

## PROTOKÓŁ

kontroli przeprowadzonej w dniach 24.09 - 03.10. 2013 r. w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Wołominie, ul. Legionów nr 78 przez inspektora kontroli wewnętrznej Starostwa Powiatowego w Wołominie, działającego na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli w jednostkach organizacyjnych powiatu na mocy Uchwały Nr IV-195/2011 Zarządu Powiatu Wołomińskiego z dnia 17 sierpnia 2011 r, zgodnie z art. 34. ust. 1 oraz art. 35 ust. 3, pkt. 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.)

**T e m a t k o n t r o l i: „Prawidłowość funkcjonowania systemu kontroli zarządczej - procesy zarządzania ryzykiem - terminowość składanych informacji w tym zakresie”.**

Kontrolę przeprowadzono z udziałem Dyrektora – Pana Macieja Burakowskiego

I. Informacja o stanie kontroli zarządczej funkcjonującej w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Wołominie została złożona w kancelarii Starostwa w dniu 16 maja 2013r. i zawierała wyczerpujące informacje dotyczące działań w zakresie realizacji celów i zadań podjętych przez placówkę w 2012 roku w ramach kontroli zarządczej.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wołominie działa na podstawie obowiązującego prawa w oparciu o przepisy zawarte szczegółowo w Statucie PCPR.

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wołominie jest jednostką organizacyjną pomocy społecznej oraz jednostką organizacyjną systemu pieczy zastępczej Powiatu Wołomińskiego. Centrum jest jednostką budżetową Powiatu Wołomińskiego, prowadzącą gospodarkę finansową, której podstawą jest roczny plan finansowy, posiadającą własny rachunek bankowy.

Powiat Wołomiński finansuje realizację zadań własnych PCPR- w tym środki na wynagrodzenia dla pracowników. Do realizacji zadań zleconych Centrum pozyskuje środki finansowe z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, z innych funduszy celowych oraz ze środków Unii Europejskiej i innych źródeł określonych odrębnymi przepisami. Pracą Centrum kieruje Dyrektor – zatrudniany i zwalniany przez Zarząd Powiatu Wołomińskiego. Dyrektor wydaje akty wewnętrzne w formie zarządzeń.

W Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Wołominie zostały wprowadzone ustalenia dotyczące sposobu organizacji i zasad przeprowadzania kontroli zarządczej we wszystkich komórkach organizacyjnych jednostki ujęte w Zarządzeniu Dyrektora PCPR Nr10/2012 w sprawie ustalenia regulaminu kontroli zarządczej w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Wołominie (Zał. Nr 1/13).

Model kontroli zarządczej w PCPR opiera się na trzech filarach; celach, ryzykach i mechanizmach kontroli. Takie podejście ma za zadanie wykrycie najważniejszych słabości systemu – ich analizy, a następnie określenie możliwości ich zminimalizowania do akceptowalnego poziomu, przy jednoczesnym zapewnieniu:

- Zgodności działalności placówki z przepisami prawa oraz regulaminami,

- instrukcjami i procedurami wewnętrznymi,
- Skuteczności i efektywności działania,
- Wiarygodności sprawozdań,
- Ochrony zasobów,
- Przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
- Efektywności i skuteczności przepływu informacji,
- Zarządzania ryzykiem,
- Mechanizmów kontroli,
- Monitorowania i oceny,
- Przepisów końcowych.

Środki kontroli zarządczej wykorzystywane w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Wołominie regulują następujące uregulowania wewnętrzne:

- Statut,
- Regulamin organizacyjny PCPR ( w trakcie aktualizacji),
- Regulamin Kontroli Zarządczej,
- Regulamin Pracy i Płacy,
- Regulamin Wynagradzania,
- Plan Finansowy,
- Polityka Rachunkowości, Zakładowy Plan Kont oraz obieg dowodów finansowo-księgowych,
- Procedury Kontroli Finansowej,
- Procedury postępowania przy udzielaniu zamówień publicznych,
- Zasady przeprowadzania inwentaryzacji i ewidencja środków trwałych,
- Procedury gospodarowania zbędnymi i zużytymi składnikami majątku ruchomego,
- Zarządzenie dotyczące powołania w celu dokonywania bieżących kasacji środków trwałych oraz wyposażenia nie nadającego się do remontu i napraw,
- Procedury przyjmowania i rozpatrywania skarg i wniosków,
- Procedury postępowania przy przyznawaniu dofinansowania ze środków PFRON,
- Zarządzenie dotyczące zasad przeprowadzania oceny okresowej pracowników samorządowych zatrudnionych na stanowisku urzędniczym, w tym na kierowniczym stanowisku urzędniczym w PCPR w Wołominie,
- Zarządzenie wprowadzające regulamin dla Specjalistycznej Poradni Rodzinnej działającej przy PCPR w Wołominie,
- Regulamin ZFŚS,
- Plan Ewakuacji budynku,
- Książka Obiektu Budowlanego,
- Księga Wypadków pracowniczych
- Instrukcja zarządzania systemem informatycznym,
- Instrukcje udzielania pierwszej pomocy,
- Instrukcja postępowania w przypadku pożaru,
- Dodatkowym środkiem kontroli zarządczej jest prowadzenie strony internetowej na której zamieszczane są aktualne informacje na temat działalności jednostki oraz informacje kierowane do klientów PCPR wraz ze wzorami wszystkich obowiązujących dokumentów.

Dokumenty uzupełniające w tym zakresie stanowią:

- Standardy Kontroli Zarządczej w PCPR w Wołominie,
- Zarządzenie nr 11/2012 Dyrektora PCPR z dnia 22.08.2012 r. w sprawie procedur zarządzania ryzykiem.

Dyrektor, PCPR, jako koordynator kontroli zarządczej organizuje system kontroli zarządczej i sprawuje nadzór nad skutecznością działania tego systemu.

Z powyższego wynika, że placówka posiada komplet aktualnych dokumentów dotyczących jej prawidłowego funkcjonowania w zakresie kontroli zarządczej, za wyjątkiem dokumentów w trakcie opracowywania, do których należą:

- Regulamin Organizacyjny,
- Kodeks Etyki,

### **Misją PCPR w Wołominie jest:**

Wspieranie rodziny i osób w sytuacjach kryzysowych, pomoc osobom dysfunkcyjnym, dotkniętym niepełnosprawnością oraz podejmowanie działań zmierzających do usamodzielnienia tych osób i rodzin, jak również ich integracja ze środowiskiem.

### **1. Cele strategiczne:**

- 1.1. Pomoc społeczna,
- 1.2. Działania na rzecz osób niepełnosprawnych,
- 1.3. Wspieranie rodziny i system pieczy zastępczej,
- 1.4. Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie,

### **2. Cele operacyjne:**

Cele operacyjne i zadania na kolejny rok określa zespół, w skład którego wchodzi:

- Dyrektor PCPR
- Zastępca Dyrektora,
- Główny księgowy.

Szczegółowe cele operacyjne zawiera Statut PCPR, a sposób ich realizacji określa regulamin Organizacyjny PCPR ustalający dokładne zakresy działania poszczególnych komórek organizacyjnych Centrum.

### **3. Etyka**

Pracownicy Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie opierają się i wzorują na zasadach zawartych w Kodeksie Etyki Starostwa.

Podczas narad organizowanych przynajmniej raz na kwartał - kadra zarządzająca propaguje etyczną postawę i szkoli pracowników w powyższym zakresie. Według oświadczenia Dyrektora PCPR trwają prace nad opracowaniem własnego kodeksu etyki, który obowiązywałby wszystkich pracowników Centrum.

### **V. Zarządzanie ryzykiem**

Zarządzanie ryzykiem ma za zadanie zwiększenie prawdopodobieństwa osiągnięcia celów placówki i realizacji zadań poprzez ograniczenie prawdopodobieństwa wystąpienia ryzyka oraz zabezpieczenie się przed jego skutkami.

W tym zakresie skontrolowano: Zarządzenie nr 11/2012 Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wołominie z dnia 22.08.2012 r. w sprawie procedur zarządzania ryzykiem w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Wołominie. Celem Zarządzenia ryzykiem jest:

- Usprawnienie procesu planowania,
- Zwiększenie prawdopodobieństwa realizacji zadań i osiągnięcia celów,
- Zapewnienie odpowiednich mechanizmów Kontroli Zarządczej oraz otrzymywania

- na czas wczesnej informacji na temat zagrożeń dla realizacji celów i zadań.
- Zarządzanie ryzykiem wewnętrznym jest w PCPR w Wołominie procesem ciągłym stanowiącym jeden z kluczowych elementów kontroli zarządczej. Proces zarządzania ryzykiem obejmuje:
    - Identyfikację i ocenę ryzyka,
    - Reakcję na ryzyko,
    - Przeciwdziałanie ryzyku,
    - Monitorowanie procesów i dokonywanie zmian.

Integralną część procedury stanowią następujące załączniki:

- kategorie ryzyka,
- zasady oceny wpływu ryzyka,
- zasady prawdopodobieństwa ziszczenia się ryzyka,
- arkusz ryzyka i metody przeciwdziałaniu ryzyku,
- zbiorcze zestawienie ryzyk i podejmowanych w Centrum działań naprawczych w tym zakresie.

Przedstawiony do kontroli „Arkusze ryzyka i metody przeciwdziałania ryzyku” stanowi załącznik Nr 2/13 do protokołu.

Identyfikacja ryzyk jest prowadzona zarówno na poziomie jednostki, jak i na poziomie wszystkich stanowisk pracy. System identyfikacji polega na zgłaszaniu potencjalnych ryzyk przez poszczególnych pracowników, które poddawane są weryfikacji i ocenie przez Kierownictwo PCPR Wołomin. W prowadzonej polityce zarządzania ryzykiem uwzględnione zostały obowiązujące kryteria mechanizmów kontroli, tzn. adekwatności, skuteczności, i efektywności. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wołominie – realizuje swój program i wszystkie zadania statutowe w pełnym zakresie. Fakt ten został potwierdzony pozytywną oceną Najwyższej Izby Kontroli w wyniku czynności kontrolnych przeprowadzonych w 2008 roku. W 2012 roku, jako jednostka pomocy społecznej realizująca zadania aktywnej integracji PCPR zostało wyróżnione przez Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego.

## **VI. Charakterystyka obiektu, w którym mieści się Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wołominie:**

Budynek znajdujący się przy ulicy Legionów Nr 78 administrowany przez Starostwo Powiatowe w Wołominie składa się z dwóch części:

- od strony ulicy Legionów – budynek dwukondygnacyjny z poddaszem użytkowym bez podpiwniczenia,
- usytuowany prostopadle do w/w budynek jednokondygnacyjny z podpiwniczeniem i poddaszem użytkowym,

Obydwe części są połączone, stanowiąc jeden obiekt architektoniczny.

Do obiektu prowadzą trzy wejścia:

- do budynku wyższego - od ulicy Legionów i od ulicy 1-go Maja na poziomie parteru (na dzień kontroli – wejście od ul. 1-go Maja nieczynne).
- do budynku niższego – od strony podwórka schodami zewnętrznymi na poziomie piwnicy.

Wymiary budynku:

Powierzchnia kondygnacji podziemnej ..... 188 m<sup>2</sup>

Powierzchnia kondygnacji nadziemnych :

Przyziemie .....275 m<sup>2</sup>  
Parter .....142 m<sup>2</sup>

## 1. Charakterystyka budynku:

Powierzchnia zabudowy..... 598,10 m<sup>2</sup>  
Powierzchnia użytkowa .....815,18 m<sup>2</sup>  
Powierzchnia całkowita .....1. 063,31 m<sup>2</sup>  
Kubatura budynku ..... 4. 315,00 m<sup>3</sup>

Konstrukcja budynku stanowi ściany i słupy nośne z cegły ceramicznej, stropy typu Kleina na belkach stalowych, strop i poddasze na belkach drewnianych. Ściany działowe i ściany osłonowe z cegły ceramicznej.

## 2. Zagospodarowanie budynku:

Piwnica:

-pomieszczenie węzła ciepłowniczego, Specjalistyczna Poradnia Rodzinna, archiwum PCPR .

Pozostałe kondygnacje:

-pomieszczenia biurowe i gospodarcze.

Obiekt jest wyposażony we wszystkie podstawowe media.

W celu porównania stanu zawartego w kontrolowanej dokumentacji z rzeczywistym kontrola dokonała lustracji następujących pomieszczeń:

PCPR jest jednym z wielu użytkowników znajdujących się w obiekcie przy ulicy Legionów Nr 78, zajmujących pomieszczenia w części usytuowanej od ulicy Legionów na poziomie parteru, trzy pomieszczenia na poddaszu + toaleta, wymagające adaptacji oraz od strony podwórka – na poziomie piwnic i poddasza. Wejście główne do placówki prowadzi od ulicy Legionów, drugie od strony podwórka.

L.P.	Nr pokoju	Dział	Liczba osób	Wyposażenie	Metraż	Uwagi
1	1	Dział ds. osób niepełnosprawnych	3	3 biurka, 2 laptopy, 1 półka wisząca, zestaw komputerowy, dwie szafy na akta zamknięte, niszczarka, 2 krzesła obrotowe,	12m <sup>2</sup>	
2	5	Dział ds. administracyjno - organizacyjny	1	2 krzesła tapicerowane, stół, biurko, drukarka, zestaw komputerowy, szafka z lustrem, szafka, fotel obrotowy, krzesło składane, wieszak ubraniowy, telefon	14 m <sup>2</sup>	
3	8	Dyrektor	1	Laptop, biurko, szafa pancerna, wieszak ubraniowy, zamknięta szafka na dokumenty, 2 krzesła tapicerowane, fotel obrotowy	10 m <sup>2</sup>	

4	9	<ul style="list-style-type: none"> <li>Dział ds. rodzin zastępczych.</li> <li>Dział ds. Pomocy instytucjonalnej i środowiskowej</li> </ul>	2	Klimatyzator, niszczarka, dwie szafy na akta, 2 szafki otwarte na dokumenty, 2 biurka, 2 zestawy komputerowe, 2 telefony, 2 krzesła obrotowe, 2 krzesła tapicerowane, szafa ubraniowa, drukarka	14m <sup>2</sup>	
5	10	Dział ds. rodzin zastępczych i usamodzielnianych	4	4 biurka, klimatyzator, regał zamknięty na akta, 2 telefony, 3 zestawy komputerowe, skaner, drukarka, niszczarka, 3 krzesła obrotowe, krzesło tapicerowane	18m <sup>2</sup>	1) Brak osłon oświetleniowych na lampach jarzeniowych, 2) Jeden z zestawów komputerowych niespełnia podstawowych funkcji
6	11	Dział ds. pieczy zastępczej	5	4 komputery, 4 biurka, szafa pancerna, zamknięta szafa na akta, szafka pod drukarkę, dwie drukarki, 4 krzesła obrotowe, wieszak ubraniowy, dwa telefony	16 m <sup>2</sup>	Brak zestawu komputerowego dla jednego pracownika
7	12	Zastępca Dyrektora	1	2 biurka, 2 szafy zamknięte na akta, telefon, laptop, stolik, fotel obrotowy, 4 krzesła tapicerowane,	17m <sup>2</sup>	
8	13	Sekretariat	1	Biurko, szafa ubraniowa, urządzenie wielofunkcyjne, drukarka, niszczarka, fax, zestaw komputerowy, telefon, regał biurowy zamknięty, fotel obrotowy, krzesło tapicerowane, szafka z lustrem, wieszak ubraniowy, szafka otwarta na korespondencje	15 m <sup>2</sup>	
9	14	Biuro obsługi	2	Kserokopiarka, 2 krzesła składane, 3 biurka, laptop, zestaw komputerowy, szafa ubraniowa, szafka pod drukarkę, owarta szafka na dokumenty, 2 krzesła obrotowe, krzesło tapicerowane	10m <sup>2</sup>	
10	33	Sala konferencyjna		18 krzesel tapicerowanych, 8 krzesel składanych, biurko, 7 stolików, 2 zamknięte szafki na dokumenty, wieszak ubraniowy	60 m <sup>2</sup>	
11	36	Dział ds. pieczy zastępczej	3	Szafa zamknięta na akta, 2 zestawy komputerowe, 3 biurka, szafka pod drukarkę, 3 fotele obrotowe, klimatyzator, wieszak ubraniowy, niszczarka, 2 krzesła składane, dostawka do biurka, telefon	14 m <sup>2</sup>	
12	37	Księgowość	4	4 biurka, 2 niszczarki, klimatyzator, urządzenie wielofunkcyjne, 4 zestawy komputerowe, laptop, 2 drukarki, 4 fotele obrotowe, 4 krzesła składane, szafa ubraniowa, szafa pancerna, 4 zamknięte szafy na akta, 2 szafki kuchenne, 3 szafki zamknięte na dokumenty	40 m <sup>2</sup>	Brak osłon oświetleniowych na lampach jarzeniowych
13		Archiwum		4 otwarte regały na akta, 1 szafka otwarta na dokumenty	Ok. 20 m <sup>2</sup> użytkow	1) Brak wentylacji, 2) Niedostateczne oświetlenie

					ane przez PCPR	3) pomieszczeń nie spełnia podstawowych wymogów z zakresu archiwizacji dokumentów
14	SPR 1	Gabinet Psychologiczny	1	2 biurka, 2 fotele obrotowe, dwa fotele tapicerowane, półka wisząca, szafka na dokumenty	10 m <sup>2</sup>	Niedostateczne oświetlenie pomieszczeń
15	SPR 2	Gabinet Psychologiczny	1	Biurko, drukarka, 3 krzesła, tapicerowane, szafka zamknięta,	8 m <sup>2</sup>	Niedostateczne oświetlenie pomieszczeń
16	SPR3	Gabinet Psychologiczny	1	2 biurka, 3 fotele tapicerowane, 12 krzeseł tapicerowanych, 2 laptopy, osuszacz powietrza, grzejnik elektryczny, szafa pancerna, wieszak ubraniowy, krzeselko drewniane dla dzieci, ławka, szafka zamknięta.	23 m <sup>2</sup>	Niedostateczne oświetlenie pomieszczeń
17	SPR4	Gabinet Psychologiczny	1	Fotel obrotowy szafa na akta zamknięta, regał otwarty, stolik i krzeselka dla dzieci, dywan, wieszak ubraniowy	17 m <sup>2</sup>	Niedostateczne oświetlenie pomieszczeń
18	SPR5	Gabinet Psychologiczny	1	Szafa na akta zamknięta, 3 fotele, 2 biurka, grzejnik elektryczny, fotel obrotowy, krzesło drewniane, 4 krzesła plastikowe	20 m <sup>2</sup>	Niedostateczne oświetlenie pomieszczeń

### 1. Ogólny stan techniczny pomieszczeń:

W użytkowanym budynku nie było badań przeprowadzanych pod kątem jakie obciążenia generują obecnie eksploatowane urządzenia i sprzęt elektryczny w postaci coraz większej ilości komputerów, drukarek, skanerów, niszczarek, wentylatorów, czajników elektrycznych itp. Istnieje podejrzenie przeciążenia sieci elektrycznej, stanowiącej niebezpieczeństwo dla jej użytkowników.

### 2. Stan podłóg

Podłogi były objęte remontem w 2011 r.

### 3. Oświetlenie i dostęp do stanowisk pracy

Oświetlenie w pomieszczeniach PCPR stanowią lampy jarzeniowe o białym intensywnym świetle.

Wszystkie pomieszczenia mają tylko jedno okno, wymagane jest stałe używanie światła sztucznego, aby doświetlić poszczególne stanowiska pracy.

### 4. Wentylacja

Wszystkie pomieszczenia PCPR posiadają wentylację grawitacyjną, która podlega bieżącej konserwacji.

## WNIOSKI KOŃCOWE:

Na podstawie skontrolowanych dokumentów oraz pomieszczeń w budynku użytkowanym przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie stwierdza się, że kontrola zarządcza oraz polityka zarządzania ryzykiem funkcjonuje zgodnie z Zarządzeniem Nr 120.29.2012 Starosty Wołomińskiego z dnia 23 marca 2012 r, oraz Komunikatem Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. i nie zagraża w osiąganiu zarówno bieżących, jak i planowanych celów i zadań, za wyjątkiem uwag wymagających podjęcia następujących działań:

1. Aktualizacji Regulaminu Organizacyjnego PCPR,
2. Opracowywania własnego Kodeksu Etyki,
3. Dokonania drobnych remontów i napraw ( wskazanych w treści protokołu),
4. Podjęcia kroków w celu poprawy dotychczasowej archiwizacji dokumentów,
5. Dokonania pomiarów obciążeń przez generujące obecnie eksploatowane urządzenia i sprzęt elektryczny.

Wszystkie uwagi stwierdzone podczas kontroli zostały szczegółowo omówione z Dyrektorem PCPR, który zobowiązał się do ich usunięcia oraz pisemnego powiadomienia kontroli o sposobie ich realizacji w terminie do dnia **29 listopada 2013r.**

Kontrolowany został zapoznany z treścią niniejszego protokołu i poinformowany o przysługującym mu prawie do wniesienia uwag i ewentualnych wyjaśnień w formie pisemnej w terminie siedmiu dni od daty podpisania niniejszego protokołu.

Niniejszy protokół został sporządzony wyłącznie do użytku służbowego w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

Kontrolę wpisano do książki kontroli pod. Poz. Nr 27.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

DYREKTOR  
Powiatowego Centrum  
Pomocy Rodzinie  
w Wołominie  
*Maciej Burakowski*

.....  
podpisy kontrolowanych

POWIATOWE CENTRUM  
POMOCY RODZINIE  
05-200 WOŁOMIN  
ul Legionów 78  
tel. 22 776-44-95 i 96, fax 22 787-37-87

INSPEKTOR  
Kontroli Wewnętrznej

*Janusz Kierzb*  
.....  
podpis kontrolującego

### Załączniki:

1. Zarządzenie Dyrektora Nr 10/2012 z dnia 28.08.2012r. w sprawie ustalenia regulaminu kontroli zarządczej w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Wołominie
2. Zestawienie zbiorcze ryzyk.