



**WOJEWODA WIELKOPOLSKI**



Poznań, 22 listopada 2022 r.

KN-IV.431.18.2022.1

**Pan**  
**Adam Pawlicki**  
**Burmistrz Jarocina**  
al. Niepodległości 10  
63-200 Jarocin

# WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

## I. Dane identyfikacyjne.

<b>Zakres kontroli</b> <i>(w tym: podstawa prawna, okres objęty kontrolą)</i>	Przedmiotem kontroli była ocena prawidłowości wykorzystania i rozliczenia środków finansowych udzielonych z Funduszu Pracy na realizację zadania w ramach Programu asystent rodziny na rok 2021.  Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej <sup>1</sup> w związku z § 4 umowy nr PS-III.946.2.2021.39 z 16 grudnia 2021 r. <sup>2</sup> , zwanej dalej „Umową”.  Kontrolą objęto okres od 22 października 2021 r. do 27 września 2022 r., tj. do dnia zakończenia czynności kontrolnych.
<b>Jednostka kontrolowana</b>	Urząd Miejski w Jarocinie, al. Niepodległości 10, 63-200 Jarocin.
<b>Kontrolerzy</b>	Anna Gawrysiak, kierownik Oddziału Kontroli Zadań Publicznych z Wydziału Kontroli Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, upoważnienie Wojewody Wielkopolskiego nr 198/22 z 20 września 2022 r.
<b>Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych</b>	Kontrolę przeprowadzono w dniach od 21 do 27 września 2022 r.
<b>Kierownik jednostki kontrolowanej</b>	Adam Pawlicki – Burmistrz Jarocina.

(akta kontroli: str. 4-6)

Na podstawie art. 47 ustawy o kontroli w administracji rządowej, przekazuję niniejsze wystąpienie pokontrolne.

## II. Ocena kontrolowanej działalności, ze wskazaniem ustaleń, na których została oparta.

Wojewoda Wielkopolski ocenia pozytywnie, pomimo stwierdzonej nieprawidłowości, wykorzystanie i rozliczenie środków finansowych udzielonych z Funduszu Pracy na realizację zadania w ramach Programu asystent rodziny na rok 2021.

---

<sup>1</sup> Dz. U. z 2020 r. poz. 244.

<sup>2</sup> Zawartej pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim, a Gminą Jarocin, na dofinansowanie realizacji zadania określonego w Programie asystent rodziny na rok 2021.

Ocenę pozytywną uzasadnia:

- wykorzystanie środków z Funduszu Pracy zgodnie z przeznaczeniem oraz w terminie wskazanym w Umowie,
- zapewnienie udziału środków własnych w wysokości i proporcji wskazanej w Umowie,
- rzetelne rozliczenie środków z Funduszu Pracy,
- prowadzenie dokumentacji finansowo – księgowej i ewidencji księgowej zadania, w tym wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z Funduszu Pracy i wydatków dokonywanych z tych środków, zgodnie z Umową.

(akta kontroli: str. 67-111)

### **III. Opis ustalonego stanu faktycznego.**

Zadanie objęte kontrolą realizowane było w ramach Programu asystent rodziny na rok 2021, którego celem była pomoc w realizacji zadań wykonywanych przez asystentów rodziny. Program zakładał dofinansowanie dodatków do wynagrodzenia asystentów rodziny zatrudnionych we właściwych podmiotach, tj. jednostkach samorządu terytorialnego szczebla gminnego, zobowiązanych do realizacji zadań wynikających z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej<sup>3</sup> oraz ustawy z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”<sup>4</sup>.

Wojewoda Wielkopolski na podstawie umowy nr PS-III.946.2.2021.39, zawartej z Gminą Jarocin<sup>5</sup> w dniu 16 grudnia 2021 r., w sprawie realizacji zadania określonego w Programie asystent rodziny na rok 2021, przekazał 20 grudnia 2021 r. Gminie, na realizację ww. zadania, środki z Funduszu Pracy w kwocie 6.000,00 zł.

(akta kontroli: str. 67-70, 77)

Całkowita wartość zadania wyniosła 23.889,24 zł, z tego 6.000,00 zł stanowiły wydatki sfinansowane ze środków z Funduszu Pracy, a 17.889,24 zł wkład własny Gminy (co stanowiło 74,88% poniesionych wydatków). Kwota wkładu własnego Gminy nie była niższa niż 20% wartości zadania, stosownie do § 2 ust. 3 Umowy.

(akta kontroli, str. 71, 105-107)

Gmina zabezpieczyła środki finansowe na realizację zadania w budżecie na 2021 r., w dziale 855, rozdziale 85504, paragrafie 4010, zatwierdzonym Uchwałą Nr LVII/531/2021 Rady Miejskiej w Jarocinie w sprawie zmian w budżecie Gminy Jarocin na 2021 rok.

(akta kontroli: str. 82-95)

Zadanie objęte kontrolą na terenie Gminy realizowało Centrum Usług Społecznych w Jarocinie, tj. jednostka organizacyjna Gminy, której przedmiotem działalności była organizacja, koordynacja i realizacja zadań z zakresu pomocy i usług społecznych na terenie Gminy w obszarze zaspokajania potrzeb społeczności w zakresie zadań wymienionych w statucie tej jednostki oraz wynikających z obowiązujących przepisów prawa, działająca na podstawie Uchwały nr XLVIII/452/2021 Rady Miejskiej w Jarocinie z dnia 23 czerwca 2021 r. w sprawie utworzenia Centrum Usług Społecznych w Jarocinie oraz uchwalenia

---

<sup>3</sup> Dz. U. z 2022 r. poz. 447 ze zm.

<sup>4</sup> Dz. U. z 2020 r. poz. 1329.

<sup>5</sup> Zwanej dalej „Gminą”.

statutu Centrum Usług Społecznych w Jarocinie<sup>6</sup>.

(akta kontroli, str. 12-34)

Gmina otrzymane środki z Funduszu Pracy przekazała Centrum Usług Społecznych w Jarocinie w dniu 21 grudnia 2021 r.

(akta kontroli, str. 78, 96)

Centrum Usług Społecznych w Jarocinie zabezpieczyło środki finansowe na realizację zadania w planie finansowym na 2021 r., w dziale 855, rozdziale 85504, paragrafie 4010.

(akta kontroli, str. 97-101)

W Gminie, na dzień 22 października 2021 r., tj. na dzień ogłoszenia Programu asystent rodziny na rok 2021, zatrudnionych było na umowy o pracę trzech asystentów rodziny, w łącznym wymiarze trzech etatów. Zatrudnieni asystenci rodziny spełniali wymagania określone w art. 12 ust. 1 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

(akta kontroli, str. 74-76, 110-111)

Otrzymane środki finansowe z Funduszu Pracy Centrum Usług Społecznych w Jarocinie wydatkowało na jednorazowe dodatki do wynagrodzeń ww. asystentów rodziny w łącznej wysokości 6.000,00 zł, tj. każdy z asystentów otrzymał jednorazowy dodatek w kwocie 2.000,00 zł.

(akta kontroli str. 74, 102-107)

Gmina oraz Centrum Usług Społecznych w Jarocinie, stosownie do treści § 3 pkt 1 Umowy, prowadzili wyodrębnioną ewidencję księgową otrzymanych środków z Funduszu Pracy oraz wydatków dokonywanych z tych środków. Ewidencja księgową Gminy prowadzona była dla konta 130-03-19-01 za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. Natomiast ewidencja księgową Centrum Usług Społecznych w Jarocinie prowadzona była dla konta 130-02-02 za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r.

(akta kontroli, str. 79-81, 102-103)

Gmina prowadziła wyodrębniony rachunek bankowy, zgodnie z § 1 pkt 4 Umowy.

(akta kontroli, str. 77)

Burmistrz Jarocina sporządził sprawozdanie końcowe z realizacji zadania, które przekazał Wojewodzie Wielkopolskiemu. Sprawozdanie zostało sporządzone na formularzu stanowiącym załącznik nr 2 do Programu asystent rodziny na rok 2021 r.

(akta kontroli, str. 71-73)

#### **IV. Stwierdzone nieprawidłowości.**

Burmistrz Jarocina przekazał Wojewodzie Wielkopolskiemu sprawozdanie końcowe z realizacji zadania w dniu 22 lutego 2022 r.<sup>7</sup>, tj. 22 dni po terminie określonym w § 10 ust. 1 Umowy, zgodnie z którym ww. sprawozdanie należało dostarczyć do dnia 31 stycznia 2022 r.<sup>8</sup>

(akta kontroli: str. 71)

W złożonych wyjaśnieniach Dyrektor Centrum Usług Społecznych w Jarocinie podał, że przyczyną niedostarczenia Wojewodzie Wielkopolskiemu do zaakceptowania

<sup>6</sup> Centrum Usług Społecznych w Jarocinie pod względem procesów księgowych, informatycznych i płacowych obsługiwane było przez Centrum Usług Wspólnych Gminy Jarocin, tj. jednostkę organizacyjną Gminy, której celem było świadczenie usług jednostkom organizacyjnym Gminy (w tym Centrum Usług Społecznych w Jarocinie), działająca na podstawie Uchwały nr XXI/252/2015 Rady Miejskiej w Jarocinie z dnia 9 grudnia 2015 r. w sprawie: utworzenia samorządowej jednostki organizacyjnej „Centrum Usług Wspólnych Gminy Jarocin” oraz nadania jej statutu.

<sup>7</sup> Data wpływu sprawozdania do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu.

<sup>8</sup> Tj. 30 dni od końcowego terminu realizacji zadania.

sprawozdania końcowego z realizacji zadania określonego w Programie asystent rodziny na rok 2021 w terminie był błąd ludzki, tj. zasugerowanie się, że dnia 20 stycznia 2022 r. wysłano sprawozdanie rzeczowo-finansowe z wykonania przez Gminę zadań z zakresu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej za okres od 1 lipca 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. w Centralnej Aplikacji Statystycznej, które uznano za sprawozdanie końcowe.

(akta kontroli: str. 111)

## **V. Zalecenia i wnioski.**

Biorąc pod uwagę oceny zawarte w niniejszym wystąpieniu pokontrolnym wnoszę o przekazywanie sprawozdań końcowych z wykonania zadań realizowanych w ramach Programu asystent rodziny, stosownie do postanowień zawartych umów o dofinansowanie.

## **VI. Pozostałe informacje.**

Informację o sposobie wykonania zalecenia, a także o podjętych działaniach lub przyczynie ich niepodjęcia, należy przekazać w terminie 30 dni od daty doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

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

Wojewoda Wielkopolski

***Michał Zieliński***

(podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym)