



WOJEWODA LUBUSKI

Marek Cebula

Gorzów Wlkp., 10 lipca 2024 r.

Nasz znak: PS-V.431.12.2024.JKed

Sprawę prowadzi: Joanna Kędzior

Telefon: 95 7851 435

e-mail: joanna.kedzior@lubuskie.uw.gov.pl

Pani

Katarzyna Michalak

Kierownik

Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego
w Racławiu

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 (Dz. U. z 2023 r., poz. 190) 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 22 maja 2024 r. przeprowadzili kontrolę problemową w Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnym w Racławiu (Racław 63, 66-450 Racław) w zakresie realizacji Programu „Centra opiekuńczo-mieszkalne” ogłoszonego w 2021 r.

Kontrolą zostały objęte zagadnienia z zakresu prawidłowości realizacji Programu „Centra opiekuńczo-mieszkalne” w ramach Modułu I od 1 września 2023 r. do 31 marca 2024 r.

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

- *Paweł Mazurowski* – Inspektor Wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., posiadający upoważnienie Wojewody Lubuskiego nr 126-1/2024 z 9 maja 2024 r. – przewodniczący zespołu kontrolnego,
- *Joanna Kędzior* – Starszy Inspektor Wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., posiadająca upoważnienie Wojewody Lubuskiego nr 126-2/2024 z 9 maja 2024 r. – członek zespołu kontrolnego,

- Agnieszka Kostrzewa – Kierownik Oddziału Budżetu i Świadczeń Rodziny w Wydziale Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., posiadająca upoważnienie Wojewody Lubuskiego nr 126-3/2024 z dnia 9 maja 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 10 maja 2024 r.

(akta kontroli str. 1-7)

Jednostka kontrolowana realizowała zadanie 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. „Centra opiekuńczo-mieszkalne” ogłoszonego w 2021 r.;
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270);
- 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.042.8.2023 z dnia 7 września 2023 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a gminą Bogdaniec;
- umowy nr PS-V.042.24.2023 z dnia 6 marca 2024 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a gminą Bogdaniec;
- uchwały nr XLVIII.382.2023 Rady Gminy Bogdaniec z dnia 3 lipca 2023 r. w sprawie utworzenia Centrum Opiekuńczo –Mieszkalnego w Ractawiu oraz nadania statutu;
- zarządzenia nr BR 0050.332.2023 Wójta Gminy Bogdaniec z dnia 07 sierpnia 2023 r. w sprawie udzielenia pełnomocnictwa Kierownikowi Centrum Opiekuńczo – Mieszkalnego w Ractawiu.

Zgodnie z decyzją Wójta Gminy Bogdaniec realizację zadania w ramach Programu Ministra Rodziny i Polityki Społecznej pn. „Centra opiekuńczo-mieszkalne” powierzono kierownikowi Centrum opiekuńczo-mieszkalnemu w Ractawiu.

(akta kontroli str. 77-84, 88-99, 123-126)

W toku kontroli ustalono, co następuje:

Prawidłowość realizacji Programu „Centra opiekuńczo-mieszkalne” w ramach Modułu II – **oceniono pozytywnie z uchybieniami.**

Podczas czynności kontrolnych starano się ustalić, czy jednostka kontrolowana zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz zawartą umową prowadziła obiekt Centrum oraz czy prawidłowo sporządzała w tym zakresie sprawozdawczość. Oceny dokonano na podstawie mierników odnoszących się do kontrolowanego zagadnienia. Badając dokumentację źródłową, analizie poddano poniższe obszary realizacji zadania:

1. Sprawdzenie prawidłowości funkcjonowania Centrum pod względem organizacyjnym, zgodnie z podstawowymi założeniami Programu „Centra Opiekuńczo-Mieszkalne” oraz założeniami dotyczącymi Modułu II – Funkcjonowanie Centrum.

Warunki bytowe w Centrum Opiekuńczo – Mieszkalnym w Racławiu.

Centrum Opiekuńczo – Mieszkalne w Racławiu usytuowane jest w parterowym budynku. Na podstawie oględzin obiektu, kontrolujący ustalili, że budynek pozbawiony jest barier architektonicznych. W pomieszczeniach użytkowanych przez osoby niepełnosprawne zamontowany jest system przyzywowy. W łazienkach zamontowane są udogodnienia dla osób niepełnosprawnych.

Do dyspozycji przebywających w COM osób jest rozległy rekreacyjny teren zielony wokół budynku. Otoczenie budynku pozbawione jest barier architektonicznych. Osoby niepełnosprawne mogą swobodnie poruszać się po budynku, jak i otoczeniu – płaskie powierzchnie, szerokie korytarze i wejścia do budynku. Każde pomieszczenie mieszkalne posiada odrębne wejście na teren rekreacyjny przyległy do budynku.

Placówka dysponuje następującymi pomieszczeniami:

- Pomieszczenia mieszkalne – pięć pokoi jednoosobowych, każdy z wyjściem na zewnątrz i wyjściem wewnętrznym na hol budynku. Każdy pokój mieszkalny wyposażony jest w aneks kuchenny i łazienkę dostosowaną do potrzeb osoby niepełnosprawnej,
- Jadalnia połączona funkcjonalnie z możliwością prowadzenia zajęć gospodarczych,
- Pomieszczenie do przygotowywania posiłków,
- Zmywalnia,
- Magazyn bielizny brudnej, magazyn odpadów medycznych, pomieszczenie techniczne, magazyn, pomieszczenie techniczne,
- Hol, w którym znajduje się szatnia,
- Łazienki z udogodnieniami dla osób niepełnosprawnych,
- Sala wyciszeni, sala gier i tv, sala internetowa,
- Biuro, pomieszczenie socjalne,
- Gabinet medyczny i pomieszczenie fizjoterapii.

Kontrolujący, biorąc pod uwagę ilość i wyposażenie pomieszczeń bazy lokalowej Centrum Opiekuńczo Mieszkalnego w Racławiu oraz jego otoczenia uznają, że warunki odpowiadają wymogom określonym w części VI. Programu „Centra opiekuńczo – mieszkalne” – wersja od 4 maja 2021 r.

Uczestnicy (dokumentacja uczestników, którym przyznano usługi pobytu dziennego i całodobowego).

Zgodnie z założeniami programu uczestnikami Centrum mogą być dorosłe osoby niepełnosprawne z umiarkowanym lub znacznym stopniem niepełnosprawności, które

otrzymają decyzje administracyjną o przyznaniu usług i pobytu całodobowego lub dziennego. Z dokumentacji przedstawionej kontrolującemu wynika, że na dzień kontroli w Centrum Opiekuńczo – Mieszkalnym w Raławiu przebywa 5. osób, które mają przyznane usługi na pobyt całodobowy i 15. osób z przyznanymi usługami pobytu dziennego z wyżywieniem i usługami opiekuńczymi. Wszystkie osoby korzystające z pobytu całodobowego posiadają znaczny stopień niepełnosprawności. Liczba osób ze znacznym stopniem niepełnosprawności lub orzeczeniem traktowanym na równi z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności wynosi 70% ogólnej liczby wszystkich uczestników COM. Zgodnie z założeniami Programu osoby ze znacznym stopniem niepełnosprawności powinny stanowić minimum 40% ogólnej liczby uczestników, zatem warunek ten w przypadku COM w Raławiu jest spełniony. Uczestnikami Centrum są osoby dorosłe. Centrum w Raławiu spełnia także wymóg Programu w zakresie liczby miejsc pobytu całodobowego. Zgodnie z założeniami Programu miejsc tych powinno być co najmniej 2, COM w Raławiu ma ich 5.

Dokumentacja uczestników prowadzona odrębnie dla każdej osoby zawiera:

- Decyzje o przyznaniu usług pobytu dziennego z wyżywieniem i usługami opiekuńczymi (15 osób) oraz decyzje o przyznaniu usług pobytu całodobowego wydane przez Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Bogdańcu (5 osób),
- Zgody uczestnika na pobyt w Centrum Opiekuńczo – Mieszkalnym,
- Kopie orzeczeń o stopniu niepełnosprawności,
- Potwierdzenie zapoznania się przez uczestnika i stosowania Regulaminu Centrum,
- Indywidualny plan uczestnika do korzystania z usług Centrum Opiekuńczo - Mieszkalnego w Raławiu (plany opatrzone są podpisem osoby niepełnosprawnej korzystającej z usług i zespołu stanowiącego kadre wspierającą, w tym kierownika Centrum).

Organizacja wyżywienia.

Przyznanie usługi w formie pobytu w Centrum jest równoznaczne z zapewnieniem uczestnikom Programu wyżywienia (minimum trzy posiłki dziennie w pobycie całodobowym – śniadanie, obiad, kolacja; minimum dwa posiłki dziennie w pobycie dziennym – śniadanie, obiad), z uwzględnieniem zaleceń wynikających ze stanu zdrowia. Zgodnie z wyjaśnieniami kierownika Centrum, uczestnikom zapewnione jest wyżywienie, posiłki przygotowywane są we własnym zakresie COM w Raławiu (posiłki przygotowują pracownicy w pomieszczeniu kuchennym w COM):

- Uczestnicy, którym przyznano usługi pobytu całodobowego mają zapewnione trzy posiłki (śniadania godz. 9:00, obiad 13:30, podwieczorek 15:30 i kolacja o godz. 19:00),
- Uczestnicy korzystający z usług pobytu dziennego mają zapewnione dwa posiłki (śniadanie godz. 9:00, obiad 13:30 plus podwieczorek ok. 15:30)

Godziny posiłków określone są w „Planie dnia mieszkańców i uczestników COM w Raławiu”:

- Wspólne śniadanie w jadalni placówki (godz. 9:00 do 10:00). W razie potrzeby możliwość spożywania śniadań w pokojach mieszkalnych,
- Obiad spożywany w jadalni (godz. 13:15 – 14:15),
- Podwieczorek (godz. 15:30 – 16:00),
- Kolacja w jadalni (godz. 19:00-20:00)

Liczba posiłków zapewnianych przez Centrum uczestnikom pobytu dziennego i całodobowego odpowiada wymogom Programu (2 posiłki dla uczestników pobytu dziennego i 3 – uczestnicy korzystający z pobytu całodobowego).

Formy wsparcia.

Zgodnie z zapisami Programu usługi w Centrum powinny być różnorodne oraz dostosowane do potrzeb uczestników. Zasady korzystania z Centrum i sposób jego funkcjonowania powinny być określone w Regulaminie COM. Regulamin organizacyjny i regulamin wewnętrzny COM w Raławiu określają sposób funkcjonowania, zasady przyjęć uczestników do COM, formy udzielanego wsparcia oraz zakres praw i obowiązków uczestników. Usługi na rzecz uczestników Centrum realizowane są na podstawie Indywidualnego planu uczestnika do korzystania z usług Centrum Opiekuńczo - Mieszkalnego w Raławiu. Plany uczestników określają ramy czasowe odpowiadające okresowi świadczenia usług zawarte w decyzji o przyznaniu pobytu dziennego lub całodobowego w COM, maksymalnie na 12 miesięcy. Plan zawiera ocenę stanu zdrowia, możliwości, umiejętności i potrzeb uczestnika. Diagnoza w COM poprzedzona szczegółowym rozpoznaniem w wywiadzie środowiskowym przeprowadzonym przez Ośrodek Pomocy Społecznej w czasie ubiegania się o usługi w COM, pozwala na adekwatny do potrzeb dobór świadczonych usług przez Centrum. Na podstawie diagnozy w Indywidualnym planie uczestnika określony jest sposób realizacji udzielanego wsparcia w wymiarze potrzeb zdrowotnych, pielęgnacyjnych, rozwoju osobistego, kompetencji psychicznych i potrzeb kulturalno – społecznych uczestnika. Plan każdego uczestnika zawiera ponadto skład kadry wspierającej (w szczególności kierownik COM, terapeuci zajęciowi, opiekunowie).

Zgodnie z wymogami Programu, usługi prowadzone w Centrum powinny być różnorodne, w szczególności COM zapewniać ma m.in. usługi opiekuńcze. Jak wynika z przedłożonego kontrolującym wykazu uczestników, wszystkie osoby korzystające z pobytu dziennego i całodobowego mają zapewnione usługi opiekuńcze dostosowane do stanu zdrowia i możliwości samoobsługi. Jak wyjaśnia kierownik Centrum, opiekunowie prowadzą zeszyty dziennych raportów, w których zamieszczają informacje dot. zdrowia i funkcjonowania uczestników. Osobom korzystającym z usług całodobowych, opiekunowie pomagają w czynnościach w zakresie pielęgnacji i utrzymania higieny, pilnują przestrzegania zaleceń lekarskich i przyjmowania leków. Pracownicy Centrum wspierają uczestników w załatwianiu spraw urzędowych, zapewniają transport do placówek medycznych jak również pomagają w kwestii prania, prasowania.

Centrum zobowiązane jest zapewnić uczestnikom poczucie bezpieczeństwa, komfortu, odpoczynku, pielęgnowania relacji z innymi uczestnikami, rodziną i przyjaciółmi. Liczba pomieszczeń Centrum w Raławiu przeznaczonych do wspólnych zajęć umożliwia prowadzenie różnorodnych działań rozwijających zainteresowania uczestników, zapewniających odpoczynek, usprawnianie i ćwiczenia relaksacyjne (sala fizjoterapii). Celom tym służy również rozległy teren zielony wokół budynku Centrum, gdzie do dyspozycji uczestników znajduje się ogród, alejki z ławkami parkowymi i wiata wyposażona w meble ogrodowe. Z planu dnia przedłożonego przez Kierownika COM wynika, że uczestnicy mogą doświadczać współodpowiedzialności za przestrzeń COM m.in. pomagając - w miarę możliwości - w pracach porządkowych w budynku i wokół, dbając o roślinność w budynku i w przyległym ogrodzie.

Z planu dnia wynika, że na zajęcia terapii zajęciowej przeznaczone jest 2,5 godzin (m. in. w sali komputerowej i sali fizjoterapii). Po godzinnej przerwie, w czasie której uczestnicy

spożywają obiad - kolejna ponad godzina w rozkładzie dnia przeznaczona jest na rozwój indywidualnych zainteresowań uczestników, gry zespołowe, spacerowanie na świeżym powietrzu.

Baza lokalowa, różnorodność pomieszczeń i ich wyposażenie, a także zagospodarowany teren zielony wokół COM stanowią adekwatną przestrzeń umożliwiającą realizację założeń indywidualnych planów uczestników do korzystania z usług Centrum Opiekuńczo - Mieszkalnego w Raławiu. Osoby przebywające na zasadzie pobytu dziennego, jak wyjaśnia kierownik Centrum, mają zapewnioną terapię zajęciową, możliwość udziału w ćwiczeniach adekwatnych do potrzeb i stanu zdrowia, personel jest pomocny w zakresie rozwiązywania problemów osobistych, społecznych. W przypadku uczestników Centrum przebywających na zasadzie pobytu całodobowego jednoosobowe pomieszczenia mieszkalne wyposażone w przylegające do każdego pokoju łazienki, wyjścia na ogród gwarantują poczucie komfortu i intymności. Aneks kuchenny w każdym pokoju mieszkalnym daje możliwość przygotowania i przechowywania posiłków, zapewnia poczucie warunków domowych. Baza ta daje, osobom przebywającym całodobowo, możliwość kontaktu w rodziną i utrzymania relacji w warunkach kameralnych, domowych. Wyposażenie sprzyja zapewnieniu warunków niezależnego, w miarę możliwości samodzielnego funkcjonowania osób przebywających w COM całodobowo. Regulamin wewnętrzny Centrum precyzuje zasady odwiedzin u osób korzystających z usług COM.

Kierownik Centrum wyjaśniła w czasie kontroli, że uczestnicy COM aktywnie uczestniczą w wydarzeniach organizowanych zarówno w COM, jak i na terenie gminy. Centrum współpracuje z kołem gospodyń wiejskich, organizuje wystawy i kiermasze prac uczestników. Organizuje dla uczestników wyjazdy integracyjne, spotkania przy muzyce. Jak wyjaśnia kierownik Centrum, COM zaprasza także uczestników innych jednostek gminnych np. Środowiskowego Domu Samopomocy w Krzyszczynie.

Działania te integrują uczestników zarówno w ramach społeczności Centrum, jak i ze społecznością lokalną. Wspólne celebrowanie świąt i uroczystości, urodzin uczestników może wpływać na scalanie społeczności Centrum, budowanie relacji między uczestnikami i poczucie bezpieczeństwa.

Formy wsparcia uczestników całodobowych i dziennych COM zapewniają różnorodność usług w zakresie potrzeb zdrowotnych, pielęgnacyjnych, rozwijania sprawności ruchowej, kompetencji poznawczych oraz społecznych.

Kadra COM

Zgodnie z Programem, Centrum zapewnia kadre, którą tworzy zespół: kierownik Centrum, personel specjalistyczny i inne osoby świadczące usługi.

Z przedłożonego kontrolującym wykazu pracowników COM wynika, że kierownik Centrum wyłoniony został 10 lipca 2023 r. na podstawie Zarządzenia nr BR0050.320.20.2023 Wójta Gminy Bogdaniec z 07 czerwca 2023 r. w sprawie ogłoszenia naboru na stanowisko Kierownika Centrum Opiekuńczo – Mieszkalnego w Raławiu. Kierownik spełnia wymagania formalne wynikające z ww. Zarządzenia. Program stanowi, że w zależności od potrzeb Centrum zatrudnia personel specjalistyczny. Zgodnie z Regulaminem organizacyjnym Centrum Opiekuńczo – Mieszkalnego w Raławiu w skład struktury organizacyjnej wchodzi: kierownik, opiekunowie, terapeuta zajęciowy, pielęgniarka i główny księgowy. Kierownik może zatrudnić w Centrum inne osoby poza kadrami wchodzącą w skład struktury organizacyjnej. Kontrolujący dokonali analizy przedłożonego

wykazu dot. wykształcenie, kwalifikacji zawodowych kadry COM. Jak wynika z przedłożonego kontrolującym, wykazu pracowników, w Centrum zatrudnionych jest poza kierownikiem dziewięciu pracowników merytorycznych, bezpośrednio zajmujących się uczestnikami: siedmiu opiekunów, jeden terapeuta zajęciowy i dodatkowo w ramach zlecenia pielęgniarka. Wszyscy pracownicy mają minimum średnie wykształcenie, 50% - ma wykształcenie wyższe. Wykształcenie merytorycznej kadry COM (w zakresie pedagogiki, opieki medycznej i opieki środowiskowej) stwarzać może warunki właściwej opieki dla uczestników Centrum. Ponadto pracownicy dysponują dodatkowymi kwalifikacjami, w zakresie terapii zajęciowej (2 osoby), usług opiekuńczych (2 osoby), języka migowego (1 osoba) i ukończonymi szkoleniami o tematyce „Teatr w terapii” (1 osoba). Doświadczenie zawodowe kadry stanowi dodatkowy atut w możliwości świadczenia usług opiekuńczych i terapeutycznych uczestnikom COM (dwóch pracowników było zatrudnionych w środowiskowym domu samopomocy, dwie osoby pracowały w domu pomocy społecznej, jedna osoba w placówce opiekuńczo – wychowawczej, jedna osoba w szpitalu jako opiekun medyczny, jedna osoba była zatrudniona jako opiekunka domowa). Wykształcenie i doświadczenie zawodowe kadry zdobyte w placówkach świadczących pomoc osobom niepełnosprawnym stanowi bazę do zapewnienia uczestnikom Centrum usług opiekuńczych, pielęgnacyjnych i terapeutycznych odpowiadającym potrzebom każdego uczestnika. Z przedłożonego kontrolującym grafiku na miesiąc marzec 2024 r. wynika, że na nocnych zmianach (godz. 19:00 do 07:00) było dwóch pracowników, na zmianach dziennych w dni wolne (godz. 07:00 do 19:00) po jednym. W dni robocze od poniedziałku do piątku (07:00 do 15:00) obsada kadrowa zabezpieczona jest przez trzech pracowników (w tym kierownik w godz. 07:00 do 15:00 i dwóch pracowników w godz. 07:00 do 19:00). Opiekunowie i terapeuta zajęciowy, jak wynika z listy obecności, pracują w układzie 12-godzinnych zmian: dzień (od 7:00 do 19:00), nocka (od 19:00 do 7:00). Dodatkowo w COM zatrudniona jest pielęgniarka, której zadania jak wyjaśnia kierownik, obejmują prowadzenie profilaktyki zdrowotnej, monitorowanie zdrowia uczestników dziennych i przebywających całodobowo.

Reasumując:

Obiekt i otoczenie Centrum opiekuńczo – mieszkalnego pozbawione są barier architektonicznych. Osoby, którym przyznano usługi pobytu dziennego lub całodobowego spełniają wymagania Programu. Centrum zapewnia uczestnikom wyżywienie, które jest przygotowywane przez pracowników COM. Ilość zapewnianych posiłków odpowiada wymogom Programu. Uczestnicy Centrum mają zapewnione różnorodne wsparcie. W indywidualnych planach uczestnika zawarte są zapisy o usługach w zakresie potrzeb zdrowotnych, bytowych, społeczno – kulturalnych. Liczba i kwalifikacje personelu stanowią gwarancję całodobowej pomocy uczestnikom Centrum przez 7 dni w tygodniu.

(akta kontroli str. 28-31, 34-73, 101-122, 127-141, 148-167)

- 2. Sprawdzenie dokumentacji finansowo-księgowej, kwalifikowalność ponoszenia wydatków na działalność Centrum, zgodność z Programem oraz umową nr PS-V.042.8.2023 z dnia 7 września 2023 r. i PS-V.042.24.2023 z dnia 6 marca 2024 r., zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim a gminą Bogdaniec.**

Gmina Bogdaniec otrzymała z Funduszu Solidarnościowego środki na realizację Programu „Centra opiekuńczo-mieszkalne” ogłoszonego w 2021 r., zwanego dalej Programem, na funkcjonowanie Centrum opiekuńczo-mieszkalnego w Raławiu:

- w 2023 r. kwotę 300.696,00 zł, z tego 299.200,00 zł na zadanie w zakresie funkcjonowania Centrum oraz 1.496,00 zł na koszty związane z obsługą Programu, zgodnie z umową nr PS-V.042.8.2023 z 7 września 2023 roku zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim a gminą Bogdaniec,
- w 2024 r. kwotę 909.324,00 zł, z tego 904.800,00 zł na zadanie w zakresie funkcjonowania Centrum oraz 4.524,00 zł na koszty związane z obsługą Programu, zgodnie z umową nr PS-V.042.24.2023 z 6 marca 2024 roku zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim a gminą Bogdaniec,

(akta kontroli str. 77-84, 88-99)

Umowa nr PS-V.042.8.2023 – funkcjonowanie Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Raławiu w 2023 r.

Zgodnie z umową nr PS-V.042.8.2023 z 7 września 2023 roku zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim a gminą Bogdaniec, gmina otrzymała kwotę 300.696,00 zł, z tego 299.200,00 zł na zadanie w zakresie funkcjonowania w 2023 r. Centrum oraz 1.496,00 zł na koszty związane z obsługą Programu. Termin poniesienia wydatków dla środków z Funduszu Solidarnościowego został ustalony od dnia 01 września 2023 r. do 31 grudnia 2023 r., pod rygorem uznania wydatków za niekwalifikowalne.

Podczas kontroli analizie poddano całość wydatków poniesionych przez jednostkę w 2023 r. Z przekazanych kontrolującym dokumentów księgowych oraz wydruków z dziennika obrotów wynika, że łączna kwota wydatków poniesionych w 2023 r. w związku z funkcjonowaniem Centrum wyniosła 240.711,77 zł. Środki te zostały przeznaczone na wynagrodzenia z pochodnymi pracowników Centrum, zakup artykułów żywnościowych do przygotowywania posiłków dla uczestników, zakup materiałów do prowadzenia zajęć z uczestnikami oraz usług niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania placówki.

Wydatki były ponoszone w okresie określonym w umowie, składki na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne, Fundusz Pracy za grudzień 2023 r. zostały opłacone w grudniu 2023 r. Kwota 58.488,23 zł pozostała niewykorzystana.

Na koszty obsługi zadania związanego z funkcjonowaniem Centrum w 2023 r. gmina otrzymała 1.496,00 zł. Jednostka wydała 1.192,33 zł na wykonanie pieczętek, zakup materiałów biurowych, środków czystości, wyposażenia oraz usługi bankowe. Wydatki były ponoszone w okresie określonym w umowie. Kwota 303,67 zł pozostała niewykorzystana.

(akta kontroli str. 77-84, 142-145, 147, 204-289)

Zwrot środków niewykorzystanych na funkcjonowanie placówki oraz na obsługę Programu został dokonany dwoma przelewami w dniu 29 grudnia 2023 r., tj. w terminie określonym w umowie. Nieprawidłowo zostały opisane tytuły tych przelewów – nie został wskazany numer umowy, której dotyczył zwrot.

(akta kontroli str. 100)

Środki przekazane na funkcjonowanie w 2023 r. Centrum opiekuńczo-mieszkalnego oraz na obsługę Programu zostały wykorzystane w terminie określonym w umowie. W zakresie rodzaju ponoszenia wydatków na funkcjonowanie oraz obsługę Programu zespół kontrolny także nie stwierdził nieprawidłowości. Natomiast stwierdzono uchybienie w zakresie opisu tytułu przelewu zwrotu do LUW niewykorzystanych środków.

Umowa nr PS-V.042.24.2023 – funkcjonowanie Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Raławiu w 2024 r.

Zgodnie z umową nr PS-V.042.24.2023 z dnia 6 marca 2024 roku zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim a gminą Bogdaniec, gmina otrzymała kwotę 909.324,00 zł, z tego 904.800,00 zł na zadanie w zakresie funkcjonowania w 2024 r. Centrum oraz 4.524,00 zł na koszty związane z obsługą Programu. Termin poniesienia wydatków dla środków z Funduszu Solidarnościowego został ustalony od dnia 01 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r., pod rygorem uznania wydatków za niekwalifikowalne.

Analizie poddano całość wydatków poniesionych przez jednostkę w okresie od 1 stycznia 2024 r. do 31 marca 2024 r. Z przekazanych kontrolującym dokumentów oraz wydruków z dziennika obrotów wynika, że łączna kwota wydatków poniesionych w I kwartale 2024 r. w związku z funkcjonowaniem Centrum wyniosła 188.880,00 zł. Środki te zostały przeznaczone na wynagrodzenia z pochodnymi pracowników Centrum, zakup artykułów żywnościowych do przygotowywania posiłków dla uczestników, zakup usług niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania placówki.

Na koszty obsługi zadania związanego z funkcjonowaniem Centrum, w I kwartale 2024 r. jednostka wydała 656,83 zł. Środki te zostały przeznaczone na zakup środków czystości, wyposażenia oraz usługi bankowe.

(akta kontroli str. 88-99, 146, 168-203)

W zakresie wydatków poniesionych w I kwartale 2024 r. w związku z funkcjonowaniem Centrum oraz z obsługą Programu zespół kontrolny nie stwierdził nieprawidłowości.

W toku kontroli ustalono, że rachunek bankowy wykorzystany do realizacji Programu, wyodrębniony został wyłącznie dla środków pochodzących z Funduszu Solidarnościowego.

(akta kontroli str. 290)

W ramach oceny prawidłowej realizacji zapisów zawartych w umowach pomiędzy gminą a Wojewodą Lubuskim, kontroli poddana została także dokumentacja materiałów informacyjnych. W zakresie realizacji obowiązków informacyjnych wynikających z umowy zawartej między Wojewodą Lubuskim a gminą Bogdaniec w dniu 6 marca 2024 r. (funkcjonowanie placówki w 2024 r.) plakat informacyjny był wywieszony w placówce w dniu kontroli. Natomiast w zakresie realizacji obowiązków informacyjnych wynikających z umowy zawartej między Wojewodą Lubuskim a gminą Bogdaniec w dniu 7 września

2023 r. (funkcjonowanie placówki w 2023 r.), zgodnie z oświadczeniem Kierownika Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Racławiu, plakat informacyjny dotyczący realizacji Programu w 2023 r. umieszczony był w okresie obowiązywania umowy w siedzibie jednostki.

(akta kontroli str. 24-25, 32)

Reasumując kontrolowana jednostka posiadała wyodrębniony rachunek bankowy dla środków pochodzących z Funduszu Solidarnościowego oraz prawidłowo realizowała obowiązek informacyjny.

3. Prawidłowość sporządzania sprawozdawczości.

Podczas kontroli analizie poddano sprawozdanie końcowe gminy Bogdaniec z realizacji Programu "Centra opiekuńczo-mieszkalne" w ramach Modułu II, z terminem przekazania Wojewodzie: 30 dni od dnia zakończenia realizacji Zadania.

Zgodnie z zapisami Programu, sprawozdanie powinno zostać sporządzone według wzoru stanowiącego załącznik nr 4 do Programu.

Sprawozdanie przekazane zostało Wojewodzie w dniu 30 stycznia 2024 roku, tj. przed upływem terminu określonego w umowie, według wzoru stanowiącego załącznik nr 4 – sprawozdanie do Programu.

Dane przedstawione w sprawozdaniu w trakcie kontroli poddane zostały analizie i porównane z przedłożonymi dokumentami zawierającymi wykaz uczestników Centrum zarówno w ramach pobytu dziennego, jak i całodobowego oraz wykaz zrealizowanych godzin oraz dni. Zgodnie z przekazanymi materiałami, funkcjonowanie obiektu rozpoczęło się we wrześniu 2023 roku. Do końca roku zrealizowano 7.576 godzin w ramach pobytu dziennego dla 15 uczestników, w tym 5.268 godzin dla 10 osób posiadających orzeczenie o znacznym stopniu niepełnosprawności oraz 2.308 godzin dla 5 osób posiadających orzeczenie o umiarkowanym stopniu niepełnosprawności. Ponadto w tym czasie w ramach pobytu całodobowego w Centrum przebywało łącznie 5 osób legitymujących się orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności, dla których zrealizowano 524 dób.

Ogółem na zadanie w ramach pobytu dziennego i całodobowego z przyznanej na funkcjonowanie Centrum w 2023 roku kwoty w wysokości 299.200,00 zł, wykorzystano kwotę w wysokości 240.711,77 zł. Ponadto ze środków przeznaczonych na koszty obsługi w wysokości 1.496,00 zł, wykorzystano kwotę w wysokości 1.192,33 zł.

Pozostałe środki zostały zwrócone w terminie określonym w umowie nr PS-V.042.8.2023 z dnia 7 września 2023 r., zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a gminą Bogdaniec. Dane te były zgodne z informacjami wskazanymi w sprawozdaniu.

W trakcie kontroli analizie poddano także sprawozdanie częściowe gminy Bogdaniec za I kwartał z realizacji Programu "Centra opiekuńczo-mieszkalne" w ramach Modułu II, z terminem przekazania Wojewodzie: do 5. dnia miesiąca następującego po upływie

kwartału. Sprawozdanie powinno zostać sporządzone według wzoru stanowiącego załącznik nr 1B do umowy.

Sprawozdanie przekazane zostało Wojewodzie w dniu 5 kwietnia 2024 roku, tj. przed upływem terminu określonego w umowie, według wzoru stanowiącego załącznik nr 1B – sprawozdanie do umowy.

Dane przedstawione w sprawozdaniu w trakcie kontroli poddane zostały analizie i porównane z przedłożonymi dokumentami zawierającymi wykaz uczestników Centrum zarówno w ramach pobytu dziennego jak i całodobowego oraz wykaz zrealizowanych godzin oraz dni. Zgodnie z przekazanymi materiałami w I kwartale 2024 r. zrealizowano 5.694 godzin w ramach pobytu dziennego dla 15 uczestników, w tym 4.114 godzin dla 10 osób posiadających orzeczenie o znacznym stopniu niepełnosprawności oraz 1.580 godzin dla 5 osób posiadających orzeczenie o umiarkowanym stopniu niepełnosprawności. Ponadto w tym czasie w ramach pobytu całodobowego w Centrum przebywało łącznie 5 osób legitymujących się orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności, dla których zrealizowano 455 dób.

Ogółem na zadanie w ramach pobytu dziennego i całodobowego w I kwartale 2024 roku wykorzystano kwotę w wysokości 188.880,00 zł. Ponadto ze środków przeznaczonych na koszty obsługi, wykorzystano kwotę w wysokości 656,83 zł.

Dane te były zgodne z informacjami wskazanymi w sprawozdaniu.

Zatem jednostka terminowo przekazała sprawozdanie z realizacji Programu, prawidłowo wykazano kwoty otrzymanych i wydatkowanych środków.

(akta kontroli str. 33, 76, 85-87, 100, 142-289)

Za kryteria oceny posłużyły:

- legalność – w toku kontroli nie stwierdzono naruszenia przepisów prawa w zakresie przyznawania usług asystenta osobistego osoby niepełnosprawnej finansowanych z Funduszu Solidarnościowego;
- rzetelność – na podstawie skontrolowanej dokumentacji stwierdzono, że kontrolowane zadania były realizowane w sposób rzetelny. Niemniej jednak stwierdzono uchybienie w postaci nieprawidłowo opisanego przelewu dotyczącego zwrotu niewykorzystanych środków (tj. nie wskazano numeru umowy w sprawie wysokości i trybu przekazywania środków na realizację zadania w ramach Programu).

Na tym kontrolę zakończono, dokonano wpisu do książki kontroli.

Zespół kontrolny po dokonaniu analizy dokumentacji kontrolnej, stwierdził nieprawidłowo opisany przelew dotyczący zwrotu niewykorzystanych środków, tj. nie wskazano numeru umowy w sprawie wysokości i trybu przekazywania środków na realizację zadania w ramach Programu.

Z uwagi na stwierdzone nieprawidłowości, przy realizacji zadania w kolejnych edycjach Programu, zalecam:

- prawidłowo opisywać przelewy dotyczące zwrotu niewykorzystanych środków.

POUCZENIE

Na podstawie art. 46 ust. 3 pkt 3 i art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224) oczekuję w terminie 30 dni, liczonym od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz bieżącego wykonywania zaleceń. Od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z poważaniem

WOJEWODA LUBUSKI

Marek Cebula

Do wiadomości:
Wójt Gminy Bogdaniec