piotr B.	02.02.2015	90
19	MOPR.RS.4465.3.20.2015	05.02.2015	Grzegorz R.	02.02.2015	90
20	MOPR.RS.4465.3.21.2015	05.02.2015	Mateusz L.	27.01.2015	90

21	MOPR.RS.4465.3.22.2015	05.02.2015	Sylwia K.	02.02.2015	90
22	MOPR.RS.4465.3.23.2015	09.02.2015	Celmer E.	03.02.2015	90
23	MOPR.RS.4465.3.24.2015	09.02.2015	Marietta N.	25.01.2015	90
24	MOPR.RS.4465.3.25.2015	09.02.2015	Piotr L.	21.12.2014	90
25	MOPR.RS.4465.3.26.2015	09.02.2015	Andrzej K.	01.02.2015	90
26	MOPR.RS.4465.3.27.2015	12.02.2015	Krystyna K.	09.02.2015	90
27	MOPR.RS.4465.3.28.2015	12.02.2015	Aleksandra U.	22.01.2015	90
28	MOPR.RS.4465.3.29.2015	12.02.2015	Karolina C.	03.02.2015	90
29	MOPR.RS.4465.3.30.2015	12.02.2015	Arkadiusz G.	09.02.2015	90
30	MOPR.RS.4465.3.31.2015	20.02.2015	Kamil B.	13.02.2015	90
31	MOPR.RS.4465.3.32.2015	25.02.2015	Eleazar M.	10.12.2014	90
32	MOPR.RS.4465.3.33.2015	25.02.2015	Stanisław Ż.	24.02.2015	90
33	MOPR.RS.4465.3.34.2015	25.02.2015	Kamil K.	15.02.2015	90
34	MOPR.RS.4465.3.35.2015	26.02.2015	Mariusz N.	12.02.2015	90
35	MOPR.RS.4465.3.36.2015	04.03.2015	Błażej P.	17.02.2015	90
36	MOPR.RS.4465.3.37.2015	04.03.2015	Krystian B.	25.01.2015	90
37	MOPR.RS.4465.3.38.2015	04.03.2015	Barbara H.	27.02.2015	90
38	MOPR.RS.4465.3.39.2015	06.03.2015	Jakub G.	22.02.2015	90
39	MOPR.RS.4465.3.40.2015	27.02.2015	Paweł M.	04.12.2014	59
40	MOPR.RS.4465.3.41.2015	09.03.2015	Karol M.	05.03.2015	90
41	MOPR.RS.4465.3.42.2015	09.03.2015	Mariusz K.	26.02.2015	90
42	MOPR.RS.4465.3.43.2015	09.03.2015	Roman Ś.	24.01.2015	90
43	MOPR.RS.4465.3.44.2015	10.03.2015	Damian Ż.	01.03.2015	90
44	MOPR.RS.4465.3.45.2015	16.03.2015	Kamil W.	03.03.2015	90
45	MOPR.RS.4465.3.46.2015	17.03.2015	Karolina S.	16.03.2015	90
46	MOPR.RS.4465.3.47.2015	17.03.2015	Paweł S.	10.03.2015	90
47	MOPR.RS.4465.3.48.2015	18.03.2015	Bartłomiej K.	10.03.2015	90
48	MOPR.RS.4465.3.49.2015	18.03.2015	Jacek W.	07.03.2015	90
49	MOPR.RS.4465.3.50.2015	26.03.2015	Żaneta K.	23.03.2015	90
50	MOPR.RS.4465.3.51.2015	30.03.2015	Dorota C.	25.03.2015	90
51	MOPR.RS.4465.3.52.2015	31.03.2015	Robert L.	23.03.2015	90
52	MOPR.RS.4465.3.53.2015	01.04.2015	Zbigniew B.	26.02.2015	90
53	MOPR.RS.4465.3.54.2015	14.04.2015	Piotr Ć.	03.04.2015	90
54	MOPR.RS.4465.3.55.2015	14.04.2015	Krzysztof Z.	09.04.2015	90
55	MOPR.RS.4465.3.56.2015	14.04.2015	Aneta G.	10.04.2015	90
56	MOPR.RS.4465.3.57.2015	14.04.2015	Krzysztof M.	10.04.2015	90
57	MOPR.RS.4465.3.58.2015	15.04.2015	Andrzej S.	06.04.2015	90
58	MOPR.RS.4465.3.59.2015	15.04.2015	Mirosława C.	09.04.2015	90
59	MOPR.RS.4465.3.60.2015	16.04.2015	Henryk B.	04.04.2015	90
60	MOPR.RS.4465.3.61.2015	16.04.2015	Dariusz R.	15.04.2015	90
61	MOPR.RS.4465.3.62.2015	16.04.2015	Zbigniew N.	17.03.2015	90
62	MOPR.RS.4465.3.63.2015	20.04.2015	Renata M.	13.04.2015	90
63	MOPR.RS.4465.3.64.2015	21.04.2015	Jerzy M.	13.04.2015	90

64	MOPR.RS.4465.3.65.2015	21.04.2015	Agnieszka K.	14.04.2015	90
65	MOPR.RS.4465.3.66.2015	21.04.2015	Marian K.	17.04.2015	90
66	MOPR.RS.4465.3.67.2015	22.04.2015	Małgorzata W.	16.04.2015	90
67	MOPR.RS.4465.3.68.2015	23.04.2015	Krystian P.	14.04.2015	90
68	MOPR.RS.4465.3.69.2015	28.04.2015	Kamil M.	20.04.2015	90
69	MOPR.RS.4465.3.1.2016	11.01.2016	Stanisław R.	05.01.2016	90
70	MOPR.RS.4465.3.2.2016	12.01.2016	Grzegorz K.	05.01.2016	90
71	MOPR.RS.4465.3.3.2016	12.01.2016	Andrzej B.	05.01.2016	90
72	MOPR.RS.4465.3.4.2016	13.01.2016	Sławomir W.	08.01.2016	90
73	MOPR.RS.4465.3.5.2016	13.01.2016	Piotr Ł.	11.01.2016	90
74	MOPR.RS.4465.3.6.2016	18.01.2016	Józef B.	13.01.2016	90
75	MOPR.RS.4465.3.7.2016	22.01.2016	Izabela N.	01.01.2016	90
76	MOPR.RS.4465.3.8.2016	22.01.2016	Arkadiusz P.	01.01.2016	90
77	MOPR.RS.4465.3.9.2016	22.01.2016	Jarosław P.	09.01.2016	90
78	MOPR.RS.4465.3.10.2016	22.01.2016	Jarosław W.	14.01.2016	90
79	MOPR.RS.4465.3.11.2016	26.01.2016	Józef O.	25.01.2016	90
80	MOPR.RS.4465.3.12.2016	26.01.2016	Krystian P.	14.01.2016	90
81	MOPR.RS.4465.3.13.2016	27.01.2016	Robert C.	13.01.2016	90
82	MOPR.RS.4465.3.14.2016	01.02.2016	Agnieszka M.	17.12.2016	90
83	MOPR.RS.4465.3.15.2016	01.02.2016	Dariusz K.	29.01.2016	90
84	MOPR.RS.4465.3.16.2016	02.02.2016	Krzysztof K.	01.02.2016	90
85	MOPR.RS.4465.3.17.2016	02.02.2016	Paweł M.	31.01.2016	90
86	MOPR.RS.4465.3.18.2016	03.02.2016	Małgorzata W.	01.02.2016	90
87	MOPR.RS.4465.3.19.2016	05.02.2016	Tomasz J.	07.01.2016	90
88	MOPR.RS.4465.3.20.2016	05.02.2016	Karol K.	29.01.2016	90
89	MOPR.RS.4465.3.21.2016	09.02.2016	Jerzy K.	04.02.2016	90
90	MOPR.RS.4465.3.22.2016	16.02.2016	Ewa S.	06.02.2016	90
91	MOPR.RS.4465.3.23.2016	17.02.2016	Kamila K.	09.02.2016	90
92	MOPR.RS.4465.3.24.2016	22.02.2016	Andrzej R.	19.02.2016	90
93	MOPR.RS.4465.3.25.2016	23.02.2016	Krzysztof T.	11.02.2016	90
94	MOPR.RS.4465.3.26.2016	24.02.2016	Krzysztof M.	05.02.2016	90
95	MOPR.RS.4465.3.27.2016	26.02.2016	Janusz N.	11.02.2016	90
96	MOPR.RS.4465.3.28.2016	25.02.2016	Kamil W.	22.02.2016	90
97	MOPR.RS.4465.3.29.2016	26.02.2016	Sławomir G.	25.02.2016	90
98	MOPR.RS.4465.3.30.2016	26.02.2016	Luiza B.	16.02.2016	90
99	MOPR.RS.4465.3.30.2016	29.02.2016	Wojciech P.	30.01.2016	6
100	MOPR.RS.4465.3.31.2016	29.02.2016	Mariusz S.	28.01.2016	18
101	MOPR.RS.4465.3.32.2016	02.03.2016	Rafał Z.	24.02.2016	90
102	MOPR.RS.4465.3.33.2016	04.03.2016	Paweł B.	29.02.2016	90
103	MOPR.RS.4465.3.34.2016	04.03.2016	Mirosław N.	29.02.2016	90
104	MOPR.RS.4465.3.35.2016	04.03.2016	Izabela O.	01.03.2016	90
105	MOPR.RS.4465.3.36.2016	04.03.2016	Adam C.	29.02.2016	90
106	MOPR.RS.4465.3.37.2016	04.03.2016	Jarosław K.	29.02.2016	90

107	MOPR.RS.4465.3.38.2016	10.03.2016	Monika G.	02.03.2016	2
108	MOPR.RS.4465.3.39.2016	10.03.2016	Andrzej O.	25.02.2016	5
109	MOPR.RS.4465.3.40.2016	15.03.2016	Danuta Z.	15.03.2016	90
110	MOPR.RS.4465.3.41.2016	16.03.2016	Jan K.	02.03.2016	90
111	MOPR.RS.4465.3.42.2016	21.03.2016	Piotr W.	15.03.2016	90
112	MOPR.RS.4465.3.43.2016	25.03.2016	Robert K.	21.03.2016	90
113	MOPR.RS.4465.3.44.2016	25.03.2016	Renata A.	22.03.2016	90
114	MOPR.RS.4465.3.45.2016	25.03.2016	Iwona C.	08.03.2016	90
115	MOPR.RS.4465.3.46.2016	25.03.2016	Sławomir K.	25.03.2016	90
116	MOPR.RS.4465.3.47.2016	29.03.2016	Adam S.	29.03.2016	90
117	MOPR.RS.4465.3.48.2016	29.03.2016	Wioletta K.	23.03.2016	90
118	MOPR.RS.4465.3.49.2016	31.03.2016	Sebastian C.	20.03.2016	90
119	MOPR.RS.4465.3.50.2016	01.04.2016	Grzegorz S.	20.03.2016	90
120	MOPR.RS.4465.3.51.2016	01.04.2016	Marta G.	23.03.2016	90
121	MOPR.RS.4465.3.52.2016	11.04.2016	Sławomir W.	07.04.2016	90
122	MOPR.RS.4465.3.53.2016	12.04.2016	Piotr Ł.	11.04.2016	90
123	MOPR.RS.4465.3.54.2016	11.04.2016	Wojciech W.	31.03.2016	90
124	MOPR.RS.4465.3.55.2016	12.04.2016	Jerzy B.	01.04.2016	90
125	MOPR.RS.4465.3.56.2016	13.04.2016	Marcin K.	29.03.2016	90
126	MOPR.RS.4465.3.57.2016	13.04.2016	Wojciech W.	07.04.2016	90
127	MOPR.RS.4465.3.58.2016	14.04.2016	Grażyna L.	05.04.2016	90
128	MOPR.RS.4465.3.59.2016	14.04.2016	Paweł S.	04.04.2016	90
129	MOPR.RS.4465.3.60.2016	14.04.2016	Maciej C.	09.04.2016	90
130	MOPR.RS.4465.3.61.2016	14.04.2016	Agnieszka S.	12.04.2016	90
131	MOPR.RS.4465.3.62.2016	19.04.2016	Robert B.	09.04.2016	90
132	MOPR.RS.4465.3.63.2016	19.04.2016	Cezary J.	15.04.2016	90
133	MOPR.RS.4465.3.64.2016	19.04.2016	Damian S.	09.04.2016	90
134	MOPR.RS.4465.3.65.2016	19.04.2016	Waldemar P.	21.03.2016	90
135	MOPR.RS.4465.3.66.2016	22.04.2016	Anna K.	20.04.2016	90
136	MOPR.RS.4465.3.67.2016	25.04.2016	Mariusz S.	21.03.2016	90
137	MOPR.RS.4465.3.68.2016	27.04.2016	Józef O.	25.04.2016	90
138	MOPR.RS.4465.3.69.2016	04.05.2016	Arkadiusz G.	18.04.2016	90
139	MOPR.RS.4465.3.70.2016	11.05.2016	Monika R.	22.04.2016	90
140	MOPR.RS.4465.3.71.2016	04.05.2016	Adrian B.	29.04.2016	90
141	MOPR.RS.4465.3.72.2016	05.05.2016	Radosław Z.	28.04.2016	90
142	MOPR.RS.4465.3.73.2016	09.05.2016	Marcin S.	05.05.2016	90
143	MOPR.RS.4465.3.74.2016	10.05.2016	Krzysztof K.	09.05.2016	90
144	MOPR.RS.4465.3.75.2016	10.05.2016	Marcin K.	09.05.2016	90
145	MOPR.RS.4465.3.76.2016	11.05.2016	Witold J.	06.05.2016	90
146	MOPR.RS.4465.3.77.2016	13.05.2016	Beata C.	02.05.2016	90
147	MOPR.RS.4465.3.78.2016	13.05.2016	Roman Z.	29.04.2016	90
148	MOPR.RS.4465.3.79.2016	17.05.2016	Izabela N.	06.05.2016	90
149	MOPR.RS.4465.3.80.2016	23.05.2016	Marcin M.	20.05.2016	90

150	MOPR.RS.4465.3.81.2016	25.05.2016	Zofia K.	24.05.2016	90
151	MOPR.RS.4465.3.82.2016	31.05.2016	Władysław W.	07.05.2016	90
152	MOPR.RS.4465.3.83.2016	31.05.2016	Przemysław G.	15.01.2016	90
153	MOPR.RS.4465.3.84.2016	06.06.2016	Paweł M.	20.05.2016	90
154	MOPR.RS.4465.3.85.2016	06.06.2016	Witold P.	23.05.2016	90
155	MOPR.RS.4465.3.86.2016	09.06.2016	Ksawery K.	30.05.2016	90
156	MOPR.RS.4465.3.87.2016	09.06.2016	Cezary B.	28.05.2016	90
157	MOPR.RS.4465.3.88.2016	10.06.2016	Dariusz K.	02.06.2016	90
158	MOPR.RS.4465.3.89.2016	17.06.2016	Katarzyna Ś.	15.06.2016	90
159	MOPR.RS.4465.3.90.2016	20.06.2016	Cezary W.	17.06.2016	90
160	MOPR.RS.4465.3.91.2016	20.06.2016	Paweł D.	14.06.2016	90
161	MOPR.RS.4465.3.92.2016	21.06.2016	Norbert O.	16.06.2016	90
162	MOPR.RS.4465.3.93.2016	23.06.2016	Sławomir W.	22.06.2016	90
163	MOPR.RS.4465.3.94.2016	28.06.2016	Sylwia D.	24.06.2016	90
164	MOPR.RS.4465.3.95.2016	28.06.2016	Grzegorz R.	23.06.2016	90
165	MOPR.RS.4465.3.96.2016	28.06.2016	Jerzy K.	24.06.2016	90
166	MOPR.RS.4465.3.97.2016	30.06.2016	Cezary Z.	10.06.2016	90
167	MOPR.RS.4465.3.98.2016	30.06.2016	Jacek U.	15.06.2016	90
168	MOPR.RS.4465.3.99.2016	30.06.2016	Aleksandra S.	16.06.2016	90

Kontrolowane decyzje posiadały cechy i wszystkie elementy określone w art. 54 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. Skontrolowane decyzje podpisane były przez osoby upoważnione.

Przykładową decyzję załączono do akt kontroli.

(akta kontroli str. 13)

Kontrolę wpisano do książki kontroli Urzędu Miasta we Włocławku pod poz. 7/2016 oraz w MOPR pod poz. 7.

Kierownik podmiotu kontrolowanego nie wniósł zastrzeżeń do treści projektu wystąpienia pokontrolnego z dnia 3 października 2016 r.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz otrzymuje kierownik jednostki kontrolowanej, a drugi egzemplarz wraz z aktami kontroli pozostaje w jednostce kontrolującej.

Wojewoda
Kujawsko-Pomorski