



**WOJEWODA WIELKOPOLSKI**

Poznań, 29 kwietnia 2024 r.

KN-IV.431.25.2022.1

**Pan**  
**Eligiusz Komarowski**  
**Starosta Piłski**  
al. Niepodległości 33/35  
64-920 Piła

# WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

## I. Dane identyfikacyjne.

**Zakres kontroli**  
(w tym: podstawa prawna, okres objęty kontrolą)

Przedmiotem kontroli była ocena prawidłowości wykonania zadania dofinansowanego ze środków Funduszu Solidarnościowego zrealizowanego w ramach programu „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej” – edycja 2023.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 20 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej, w związku z § 6 Umowy nr 79/2023/AOON zawartej w dniu 17 marca 2023 r.

Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2023 r. do dnia 22 grudnia 2023 r.

**Nazwa jednostki kontrolowanej**

Starostwo Powiatowe w Pile, al. Niepodległości 33/35, 64-920 Piła.

**Kontrolery**

Karolina Błaszak – specjalista z Wydziału Kontroli Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, upoważnienie Wojewody Wielkopolskiego nr 237 z dnia 6 listopada 2023 r.

Tomasz Kmiecik – inspektor wojewódzki z Wydziału Kontroli Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, upoważnienie Wojewody Wielkopolskiego nr 274 z dnia 11 grudnia 2023 r.

**Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych**

Kontrolę przeprowadzono w dniach od 8 listopada do 22 grudnia 2023 r.

**Kierownik jednostki kontrolowanej**

Eligiusz Komorowski Starosta Pilski, zwany dalej: „Starostą”.

(akta kontroli: str. 3-5, 8-10)

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 wykonanie przez Powiat Pilski zadania dofinansowanego ze środków Funduszu Solidarnościowego w ramach Programu „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej” – edycja 2023.

Ocenę uzasadnia:

- wykorzystanie środków z Funduszu Solidarnościowego zgodnie z zawartą Umową,
- prowadzenie wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej z realizacji Programu w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych,
- posiadanie wyodrębnionego rachunku bankowego do obsługi środków z Funduszu,
- przestrzeganie obowiązków informacyjnych i promocyjnych, wynikających z zapisów Umowy.

### III. Opis ustalonego stanu faktycznego.

Zadanie objęte kontrolą realizowane było w ramach Programu „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej”- edycja 2023, zwanego dalej „Programem”, którego celem było zapewnienie dostępności do usług asystencji osobistej, tj. wsparcia w wykonywaniu codziennych czynności oraz funkcjonowaniu w życiu społecznym osób niepełnosprawnych.

Wojewoda Wielkopolski na podstawie umowy nr 79/2023/AOON, zawartej z Powiatem Pilskim w dniu 17 marca 2023 r.,<sup>1</sup> w sprawie wysokości i trybu przekazywania w 2023 r. środków z Funduszu Solidarnościowego na realizację zadania w okresie od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r., przekazał środki z Funduszu w łącznej kwocie 1.481.064,48 zł. Środki przekazywano w trzech transzach, tj.: 30 marca 2023 r. w kwocie 755.052,48 zł, 24 lipca 2023 r. w kwocie 363.006,00 zł oraz 10 października 2023 r. w kwocie 363.006,00 zł. Zgodnie z zawartą Umową Powiat Pilski zobowiązany był do wykorzystania środków finansowych na realizację programu „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej”- edycja 2023 dla 51 osób w wymiarze 31.680 godzin.

(akta kontroli: str. 64-72, 105-107)

Do dnia 31 października 2023 r. Powiat wydatkował 545.439,96 zł ze środków Funduszu Solidarnościowego w tym 17.459,75 zł na obsługę programu.

(akta kontroli: str. 272-273,285-293)

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pile, zwane dalej „PCPR”, realizowało zadanie jako jednostka organizacyjna Powiatu Pilskiego, zgodnie z §4 Statutu Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pile<sup>2</sup>.

(akta kontroli: str. 36-39)

PCPR do 31 października 2023 r., do Programu zakwalifikował 73 uczestników na podstawie Karty zgłoszenia do Programu, zgodnie z załącznikiem nr 7 do Programu.

(akta kontroli: str. 274-280)

Dyrektor PCPR w złożonych wyjaśnieniach podała, że kwalifikacja osób do uczestnictwa w programie „Asystent Osobisty Osoby Niepełnosprawnej” – edycja 2023 r. nastąpiła poprzez zamieszczenie ogłoszenia o naborze. Pod uwagę brano kolejność zgłoszeń oraz ważne i kwalifikowalne orzeczenie o niepełnosprawności. Dyrektor PCPR dodała, że zadania usługi asystenckiej świadczyły osoby, które zostały wskazane przez uczestnika projektu, które następnie sprawdzano pod kątem posiadanych kwalifikacji, o których mowa w ww. programie. Odnośnie źródła i sposobu pozyskiwania liczby osób do korzystania z usług w ramach Programu, Dyrektor PCPR podała, że 2 listopada 2022 r. przed przystąpieniem do opracowania wniosku na środki finansowe wraz z wymaganymi załącznikami z Programu „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej” – edycja 2023 r. została sporządzona (...) Diagnoza potrzeb na usługi opiekuńcze dla osób niepełnosprawnych. Diagnoza ta została sporządzona na podstawie nadesłanych przez gminy sprawozdań MRPiPS-03 za 2021 rok. Ponadto pozyskano informację od Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w Pile o liczbie osób niepełnosprawnych w Powiecie Pilskim. Zgodnie z ogłoszeniem o naborze wniosków „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej” – edycja 2023 maksymalna kwota dofinansowania dla jednego podmiotu (gminy/powiatu) nie mogła przekraczać kwoty 3.000.000,00 zł. Z wyjaśnień Dyrektora PCPR wynika, że początkowo zaprojektowano wniosek na poziomie 3.000.000,00 zł. Jednak w dalszych wyjaśnieniach Dyrektor PCPR podała, że po uzyskaniu informacji od Wojewody Wielkopolskiego o zmniejszeniu wnioskowanej pierwotnie kwoty do maksymalnie 66% w stosunku do kwot

<sup>1</sup> Zwanej dalej: „Umową”.

<sup>2</sup> Wprowadzonego uchwałą Nr V/72/2007 Rady Powiatu w Pile z dnia 28 lutego 2007 r. w sprawie ustalenia Statutu PCPR w Pile, zmienionego uchwałą Nr XII.112.2011 Rady Powiatu w Pile z dnia 22 grudnia 2011 r. w sprawie zmian w Statucie PCPR w Pile.

wskazanych w pierwotnym wniosku, przystąpiono do korekty wniosku kwoty dofinansowania z zachowaniem limitów godzin na daną grupę z niepełnosprawnościami oraz z maksymalną stawką godzinową określoną w Programie. Do wniosku przyjęto regułę proporcjonalności. Zmniejszono liczbę osób niepełnosprawnych z zachowaniem 70% uczestników będącymi osobami wymagającymi wysokiego poziomu wsparcia.

(akta kontroli: str. 78, 95)

Do 31 października 2023 r. PCPR przyznał 73 osobom, usługi osobistego asystenta osoby niepełnosprawnej w ramach programu, w wymiarze 21.034,45 godzin.

(akta kontroli: str. 274-280, 282)

Powiat Pilski prowadził wyodrębniony rachunek bankowy do obsługi otrzymanych środków z Funduszu, zgodnie z § 3 pkt 5 i 6 Umowy. PCPR również prowadził wyodrębniony rachunek bankowy do obsługi środków z Funduszu, na który Powiat Pilski przekazywał środki po ich otrzymaniu.

(akta kontroli: str. 105-107)

PCPR prowadził wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową z realizacji Programu. Ewidencja księgową PCPR prowadzona była dla kont: 139-000-00000-0000-0010, 139-000-00000-0000-0011, 139-000-00000-0000-0012, 139-000-00000-0000-0013, 139-000-00000-0000-0014, 139-000-00000-0000-0015, 139-000-00000-0000-0016, 139-000-00000-0000-0020, 139-000-00000-0000-0021, 139-000-00000-0000-0022, 139-000-00000-0000-0023, 225-000-00000-0000-0001, 225-000-00000-0000-0003, 229-000-00000-0000-0001, 229-000-00000-0000-0002, 229-000-00000-0000-0003, 24-000-00000-0000-0011, 24-000-00000-0000-0012, 24-000-00000-0000-0013, 24-000-00000-0000-0014, 24-000-00000-0000-0015, 24-000-00000-0000-0021, 24-000-00000-0000-0022, 24-000-00000-0000-0023.

(akta kontroli: str. 294-328)

Otrzymane środki finansowe z Funduszu do 31 października w 2023 r. PCPR wydatkował na realizację usługi osobistego asystenta osoby niepełnosprawnej. Podstawą dokonania wydatków były sporządzone Karty realizacji usług asystencji osobistej w ujęciu miesięcznym (prowadzone w odniesieniu do każdej osoby, której przyznane były usługi asystencji osobistej). Ponadto środki z Funduszu, PCPR wydatkował na zakup biletów komunikacji miejskiej oraz zakup polisy OC dla asystentów osób niepełnosprawnych w ramach Programu. Natomiast środki finansowe z Funduszu na obsługę Programu, PCPR wydatkował na dodatki miesięczne dla pracowników zajmujących się realizacją zadania.

(akta kontroli: str. 141-216, 282)

Powiat Pilski i PCPR zrealizowały obowiązki informacyjne określone w § 5 ust. 1 Umowy, tj. umieściły na tablicach ogłoszeń oraz na wytworzonych dokumentach informacje i logo o Programie. Ponadto informacje o otrzymaniu dofinansowania ze środków Funduszu Solidarnościowego zostały umieszczone na stronie internetowej PCPR. W budynku PCPR oraz na zewnątrz umieszczono plakaty informacyjne o realizacji Programu.

(akta kontroli: str. 79-99)

#### **IV. Pozostałe informacje.**

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

**Wojewoda Wielkopolski**

**Agata Sobczyk**

/dokument podpisany elektronicznie/