



WOJEWODA WIELKOPOLSKI



Poznań, 16 grudnia 2022 r.

KN-IV.431.26.2022.1

Pani
Beata Klimek
Prezydent Miasta
Ostrowa Wielkopolskiego
al. Powstańców Wielkopolskich 18
63-400 Ostrów Wielkopolski

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

I. Dane identyfikacyjne.

Zakres kontroli (w tym: podstawa prawna, okres objęty kontrolą)	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.946.2.2021.113 z 9 grudnia 2021 r. ² , zwanej dalej „Umową”. Kontrolą objęto okres od 22 października 2021 r. do 10 listopada 2022 r., tj. do dnia zakończenia czynności kontrolnych.
Jednostka kontrolowana	Urząd Miasta Ostrowa Wielkopolskiego, al. Powstańców Wielkopolskich 18, 63-400 Ostrów Wielkopolski.
Kontrolerzy	Jacek Kaźmierczak, starszy specjalista (kierownik zespołu kontrolującego) i Anna Gawrysiak, kierownik Oddziału Kontroli Zadań Publicznych z Wydziału Kontroli Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, upoważnienie Wojewody Wielkopolskiego nr 247/22 z 27 października 2022 r.
Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych	Kontrolę przeprowadzono w dniach od 3 do 10 listopada 2022 r.
Kierownik jednostki kontrolowanej	Beata Klimek – Prezydent Miasta Ostrowa Wielkopolskiego.

(akta kontroli: str. 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 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 Miasto Ostrów Wielkopolski, 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,
- sporządzenie sprawozdania końcowego z realizacji zadania, zgodnie z Umową.

(akta kontroli: str. 194-237)

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 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.946.2.2021.113, zawartej z Gminą Miasto Ostrów Wielkopolski⁵ w dniu 9 grudnia 2021 r., w sprawie realizacji zadania określonego w Programie asystent rodziny na rok 2021, przekazał 14 grudnia 2021 r., na realizację ww. zadania, środki z Funduszu Pracy w kwocie 14.000,00 zł.

(akta kontroli: str. 190-193, 196)

Całkowita wartość zadania wyniosła 40.350,19 zł, z tego 14.000,00 zł stanowiły wydatki sfinansowane ze środków z Funduszu Pracy, a 26.350,19 zł wkład własny Gminy (co stanowiło 65,30% poniesionych wydatków). Kwota wkładu własnego Gminy nie była niższa niż 20% wartości zadania, stosownie do § 2 ust. 3 Umowy.

(akta kontroli, str. 196, 231-234)

Gmina zabezpieczyła środki finansowe na realizację zadania w budżecie na 2021 r., w dziale 855, rozdziale 85504, paragrafie 4010, zatwierdzonym Uchwałą Nr XLII/461/2021 Rady Miejskiej Ostrowa Wielkopolskiego w sprawie zmian w budżecie Gminy Ostrów Wielkopolskiego na 2021 rok.

(akta kontroli: str. 92-153)

Zadanie objęte kontrolą na terenie Gminy realizował Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, 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 XXVI/374/2008 Rady Miejskiej Ostrowa Wielkopolskiego z dnia

³ Dz. U. z 2022 r. poz. 447 ze zm.

⁴ Dz. U. z 2020 r. poz. 1329.

⁵ Zwanej dalej „Gminą”.

30 października 2008 r. w sprawie nadania Statutu Miejskiemu Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Ostrowie Wielkopolskim⁶.

(akta kontroli, str. 17-36)

Gmina otrzymane środki z Funduszu Pracy przekazała Miejskiemu Ośrodkowi Pomocy Społecznej w dniu 27 grudnia 2021r.

(akta kontroli, str. 200)

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Ostrowie Wielkopolskim zabezpieczył środki finansowe na realizację zadania w planie finansowym na 2021 r., w dziale 855, rozdziale 85504, paragrafie 4010.

(akta kontroli, str. 216-217)

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

(akta kontroli, str. 229-230, 240)

Otrzymane środki finansowe z Funduszu Pracy Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej wydatkował na jednorazowe dodatki do wynagrodzeń ww. asystentów rodziny w łącznej wysokości 14.000,00 zł, tj. każdy z asystentów otrzymał jednorazowy dodatek w kwocie 2.000,00 zł.

(akta kontroli str. 231-234)

Gmina oraz Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Ostrowie Wielkopolskim, 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 133-3-5-1 za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. Natomiast ewidencja księgową Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ostrowie Wielkopolskim prowadzona była dla konta 130-02-41 za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r.

(akta kontroli, str. 203-204, 214-215)

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

(akta kontroli, str. 217)

Prezydent Ostrowa Wielkopolskiego sporządził sprawozdanie końcowe z realizacji zadania, które przekazał 27 stycznia 2022r. Wojewodzie Wielkopolskiemu. Sprawozdanie zostało sporządzone na formularzu stanowiącym załącznik nr 2 do Programu asystent rodziny na rok 2021 r.

(akta kontroli, str. 194-195)

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)

⁶Zmienionej uchwałami nr: XXIX/391/2008 z dnia 27 listopada 2008r., XVII/182/2012 z dnia 23 lutego 2012r., XLIII/417/2016 z dnia 28 listopada 2013r., X/102/2015 z dnia 29 czerwca 2015r., XVIII/217/2016 z dnia 24 lutego 2016r.

