



WOJEWODA WIELKOPOLSKI

Poznań, 2 stycznia 2025 r.

KN-IV.431.38.2024

Pan
Mariusz Zgaiński
Starosta Powiatu Grodzkiego
ul. Żwirki i Wigury 1
62-065 Grodzisk Wielkopolski

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

I. Dane identyfikacyjne.

Zakres kontroli <i>(w tym: podstawa prawna, okres objęty kontrolą)</i>	Przedmiotem kontroli była ocena prawidłowości wykonania zadania dofinansowanego ze środków Funduszu Solidarnościowego realizowanego w ramach Programu „Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnością” – edycja 2024. 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 § 3 Umowy nr 27/2024/AOOzN w sprawie wysokości i trybu przekazywania w 2024 roku środków Funduszu Solidarnościowego, na realizację zadania w ramach resortowego Programu Ministra Rodziny i Polityki Społecznej „Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnością” – edycja 2024, zawartej w dniu 28 lutego 2024 r., zwanej dalej „Umową”. Kontrolą objęto okres od 1 marca 2024 r. do 30 września 2024 r.
Nazwa jednostki kontrolowanej	Starostwo Powiatowe w Grodzisku Wielkopolskim, ul. Żwirki i Wigury 1, 62-065 Grodzisk Wielkopolski.
Kontroler	Maria Fornalska – starszy inspektor wojewódzki z Wydziału Kontroli Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, upoważnienie Wojewody Wielkopolskiego nr 317/24 z dnia 23 października 2024 r.
Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych	Kontrolę przeprowadzono w dniach od 25 października do 22 listopada 2024 r.
Kierownik jednostki kontrolowanej	Mariusz Zgaiński – Starosta Grodziski.

(akta kontroli: str. 3, 4, 5, 141-154)

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 Grodziski zadania dofinansowanego ze środków Funduszu Solidarnościowego w ramach Programu „Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnością” – edycja 2024.

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,
- przestrzeganie obowiązków informacyjnych wynikających z zapisów Umowy,
- zapewnienie dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami wynikających z zapisów Umowy,

¹ Dz. U. z 2020 r. poz. 224.

- dokonywanie doraźnych kontroli świadczonych usług asystencji osobistej zgodnie z częścią IV ust. 29 Programu.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego.

Zadanie objęte kontrolą realizowane było w ramach Programu „Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnością” – edycja 2024, zwanego dalej „Programem”, którego celem było wprowadzenie usług asystencji osobistej jako formy ogólnodostępnego wsparcia w wykonywaniu codziennych czynności oraz funkcjonowaniu w życiu społecznym osób z niepełnosprawnościami.

Wojewoda Wielkopolski, na podstawie zawartej Umowy, przekazał Powiatowi Grodzickiemu, zwanemu dalej „Powiatem” środki z Funduszu Solidarnościowego, zwanego dalej „Funduszem”, na realizację zadania w okresie od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r., w łącznej kwocie 1.075.335,00 zł oraz na koszty związane z obsługą Programu w kwocie 21.506,00 zł. Środki zostały przekazane w trzech transzach, tj.: 14 marca 2024 r. w kwocie 559.173,50 zł (pierwsza transza: 537 667,50 zł oraz środki na koszty związane z obsługą Programu: 21.506,00 zł), 25 lipca 2024 r. w kwocie 268.833,75 zł (druga transza) oraz 24 października 2024 r. w kwocie 268.833,75 zł (trzecia transza). Zgodnie z zawartą Umową Powiat zobowiązany był do wykorzystania środków finansowych na realizację zadania w zakresie świadczenia usług asystencji osobistej na rzecz 54 osób z niepełnosprawnościami w łącznym wymiarze 33.000 godzin.

(akta kontroli: str. 141-154, 173-177)

W okresie od 1 marca 2024 r. do 30 września 2024 r. Powiat wydatkował łącznie 718.078,56 zł ze środków z Funduszu, w tym całkowita kwota wydatków poniesionych na realizację zadania wyniosła 703.078,54 zł, a kwota wydatków poniesiona na koszty związane z obsługą Programu wyniosła 15.000,02 zł.

(akta kontroli: str. 235-506)

Powiat, na podstawie Uchwały Nr LXIII/453/2024 Rady Powiatu Grodzickiego z dnia 23 stycznia 2024 r. w sprawie przystąpienia przez Powiat Grodzicki do realizacji ze środków Funduszu Solidarnościowego programu „Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnością dla Jednostek Samorządu terytorialnego” – edycja 2024, powierzył realizację Programu Powiatowemu Centrum Pomocy Rodzinie w Grodzisku Wielkopolskim, zwanemu dalej „PCPR”, tj. powiatowej jednostce budżetowej Powiatu Grodzickiego utworzonej na podstawie Uchwały Nr V/13/99 Rady Powiatu Grodzickiego z dnia 20 stycznia 1999 r. w sprawie: utworzenia jednostki organizacyjnej - powiatowego centrum pomocy rodzinie, działającej na podstawie Statutu wprowadzonego Uchwałą Nr XVI/284/2018 Rady Powiatu Grodzickiego z dnia 26 czerwca 2018 r. w sprawie nadania Statutu Powiatowemu Centrum Pomocy Rodzinie w Grodzisku Wielkopolskim.

(akta kontroli: str. 72-73, 74-77, 126-126)

PCPR przyznawał usługi asystencji osobistej w oparciu o wprowadzony Zarządzeniem nr PCPR.0100.14/204 Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Grodzisku Wielkopolskim z dnia 23 lutego 2024 r. Regulamin określający zasady realizacji Programu Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnościami dla Jednostek Samorządu Terytorialnego – edycja 2024, zwany dalej „Regulaminem”, w którym określone zostały m.in.: zasady udziału w Programie w tym przyznawanie usług asystencji osobistej oraz zakres i sposób rozliczania świadczonych usług.

(akta kontroli, str. 128-140)

Inspektor z PCPR w złożonych wyjaśnieniach podał, że nabór rozpoczął się w chwili ogłoszenia przez Ministerstwo Programu. Składając zapotrzebowanie w Generatorze, uwzględniono liczbę potencjalnych wniosków, które mogły jeszcze wpłynąć. Dodatkowo w trakcie trwania Programu, przyjmowano nowe wnioski zakładając, że część osób może z przyczyn losowych zrezygnować z przyznanej asystentury lub zrezygnować z części godzin i w ten sposób większa liczba osób skorzysta z Programu. Weryfikacji i oceny złożonych dokumentów dokonywano, w oparciu o zapisy ww. Regulaminu. W okresie realizacji zadania łącznie wpłynęły 72 zgłoszenia do Programu. Przed podpisaniem umów, trzech potencjalnych Uczestników zrezygnowało z przyznanego dofinansowania, w efekcie podpisano 69 umów z Asystentami.

(akta kontroli: str. 546, 548)

PCPR, w okresie realizacji zadania, świadczył usługi asystencji osobistej na rzecz 69 osób z niepełnosprawnościami mieszkających na terenie Powiatu, zwanych dalej „Uczestnikami”, w tym 17 dzieci do 16 roku życia z orzeczeniem o niepełnosprawności łącznie ze wskazaniami: konieczności stałej lub długotrwałej opieki lub pomocy innej osoby w związku ze znacznie ograniczoną możliwością samodzielnej egzystencji oraz konieczności stałego współudziału na co dzień opiekuna dziecka w procesie jego leczenia, rehabilitacji i edukacji, 14 osób posiadających orzeczenie o znacznym stopniu niepełnosprawności z niepełnosprawnością sprzężoną, 26 osób posiadających orzeczenie o znacznym stopniu niepełnosprawności, pięciu osób posiadających orzeczenie o umiarkowanym stopniu niepełnosprawności z niepełnosprawnością sprzężoną oraz siedem osób posiadających orzeczenie o umiarkowanym stopniu niepełnosprawności. 89,86 % Uczestników Programu, zgodnie z założeniami Programu, stanowiły osoby wymagające wysokiego poziomu wsparcia. Zgodnie z § 3 pkt 7 Regulaminu Uczestnicy otrzymali pisemne informacje o przyznaniu usług Asystenta wraz z rocznym godzinowym wymiarem wsparcia, nieprzekraczającym limitów określonych dla Programu, tj. osobom ze znacznym stopniem niepełnosprawności z niepełnosprawnością sprzężoną oraz osobom posiadającym orzeczenie o znacznym stopniu niepełnosprawności przyznawano od 100 do 720 godzin asystencji osobistej rocznie, natomiast osobom z umiarkowanym stopniem niepełnosprawności z niepełnosprawnością sprzężoną i osobom z umiarkowanym stopniem niepełnosprawności przyznawano od 135 do 360 godzin usług asystencji osobistej a dzieciom do 16 roku życia z orzeczeniem o niepełnosprawności łącznie ze wskazaniami przyznano od 80 do 360 godzin usług asystencji osobistej rocznie.

(akta kontroli: str. 194-205)

PCPR realizował usługi asystencji osobistej w oparciu o zawarte z Asystentami osobistymi osób niepełnosprawnych, zwanymi dalej „Asystentami”, umowy zlecenia na usługi asystencji osobistej w ramach Programu, w których określone zostały m.in.: wymiar świadczonych usług, zasady świadczenia usług asystencji osobistej, zakres świadczonych usług oraz warunki wypłaty wynagrodzenia za zrealizowane usługi. Ponadto w przedmiotowych umowach wskazywano Uczestnika, na rzecz którego Asystent zobowiązany był świadczyć usługi asystencji osobistej z określeniem okresu świadczenia usług. Dyrektor PCPR w złożonych wyjaśnieniach podał, że PCPR stosowało zasadę, iż w pierwszej kolejności Asystentem zostawała osoba wskazana przez Uczestnika, co było zgodne z zapisami części IV ust. 6 Programu. Osoby świadczące usługi asystencji osobistej posiadały określone dla Programu kwalifikacje lub doświadczenie w udzielaniu bezpośredniej pomocy osobom z niepełnosprawnościami. W okresie od 1 marca do 30 września 2024 r., zgodnie z przedstawionymi przez Asystentów kartami realizacji usług asystencji osobistej, zrealizowanych zostało łącznie 13.391 godzin usług.

(akta kontroli: str. 194-205, 206-207, 208, 209, 210, 211-212, 547)

Powiat w trakcie realizacji zadania 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 przekazywał środki po ich otrzymaniu.

(akta kontroli: str. 141-149, 173-177)

PCPR wydatkował środki z Funduszu przekazane na realizację zadania na wynagrodzenia Asystentów za wykonane usługi asystencji osobistej. Podstawą wypłaty wynagrodzenia były sporządzone przez Asystentów miesięczne karty realizacji usług asystencji osobistej w ramach Programu, zgodnie z zapisami części IV ust. 26 Programu oraz § 2 ust. 1 zawartych umów zlecenia oraz przedłożone rachunki, zgodnie z § 2 ust. 2 zawartych umów zlecenia. PCPR wydatkował środki z Funduszu również na pokrycie kosztów ubezpieczeń OC oraz NNW dla Asystentów, oraz kosztów przejazdów (jednoczesnego przejazdu Asystenta i Uczestnika) pojazdem stanowiącym własność Asystenta w związku z realizacją usług asystencji osobistej. Natomiast środki z Funduszu przekazane na pokrycie kosztów obsługi Programu PCPR przeznaczył na wynagrodzenia dla pracowników PCPR zaangażowanych w wykonywanie zadań dotyczących realizacji Programu.

(akta kontroli: str. 235-415, 499-507, 568-752, 573-658)

Powiat prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową z realizacji Programu w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych. Ewidencja księgową prowadzona była dla konta 136 i konta 220 AOOD-FUNDUSZ. PCPR prowadził wyodrębnioną dokumentację finansowo - księgową i ewidencję księgową z realizacji Programu w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych dla konta 130-02, konta 136-62, konta 225-01, konta 229-51, konta 229-52, konta 229-53, konta 231-02.

(akta kontroli: str. 416-459, 460-462, 463-466, 467-469,
470-471, 472-495)

Powiat i PCPR wypełniły obowiązki informacyjne, określone w § 5 ust. 1 Umowy. Informacja o realizacji finansowanego ze środków Funduszu zadania w ramach Programu została zamieszczona na stronach internetowych BIP Powiatu oraz PCPR. W siedzibie Powiatu i siedzibie PCPR umieszczone zostały plakaty informacyjne dotyczące dofinansowania Programu ze środków Funduszu. Dyrektor PCPR w złożonych wyjaśnieniach podała, że plakat informacyjny o realizacji Programu został umieszczony również w budynku Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności, ul. Mossego 14 w Grodzisku Wielkopolskim.

(akta kontroli: str. 545, 684)

Powiat i PCPR wypełniły obowiązek zapewnienia dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami wynikający z w § 6 ust. 1 Umowy. Dyrektor PCPR w złożonych wyjaśnieniach podała, że zapewniono obowiązek dostępności architektonicznej poprzez realizację Programu w biurze do którego mają dostęp również osoby, posiadające trudności w poruszaniu się (podjazd). Po wejściu do budynku znajduje się tablica informacyjna z informacją o rozkładzie pomieszczeń. Biuro, w którym realizowany jest Program znajduje się na parterze. Ponadto strona internetowa dostosowana jest do potrzeb osób ze szczególnymi trudnościami. W czasie realizacji zadania osoba, która była zainteresowana uczestnictwem w programie otrzymywała komplet dokumentów aplikacyjnych lub taki komplet dokumentów mógł zostać przesłany pocztą elektroniczną na wskazany adres mailowy.

(akta kontroli: str. 545-546)

PCPR dokonywał, w okresie realizacji zadania, doraźnych kontroli świadczonych usług asystencji osobistej w miejscu ich realizacji, zgodnie z zapisami części IV ust. 29 Programu. Dyrektor PCPR w złożonych wyjaśnieniach podała, że pierwszej kontroli dokonano we wrześniu 2024 r. łącznie skontrolowano 8 umów na 69 podpisanych, co stanowiło 11% wszystkich zrealizowanych umów. Kolejne kontrole planowane są pod koniec listopada 2024 r.
(akta kontroli: str. 547)

V. Pozostałe informacje.

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

Wojewoda Wielkopolska

Agata Sobczyk

/dokument podpisany elektronicznie/