



WOJEWODA WIELKOPOLSKI



Poznań, 24 listopada 2022 r.

KN-IV.431.19.2022.1

Pan
Roman Szuberski
Burmistrz Rogoźna
ul. Nowa 2
64-610 Rogoźno

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

al. Niepodległości 16/18, 61-713 Poznań
tel. 61 854 1169, fax 61 854 1170

www.poznan.uw.gov.pl, e-mail: kn@poznan.uw.gov.pl
www.obywatel.gov.pl, infolinia tel. 222 500 117

I. Dane identyfikacyjne.

Zakres kontroli <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 ¹ w związku z § 4 umowy nr PS-III.946.2.2021.12 z 9 grudnia 2021 r. ² , zwanej dalej „Umową”. Kontrolą objęto okres od 22 października 2021 r. do 10 października 2022 r., tj. do dnia zakończenia czynności kontrolnych.
Jednostka kontrolowana	Urząd Miejski w Rogoźnie, ul. Nowa 2, 64-610 Rogoźno.
Kontrolerzy	Włodzimierz Kasprzycki – starszy inspektor wojewódzki z Wydziału Kontroli Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, upoważnienie Wojewody Wielkopolskiego nr KN-II.0030.210.2022.1 z dnia 30 września 2022 r.
Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych	Kontrolę przeprowadzono w dniach od 3 do 10 października 2022 r.
Kierownik jednostki kontrolowanej	Roman Szuberski, Burmistrz Rogoźna, zwany dalej „Burmistrzem”.

(akta kontroli: str. 5)

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, wykorzystanie i rozliczenie środków finansowych udzielonych z Funduszu Pracy na realizację zadania w ramach Programu asystent rodziny na rok 2021.

¹ Dz. U. z 2020 r. poz. 244.

² 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 określonym 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,
- rzetelne i terminowe sporządzenie sprawozdania końcowego z realizacji zadania.

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. jednostek samorządu terytorialnego szczebla gminnego, których obowiązkiem była realizacja zadań wynikających z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej³ oraz ustawy z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”⁴.

Wojewoda Wielkopolski na podstawie umowy nr PS-III.946.2.2021.136 zawartej z Gminą Rogoźno w dniu 1 grudnia 2021 r., w sprawie realizacji zadania określonego w Programie asystent rodziny na rok 2021, przekazał 15 grudnia 2021 r. Gminie na realizację zadania środki z Funduszu Pracy w kwocie 6.000,00 zł.

(akta kontroli: str. 8-11, 64)

Całkowita wartość zadania wyniosła 22.958,81 zł, z tego: 6.000,00 zł wydatki sfinansowane ze środków z Funduszu Pracy oraz 16.958,81 zł wkład własny Gminy (co stanowiło 73,87% poniesionych wydatków). Kwota wkładu własnego Gminy nie była niższa niż 20% wartości zadania zgodnie z § 2 ust. 3 Umowy.

(akta kontroli, str. 84-86)

Gmina zabezpieczyła środki finansowe na realizację zadania w budżecie na 2021 r., w dziale 855, rozdziale 85504, paragrafie 4010, w Uchwale Nr LVII/545/2021 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 29 listopada 2021 r. zmieniającej uchwałę w sprawie zmiany w budżecie Gminy Rogoźno na 2021 rok.

(akta kontroli: str. 21-58)

Zadanie na terenie Gminy Rogoźno realizował Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, tj. jednostka organizacyjna Gminy Rogoźno, realizująca zadania własne gminy z zakresu pomocy społecznej, działająca na podstawie Uchwały nr XX/180/2015 Rady Miejskiej w Rogoźnie z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie nadania statutu Gminnemu Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Rogoźnie. Gmina otrzymane środki z Funduszu Pracy przekazała do GOPS w dniu 16 grudnia 2022 r.

(akta kontroli, str. 14-20, 64, 69)

GOPS zabezpieczył środki finansowe na realizację zadania w planie finansowym jednostki na 2021 r., w dziale 855, rozdziale 85504, paragrafie 4010.

(akta kontroli, str. 59-61)

³ Dz. U. z 2022 r. poz. 447 ze zm.

⁴ Dz. U. z 2020 r. poz. 1329.

W Gminie Miejskiej w Rogoźnie 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 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

(akta kontroli, str. 33)

Otrzymane środki finansowe z Funduszu Pracy GOPS wydatkował 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. 71, 84-86.)

Gmina oraz GOPS, zgodnie z § 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 133-855-85504-2690 za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. Ewidencja księgową MOPS prowadzona była dla konta 130-12-855-85504-4010-0101 i konta 404-12-855-85504-4010-0101 za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r.

(akta kontroli, str. 62-63, 67-68)

Gmina prowadziła wyodrębniony rachunek bankowy zgodnie z § 1 pkt 4 Umowy. Gmina uzyskała odsetki bankowe naliczone od środków z Funduszu Pracy zgromadzonych na rachunku bankowym Gminy w wysokości 1,13 zł, które w dniu 5 stycznia 2022 r. zostały zwrócone na konto Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu.

(akta kontroli, str. 66)

Burmistrz sporządził sprawozdanie końcowe z realizacji zadania i w terminie określonym w Umowie dostarczył Wojewodzie Wielkopolskiemu. Sprawozdanie zostało sporządzone na formularzu stanowiącym załącznik nr 2 do Programu asystent rodziny na rok 2021 r.

(akta kontroli, str. 12-13)

IV. Pozostałe informacje.

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

Wojewoda Wielkopolski

Michał Zieliński

(podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym)