



WOJEWODA WIELKOPOLSKI



Poznań, 13 grudnia 2022 r.

KN-IV.431.22.2022.1

Pan
Franciszek Marszałek
Burmistrz Krotoszyna
ul. Kołłątaja 7
63-700 Krotoszyn

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.946.2.2021.71 zawartej w dniu 8 grudnia 2021 r. ² , zwanej dalej „Umową”. Kontrolą objęto okres od 22 października 2021 r. do 27 października 2022 r., tj. do dnia zakończenia czynności kontrolnych.
Jednostka kontrolowana	Urząd Miejski w Krotoszynie, ul. Kołłątaja 7, 63-700 Krotoszyn.
Kontrolerzy	Włodzimierz Kasprzycki – starszy inspektor wojewódzki z Wydziału Kontroli Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, upoważnienie Wojewody Wielkopolskiego nr KN-II.0030.231.2022.1 z dnia 18 października 2022 r.
Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych	Kontrolę przeprowadzono w dniach od 24 do 27 października 2022 r.
Kierownik jednostki kontrolowanej	Franciszek Marszałek - Burmistrz Krotoszyna, 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. 224.

² Na dofinansowania zadań w ramach Programu 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 zastępczej oraz ustawy z dnia 4 listopada 2016 r. o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem” .

Wojewoda Wielkopolski na podstawie umowy nr PS-III.946.2.2021.71 zawartej z Miastem i Gminą Krotoszyn w dniu 7 grudnia 2021 r., w sprawie realizacji zadania określonego w Programie asystent rodziny na rok 2021, przekazał 14 grudnia 2021 r., na realizację zadania środki z Funduszu Pracy w kwocie 6.500,00 zł.

(akta kontroli: str. 6-9, 45)

Całkowita wartość zadania wyniosła 19.521,65 zł, z tego: 6.500,00 zł wydatki sfinansowane ze środków z Funduszu Pracy oraz 13.021,61 zł wkład własny Miasta i Gminy (co stanowiło 66,70% poniesionych wydatków). Kwota wkładu własnego Miasta i Gminy nie była niższa niż 20% wartości zadania zgodnie z § 2 ust. 3 Umowy.

(akta kontroli, str. 58-69, 71-73)

Miasto i Gmina zabezpieczyła środki finansowe na realizację zadania w budżecie na 2021 r., w dziale 855, rozdziale 85504, paragrafie 4010, w Uchwale Nr XXXVI/331/2021 Rady Miejskiej w Krotoszynie z dnia 25 listopada 2021 r. zmieniającej uchwałę w sprawie zmiany w budżecie na 2021 rok.

(akta kontroli: str. 26-28)

Zadanie na terenie Miasta i Gminy Krotoszyn realizował Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej , tj. jednostka organizacyjna Miasta i Gminy Krotoszyn, realizująca zadania własne gminy z zakresu pomocy społecznej, działająca na podstawie Uchwały nr XLIX/388/2018 Rady Miejskiej w Krotoszynie z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie nadania Statutu Miejsko-Gminnemu Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Krotoszynie. Miasto i Gmina otrzymane środki z Funduszu Pracy przekazała do MGOPS w dniu 17 grudnia 2021 r.

(akta kontroli, str. 17-25, 46, 52)

MGOPS zabezpieczył środki finansowe na realizację zadania w planie finansowym jednostki na 2021 r., w dziale 855, rozdziale 85504, paragrafie 4010 i paragrafie 4170, zarządzeniem nr 28/2021 Dyrektora Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Krotoszynie z 10 grudnia 2021 r. w sprawie wprowadzenia zmiany w planie finansowym na 2021 rok dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Krotoszynie.

(akta kontroli, str. 29-37)

Na terenie Miasta i Gminy Krotoszyn 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 2,75 etatu oraz jeden asystent na podstawie umowy zlecenia w wymiarze 0,5 etatu. Zatrudnieni asystenci rodziny spełniali wymagania określonego w art. 12 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

(akta kontroli, str. 70)

Otrzymane środki finansowe z Funduszu Pracy GOPS wydatkował na jednorazowe dodatki do wynagrodzeń ww. asystentów rodziny w łącznej wysokości 6.500,00 zł, tj. dwóch asystentów otrzymało jednorazowy dodatek w kwocie 2.000,00 zł, jeden asystent otrzymał jednorazowy dodatek w kwocie 1.500,00 zł oraz jeden asystent otrzymał jednorazowy dodatek w kwocie 1.000,00 zł.

(akta kontroli str. 58-63, 71-73)

Miasto i Gmina oraz MGOPS, zgodnie z § 3 pkt 1 Umowy, prowadzili wyodrębnioną ewidencję księgową otrzymanych środków z Funduszu pracy oraz wydatków dokonywanych z tych środków. Ewidencja księgowa Miasta i Gminy prowadzona była dla konta 139-008-00000-0000-03 za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. Ewidencja księgowa MGOPS prowadzona była dla konta 130-855-85504-4010-26, 130-855-85504-4010-27, 130-855-85504-4010-28, 130-855-85504-4170-29 i konta 404-855-85504-4010-26, 404-855-85504-4010-27, 404-855-85504-4010-28, 404-855-85504-4170-29 za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r.

(akta kontroli, str. 44, 47-51)

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

(akta kontroli, str. 45)

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. 10)

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)