



**WOJEWODA WIELKOPOLSKI**

Poznań, 17 stycznia 2024 r.

KN-IV.431.28.2023.1

**Pan**

**Włodzimierz Kacmarek**

**Burmistrz Miasta i Gminy Szamotuły**

ul. Dworcowa 26

64-500 Szamotuły

# WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

## I. Dane identyfikacyjne.

<b>Zakres kontroli</b> (w tym: podstawa prawna, okres objęty kontrolą)	Przedmiotem kontroli była ocena prawidłowości wykonania zadania dofinansowanego ze środków Funduszu Solidarnościowego zrealizowanego w ramach programu „Opieka wytchnieniowa” – edycja 2023. Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej <sup>1</sup> , w związku z § 6 Umowy nr 84/2023/OW zawartej 10 marca 2023 r. <sup>2</sup> zwanej dalej „Umową”. Kontrolą objęto okres od 10 marca 2023 r. do 31 października 2023 r.
<b>Nazwa jednostki kontrolowanej</b>	Urząd Miasta i Gminy Szamotuły, ul. Dworcowa 26, 64-500 Szamotuły.
<b>Kontroler</b>	Dominika Rewers – inspektor wojewódzki z Wydziału Kontroli Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, upoważnienie Wojewody Wielkopolskiego nr KN-II.0030.240.2023.1 z 7 listopada 2023 r.
<b>Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych</b>	Kontrolę przeprowadzono w dniach od 13 do 29 listopada 2023 r.
<b>Kierownik jednostki kontrolowanej</b>	Włodzimierz Kaczmarek, Burmistrz Miasta i Gminy Szamotuły, zwany dalej „Burmistrzem Miasta i Gminy”.

(akta kontroli: str. 1-3, 4, 29)

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 wydatkowanie, przekazanych Gminie Szamotuły, środków finansowych pochodzących z Funduszu Solidarnościowego w ramach Programu „Opieka wytchnieniowa” – edycja 2023.

Ocenę uzasadnia:

- wykorzystanie środków z Funduszu Solidarnościowego zgodnie z zawartą Umową,
- przestrzeganie obowiązków informacyjnych i promocyjnych, wynikających z zapisów Umowy,

---

<sup>1</sup> Dz. U. z 2020 r. poz. 224.

<sup>2</sup> Na dofinansowanie zadania „Opieka wytchnieniowa” - edycja 2023.

- 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.

### **III. Opis ustalonego stanu faktycznego.**

Zadanie objęte kontrolą realizowane było w ramach Programu „Opieka wytchnieniowa”- edycja 2023, zwanego dalej „Programem”, którego celem było wsparcie finansowe gmin w zakresie świadczenia usługi opieki wytchnieniowej, zarówno w ramach pobytu dziennego i pobytu całodobowego dla członków rodzin lub opiekunów sprawujących bezpośrednią opiekę nad dziećmi z orzeczeniem o niepełnosprawności oraz nad osobami ze znacznym stopniem niepełnosprawności, osobami z orzeczeniami równoważnymi.

Wojewoda Wielkopolski na podstawie umowy nr 84/2023/OW, zawartej z Gminą w dniu 10 marca 2023 r.,<sup>3</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 670.400,00 zł. Środki przekazywano w trzech transzach, tj.: 22 marca 2023 r. w kwocie 348.608,00 zł, 24 lipca 2023 r. w kwocie 167.600,00 zł oraz 11 października 2023 r. w kwocie 167.600,00 zł. Zgodnie z zawartą Umową Gmina zobowiązana była do wykorzystania środków finansowych na realizację usługi opieki wytchnieniowej dla 67 osób, z tego dla 50 osób w ramach opieki dziennej w wymiarze 12.000 godzin w 2023 r. oraz dla 17 osób w ramach opieki całodobowej w wymiarze 238 dni w 2023 r.

(akta kontroli: str. 31-38, 105-141)

Do dnia 31 października 2023 r. Gmina wydatkowała 183.576,30 zł ze środków Funduszu Solidarnościowego.

(akta kontroli: str. 31-38, 225-295)

Gmina na podstawie uchwały nr XLIX/498/2023 Rady Miasta i Gminy Szamotuły z dnia 26 kwietnia 2023 r. w sprawie przystąpienia Miasta i Gminy Szamotuły do programu resortowego Ministra Rodziny i Polityki Społecznej „Opieka wytchnieniowa” – edycja 2023, powierzyła realizację programu Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Szamotułach, tj. jednostce organizacyjnej Gminy, powołanej do realizacji zadań pomocy społecznej oraz innych zadań powierzonych na podstawie odrębnych przepisów, działający na podstawie statutu z dnia 4 lutego 2013 r. wprowadzonego Uchwałą Nr XXXII/392/13 Rady Miasta i Gminy Szamotuły z dnia 4 lutego 2013 r.

(akta kontroli: str. 52-58, 151-156)

Ośrodek Pomocy Społecznej w Szamotułach, zwany dalej „OPS”, do 31 października 2023 r., do Programu zakwalifikował 32 uczestników na podstawie Karty zgłoszenia do Programu, zgodnie z załącznikiem nr 7 do Programu.

(akta kontroli: str. 196-199)

Dyrektor Ośrodka Pomocy Społecznej w złożonych wyjaśnieniach podała, że przystępując do programu „Opieka wytchnieniowa” po raz pierwszy realizowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Szamotułach w 2023 r. założono, że wszystkie osoby spełniające warunki

---

<sup>3</sup> Zwanej dalej: „Umową”.

formalne tj. sprawujące bezpośrednią opiekę nad osobami niepełnosprawnymi, mieszkającymi na terenie miasta i gminy Szamotuły i wyrażające wolę takiego wsparcia będą zakwalifikowane do usługi opieki wytchnieniowej. Kwalifikacji co do bezpośredniej opieki w miejscu zamieszkania dokonywali pracownicy socjalni z danego rejonu. Ponadto Dyrektor OPS podała, że kwalifikacja osób do przyznania usług opieki wytchnieniowej trwała i trwa nadal równoległe, zarówno wśród dzieci z orzeczeniem o niepełnosprawności jak i osób dorosłych posiadających orzeczenie o znacznym stopniu niepełnosprawności w rozumieniu ustawy z 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz o zatrudnieniu osób niepełnosprawnych albo orzeczenie traktowane na równi z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności, zgodnie z art. 5 i art. 62 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych. We wniosku założono, że wsparcie otrzymają, w równej liczbie, osoby opiekujące się dziećmi i dorosłymi, ale w praktyce okazało się, że więcej wniosków złożono na opiekę wytchnieniową dla osób opiekujących się osobami dorosłymi spełniającymi wymagane kwalifikacje do programu „Opieka wytchnieniowa”. Ponadto Dyrektor OPS w złożonych wyjaśnieniach podała, że Ośrodek Pomocy Społecznej w Szamotułach umożliwił wszystkim osobom niepełnosprawnym i członkom ich rodzin sprawujący bezpośrednią opiekę nad osobami posiadającymi orzeczenie o znacznym stopniu niepełnosprawności albo orzeczenie równoważne samodzielny wybór osoby, która będzie świadczyć usługi opieki wytchnieniowej. W dwóch przypadkach skorzystano z naszego kontaktu z organizatorką usług opiekuńczych w oddziale szamotulskim Polskiego Komitetu Pomocy Społecznej.

(akta kontroli: str. 391-392)

Do 31 października 2023 r. OPS przyznał 25 osobom, usługi opieki wytchnieniowej w ramach pobytu dziennego, realizowanej w miejscu zamieszkania uczestnika Programu, w tym, jednej osobie sprawującej opiekę nad dzieckiem z orzeczeniem o niepełnosprawności. Każdej osobie przyznano 240 godzin opieki wytchnieniowej, świadczonych w ramach pobytu dziennego.

(akta kontroli: str. 196-197)

Do 31 października 2023 r. OPS przyznał siedmiu osobom usługi opieki wytchnieniowej w ramach pobyt całodobowy, w ilości 14 dni w 2023 r.

(akta kontroli: str. 198-199)

Usługi opieki wytchnieniowej w formie wsparcia całodobowego realizował Dom Pomocy Społecznej w Jarogniewiczach<sup>4</sup> przy ul. Poznańskiej 25 w Czempiniu, na podstawie umowy zawartej w dniu 23 maja 2023 r. pomiędzy Gminą a Powiatem Kościańskim w sprawie zapewnienia dzieciom z orzeczeniem o niepełnosprawności oraz osobom posiadającym orzeczenie o znacznym stopniu niepełnosprawności lub orzeczenie równoważne całodobowej opieki, mającej na celu czasowe odciążenie od codziennych obowiązków członków rodziny lub opiekunów sprawujących bezpośrednią opiekę nad tymi osobami.

(akta kontroli: str. 52-61)

Gmina prowadziła wyodrębniony rachunek bankowy do obsługi środków z Funduszu, zgodnie z § 3 pkt 5 Umowy. OPS prowadził także wyodrębniony rachunek bankowy do obsługi środków z Funduszu, na który Gmina przekazywała środki w następnym dniu po ich otrzymaniu.

(akta kontroli: str. 105-141)

---

<sup>4</sup> Został wpisany do Rejestru Domów Pomocy Społecznej, prowadzonego przez Wojewodę Wielkopolskiego - pod pozycją 45, świadczący usługi bytowe, opiekuńcze i wspomagające dla osób niepełnosprawnych fizycznie.

Gmina prowadziła wyodrębnioną ewidencję księgową dla zadania zgodnie z § 4 pkt 1 Umowy. Ewidencja księgową Gminy prowadzona była dla konta 133-42 i konta 240-1-42.

(akta kontroli: str. 100-102)

Otrzymane środki finansowe z Funduszu do 31 października w 2023 r. OPS wydatkował na realizację usług opieki wytchnieniowej w formie dziennej oraz w formie całodobowej. Podstawą dokonania wydatków były sporządzone Karty rozliczenia usług opieki wytchnieniowej w ujęciu miesięcznym (prowadzone w odniesieniu do każdej osoby, której przyznane były usługi opieki wytchnieniowej). Łącznie do 31 października 2023 r. zrealizowano 3552 godziny oraz 96 dni usługi opieki wytchnieniowej.

(akta kontroli: str. 225-295)

OPS prowadził wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową z realizacji Programu. Ewidencja księgową OPS prowadzona była dla konta 136-01, konta 136-01.01, konta 136-01.02 i konta 853-01.02.

(akta kontroli: str. 324-370)

Gmina i OPS zrealizowały obowiązki informacyjne określone w § 5 ust. 1 Umowy, tj. umieściły na tablicach ogłoszeń oraz na wytworzonych dokumentach informacje i logo o Programie. Dyrektor Ośrodka Pomocy Społecznej w złożonych wyjaśnieniach podała, że informacje o otrzymaniu dofinansowania ze środków Funduszu Solidarnościowego zostały umieszczone na stronach internetowych Urzędu Miasta i Gminy oraz realizatora zadania – Ośrodka Pomocy Społecznej. Program był również promowany w mediach społecznościowych UMiG i OPS oraz na stronach lokalnej prasy. W siedzibie Urzędu Miasta i Gminy oraz Ośrodka Pomocy Społecznej umieszczono plakaty informacyjne o realizacji Programu. Ponadto uchwała w sprawie przystąpienia Gminy do Programu została przyjęta podczas sesji Rady Miasta i Gminy Szamotuły w dniu 26 kwietnia 2023 r., które to wydarzenie było transmitowane.

(akta kontroli: str. 63-97, 142-150, 376-392)

#### **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/