



## WOJEWODA LUBUSKI

Marek Cebula

Gorzów Wlkp., 03 lipca 2024 r.

PS-V.431.8.2024.NWoj

Pani  
**Elżbieta Kinal**  
Kierownik  
Ośrodka Pomocy Społecznej  
Iłowa

Szanowna Pani Kierownik,

Na podstawie art. 16 ust. 2 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Funduszu Solidarnościowym (Dz. U. z 2024 r., poz. 296), w związku z art. 3 ust. 2 i art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (2023 r. poz. 190 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224) pracownicy Wydziału Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wielkopolskim w dniu 13 czerwca 2024 r. przeprowadzili kontrolę problemową w Ośrodku Pomocy Społecznej w Iłowej (ul. Kolejowa 7, 68-120 Iłowa) w zakresie realizacji Programu „Opieka wytchnieniowa” – edycja 2023.

Kontrolą zostały objęte zagadnienia z zakresu prawidłowości realizacji Programu „Opieka wytchnieniowa” - 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

- *Natalia Wojciechowska* - Inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., posiadająca upoważnienie Wojewody Lubuskiego nr 170-1/2024 z dnia 7 czerwca 2024 r. - przewodnicząca zespołu kontrolnego,
- *Paweł Mazurowski* - Inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., posiadający upoważnienie Wojewody Lubuskiego nr 170-2/2024 z dnia 7 czerwca 2024 r. - członek zespołu kontrolnego.

Przed przystąpieniem do kontroli zespół kontrolny złożył pisemne oświadczenia o braku okoliczności uzasadniających wyłączenie od udziału w niniejszej kontroli.

O terminie przeprowadzenia kontroli zawiadomiono jednostkę kontrolowaną pismem z dnia 6 czerwca 2024 r. (znak: PS-V.431.8.2024.NWoj).

*(akta kontroli str. 1-5)*

Jednostka kontrolowana realizowała zadanie zlecone na podstawie:

- ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Funduszu Solidarnościowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 296);
- resortowego Programu Ministra Rodziny i Polityki Społecznej pn. „Opieka wytchnieniowa” – edycja 2023;

- rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych (Dz. U. z 2021 r. poz. 953);
- umowy nr PS-V.042.2.2023/UM Iłowa z dnia 9 lutego 2023 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Iłowa.

Zgodnie z decyzją Burmistrza Iłowej realizację zadania w ramach Programu Ministra Rodziny i Polityki Społecznej pn. „Opieka wytchnieniowa” – edycja 2023 powierzono Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Iłowej. Nadzór nad prawidłową realizacją powyższych zadań w okresie objętym kontrolą sprawował Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej w Iłowej.

(akta kontroli str. 19-26)

### **W toku kontroli ustalono, co następuje:**

Prawidłowość realizacji Programu „Opieka wytchnieniowa” – edycja 2023 – **oceniono pozytywnie.**

Podczas czynności kontrolnych starano się ustalić, czy jednostka kontrolowana zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz zawartą umową przyznawała świadczenia usługi opieki wytchnieniowej oraz czy prawidłowo sporządzała w tym zakresie sprawozdawczość. Oceny dokonano na podstawie mierników odnoszących się do kontrolowanego zagadnienia. Badając dokumentację źródłową osób, dla których w okresie objętym kontrolą została przyznana usługa opieki wytchnieniowej próbowano ustalić:

#### **1. Wywiązanie się Gminy Iłowa z umowy nr PS-V.042.2.2023/UM Iłowa z dnia 9 lutego 2023 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Iłowa.**

Zgodnie z umową nr PS-V.042.2.2023/UM Iłowa, Gminie przyznano środki w kwocie 96.200,00 zł z przeznaczeniem na realizację przez Gminę w formie pobytu dziennego w 2023 r. zadania w zakresie udzielania 2.405 godzin usług opieki wytchnieniowej dla 11 osób z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności oraz 2 dzieci z orzeczeniem o niepełnosprawności, którym będą świadczone usługi opieki wytchnieniowej w formie pobytu dziennego w miejscu zamieszkania osoby niepełnosprawnej.

Gmina otrzymała 1.871,00 zł na koszty obsługi Programu.

Na podstawie przeanalizowanej dokumentacji stwierdzono, iż Gmina Iłowa nie wykorzystwała w całości przyznanych środków. W związku z tym, zwrócono środki w wysokości 7,91 zł z tytułu zwrotu niewykorzystanych środków z Funduszu Solidarnościowego na realizację Zadania – usług opieki wytchnieniowej oraz 0,16 zł z tytułu niewykorzystanych środków z Funduszu przekazanych tytułem kosztów obsługi Programu. Gmina terminowo dokonała zwrotu niewykorzystanych środków na rachunek wojewody wskazany w umowie. W toku kontroli zespół kontrolny ponadto ustalił, że Rachunek bankowy wykorzystany do realizacji Programu, wyodrębniony został dla środków pochodzących z Funduszu Solidarnościowego.

W ramach oceny prawidłowej realizacji zapisów zawartych w umowie pomiędzy Gminą a Wojewodą Lubuskim, kontroli poddana została także dokumentacja materiałów informacyjnych. Realizator Programu dnia 31 października 2022 roku zamieścił na stronie internetowej Ośrodka Pomocy Społecznej informację o możliwości uzyskania wsparcia w ramach Programu „Opieka wytchnieniowa” - edycja 2023.

Następnie Ośrodek Pomocy Społecznej na swojej stronie internetowej zamieścić informację o otrzymaniu środków z Funduszu Solidarnościowego w kwocie 98.071,00 zł na realizację Programu „Opieka wytchnieniowa” – edycja 2023, plakat informacyjny został umieszczony na stronie internetowej w formie i trybie przewidzianym w umowie. Dodatkowo, zgodnie z oświadczeniem Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Łłowej, plakat informacyjny dotyczący Programu "Opieka wytchnieniowa" – edycja 2023 umieszczony był w siedzibie jednostki.

**Reasumując, kontrolowana jednostka w sposób rzetelny, prawidłowy i zgodny z umową wydatkowała środki przeznaczone na realizację Programu.**

**Właściwie i terminowo dokonała zwrotu niewykorzystanych środków na rachunek Wojewody wskazany w umowie, oraz prawidłowo realizowano działania informacyjne.**

(akta kontroli str. 19-27, 29-34, 36, 46-52)

## **2. Prawidłowość realizacji Programu „Opieka wytchnieniowa” – edycja 2023.**

Podczas kontroli analizie poddano całość dokumentacji wszystkich osób korzystających z usług opieki wytchnieniowej. Usługi opieki wytchnieniowej edycji 2023 były przyznawane zgodnie z zapisami zawartymi w Programie. Wsparcie otrzymały osoby z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności oraz orzeczeniami równoważnymi – poprzez możliwość uzyskania doraźnej, czasowej pomocy w formie usługi opieki wytchnieniowej. Program realizowany był w formie pobytu dziennego w miejscu zamieszkania osoby niepełnosprawnej. W godzinach realizacji usługi opieki wytchnieniowej nie były świadczone inne formy pomocy usługowej.

W toku kontroli stwierdzono, iż w 2023 roku pomocą w ramach usługi opieki wytchnieniowej objęto 12 osób z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności oraz 2 dzieci z orzeczeniem o niepełnosprawności, którym były świadczone usługi opieki wytchnieniowej w formie pobytu dziennego w miejscu zamieszkania osoby niepełnosprawnej.

Z przeanalizowanej dokumentacji wynika, że usługa opieki wytchnieniowej dla wszystkich osób z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności była realizowana w miejscu zamieszkania osoby niepełnosprawnej. Zawarto 7 umów z osobami świadczącymi usługi opieki wytchnieniowej. Stawki za godzinę usługi opieki wytchnieniowej nie przekraczały maksymalnych kwot określonych w Programie.

Liczba godzin usług opieki wytchnieniowej w formie pobytu dziennego świadczonych osobom z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności i dzieciom z orzeczeniem o niepełnosprawności to 2.405 godzin.

Usługi opieki wytchnieniowej były realizowane w miejscu zamieszkania osoby niepełnosprawnej. Wszystkie osoby, którym przyznano usługę opieki wytchnieniowej spełniały wymogi Programu, z zachowaniem limitów określonych w Programie. Środki finansowe przyznane w ramach Programu zostały wydatkowane zgodnie z zapisami Programu.

Przyznana liczba godzin usług opieki wytchnieniowej w formie pobytu dziennego świadczonych osobom z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności oraz dzieciom z orzeczeniem o niepełnosprawności nie przekracza limitów określonych przez

Program. Limit dla usług opieki wytchnieniowej finansowanych ze środków Funduszu Solidarnościowego w ramach pobytu dziennego to 240 godzin dla 1 uczestnika. W kontrolowanej dokumentacji, znajdowały się również notatki służbowe, ankiety wypełnione przez uczestników Programu lub przy pomocy pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej w Łtowej z przeprowadzenia doraźnych kontroli w miejscu, w którym świadczone usługi opieki wytchnieniowej. Jednostka poinformowała o ogłoszeniu o naborze wniosków na swojej stronie podmiotowej.

**Zatem wszystkie osoby, którym przyznano usługę opieki wytchnieniowej spełniały wymogi Programu, z zachowaniem limitów godzinowych. Wszystkie osoby świadczące usługę opieki wytchnieniowej zostały zatrudnione zgodnie z zapisami Programu, a przyznane środki finansowe z Funduszu Solidarnościowego zostały wydatkowane zgodnie z zapisami Programu. Zgodnie z wymogami prowadzono także doraźne kontrole i monitorowano świadczenie usług opieki wytchnieniowej.**

*(akta kontroli str. 29-34, 45, 53)*

### **3. Ocena prowadzenia postępowań w zakresie przyznawania usługi opieki wytchnieniowej.**

Podczas kontroli analizie dokumentację wszystkich czternastu osób niepełnosprawnych, które w 2023 r. zostały objęte wsparciem w ramach Programu „Opieka wytchnieniowa”. Analizie poddano dokumentację osób zakwalifikowanych do wsparcia w formie usługi opieki wytchnieniowej. Wszystkie karty zgłoszenia (sporządzone na wzorze nr 7 do Programu) zostały wypełnione prawidłowo. Do karty zgłoszeń w każdej z kontrolowanych dokumentacji, dołączone były kopie aktualnego orzeczenia o stopniu niepełnosprawności, a w przypadku dzieci – orzeczenia o niepełnosprawności. Kontrolujący dokonali także analizy dokumentacji osób niepełnosprawnych w zakresie rozliczenia usługi opieki wytchnieniowej na podstawie wypełnionej Karty realizacji Programu. We wszystkich kontrolowanych dokumentacjach osób niepełnosprawnych załączone były Karty rozliczenia usług opieki wytchnieniowej (na drukach zgodnych ze wzorem - załącznik nr 8 do Programu). Wszystkie kontrolowane Karty rozliczenia usług opieki wytchnieniowej były prawidłowo wypełnione. Gmina dokonała na ich podstawie rozliczenia realizacji usług opieki wytchnieniowej w 2023 roku.

**Zatem analiza kontrolowanej dokumentacji wykazała prawidłowe działania organu prowadzącego postępowanie, w zakresie przyznawania usług opieki wytchnieniowej oraz rozliczania realizacji usług opieki wytchnieniowej w 2023 roku.**

**- 100% dokumentów była prowadzona prawidłowo.**

*(akta kontroli str. 44-46, 52)*

### **4. Prawidłowość sporządzania sprawozdawczości.**

Podczas kontroli analizie poddano sprawozdanie gminy Łtowa z realizacji Programu "Opieka wytchnieniowa" - edycja 2023 w ramach Funduszu Solidarnościowego. Zgodnie z umową gmina zobowiązała się przekazać sprawozdanie w terminie 30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania.

Gmina realizowała Program „Opieka wytchnieniowa” – edycja 2023 w zakresie pobytu dziennego do 31 grudnia 2023 r. Sprawozdanie przekazane zostało w dniu 24 stycznia 2024 r., tj. przed upływem terminu określonego w umowie.

W trakcie kontroli dane przedstawione w sprawozdaniu zostały poddane analizie i porównane z przedłożonymi dokumentami zawierającymi ewidencję - Kartę realizacji Programu „Opieka wytchnieniowa”- edycja 2023. Zgodnie z rozliczeniami zawartymi w kartach realizacji, w 2023 roku zrealizowano łącznie 2.405 godzin usług w ramach pobytu dziennego dla 14 osób, w tym 12 z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności oraz 2 dzieciom z orzeczeniem o niepełnosprawności. Osobom tym świadczono usługi opieki wytchnieniowej na łączną kwotę 96.192,09 zł. Pozostałe niewykorzystane środki w wysokości 7,91 zł zwrócono w terminie i trybie określonym w umowie.

Środki Funduszu Solidarnościowego wykorzystane na obsługę Programu - 1.870,84 zł. zostały przeznaczone na wypłatę dodatków dla pracowników obsługujących Program. Pozostałe niewykorzystane środki w wysokości 0,16 zł zwrócono w terminie i trybie określonym w umowie.

Dane te były zgodne z informacjami wskazanymi w sprawozdaniu.

**100% kontrolowanej dokumentacji było sporządzone w sposób prawidłowy i rzetelny, zgodny ze stanem faktycznym, mającym odzwierciedlenie w dokumentacji przekazanej przez jednostkę kontrolującą. Sprawozdanie gminy z realizacji Programu „Opieka wytchnieniowa” – edycja 2023 przekazane zostało Wojewodzie w terminie określonym w umowie.**

*(akta kontroli str. 27, 29-34, 44, 52)*

**Za kryteria oceny posłużyły:**

- legalność - w toku kontroli nie stwierdzono naruszenia przepisów prawa w zakresie przyznawania usług opieki wytchnieniowej finansowanych z Funduszu Solidarnościowego;
- rzetelność - na podstawie skontrolowanej dokumentacji stwierdzono, że kontrolowane zadania były realizowane w sposób rzetelny.

Na tym kontrolę zakończono.

Kontrola w zakresie realizacji Programu „Opieka wytchnieniowa” – edycja 2023 nie wykazała uchybień. Kontrolowane zadanie oceniono pozytywnie.

Wobec powyższej oceny dotyczącej realizacji zadań w zakresie objętym kontrolą, odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

*Z poważaniem*

WOJEWODA LUBUSKI

*Marek Cebula*

Do wiadomości:  
Burmistrza Gminy Łtowa