



WOJEWODA LUBUSKI

Marek Cebula

Gorzów Wlkp., 13 maja 2024 r.

PS-V.431.7.2024.NWoj

Pani
Halina Klucjasz
Kierownik
Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej
Nowogród Bobrzański

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 18 marca 2024 r. przeprowadzili kontrolę problemową w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Nowogrodzie Bobrzańskim (ul. Dąbrowskiego 12, 66-010 Nowogród Bobrzański) w zakresie realizacji Programu „Opieka wytchnieniowa” – edycja 2023.

Kontrolą zostały objęte zagadnienia z zakresu zasadności 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 58-1/2024 z dnia 15 marca 2024 r. - przewodnicząca zespołu kontrolnego,
- *Paweł Mazurowski* - Inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., posiadający upoważnienie Wojewody Lubuskiego nr 58-2/2024 z dnia 15 marca 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 14 marca 2024 r. (znak: PS-V.431.7.2024.NWoj).

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.042.4.2023/UMiG Nowogród Bobrzański z dnia 9 lutego 2023 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Nowogród Bobrzański.

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

(akta kontroli str. 35-42, 73-75)

W toku kontroli ustalono, co następuje:

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

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 Nowogród Bobrzański z umowy nr PS-V.042.2.2023/UMiG Nowogród Bobrzański z dnia 9 lutego 2023 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Nowogród Bobrzański.

Zgodnie z umową nr PS-V.042.2.2023/UMiG Nowogród Bobrzański, Gminie przyznano środki w kwocie 115.784,00 zł z przeznaczeniem na realizację przez Gminę w formie pobytu dziennego w 2023 r. zadania w zakresie udzielania 2.894,6 godzin usług opieki wytchnieniowej dla 9 osób z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności oraz 4 dzieci z orzeczeniem o niepełnosprawności, którym będą świadczone usługi opieki wytchnieniowej w formie pobytu dziennego w miejscu zamieszkania osoby niepełnosprawnej oraz w ośrodku wsparcia prowadzonym jako zadanie własne samorządu. Przyznano środki w kwocie 11.200,00 zł na realizację przez Gminę w formie pobytu całodobowego w 2023 r. zadania w zakresie udzielania 14 dni usług opieki wytchnieniowej dla 1 osoby z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności

w formie pobytu całodobowego w ośrodku wsparcia.

Gmina otrzymała 2.240,00 zł na koszty obsługi Programu w formie pobytu dziennego i 224,00 zł na koszt obsługi Programu w formie pobytu całodobowego.

W trakcie realizacji Programu Gmina aktualizowała wnioski zarówno na pobyt dzienny jak i całodobowy otrzymując akceptację zmian we wniosku przez Wojewodę.

Wykorzystano środki w wysokości 83.293,51 zł przeznaczone na 2 190 godziny usług opieki wytchnieniowej dla 9 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 oraz w ośrodku wsparcia prowadzonym jako zadanie własne samorządu.

Wykorzystano środki w wysokości 25.200,00 zł przeznaczone na 42 dni usług opieki wytchnieniowej dla 3 osób z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności, którym były świadczone usługi opieki wytchnieniowej w formie pobytu całodobowego w ośrodku/placówce zapewniającej całodobową opiekę osobom niepełnosprawnym wpisaną do rejestru właściwego wojewody.

Na podstawie przeanalizowanej dokumentacji stwierdzono, iż Gmina Nowogród Bobrzański wykorzystywała 1.640,88 zł środków z Funduszu Solidarnościowego na realizację Programu w formie pobytu dziennego na koszty obsługi Programu, oraz 454,00 zł na koszt obsługi Programu w formie pobytu całodobowego.

Gmina Nowogród Bobrzański 16 stycznia 2024 r. dokonała zwrotu środków z Funduszu Solidarnościowego na realizację Zadania w kwocie 18.490,49 zł oraz 369,12 zł kwota zwrotu niewykorzystanych środków tytułem kosztu obsługi Programu.

Gmina nieterminowo dokonała zwrotu środków, prawidłowo wskazała nr umowy, kwotę zwrotu środków z podziałem na zadanie i koszt obsługi Programu natomiast nie wskazała którego pobytu zwrot dotyczy (dzienny/całodobowy). Pismem z dnia 24.01.2024 r. wyjaśniono, że zwrot dotyczy pobytu dziennego, środki FS przeznaczone na realizację usług opieki wytchnieniowej w formie pobytu całodobowego zostały w całości wykorzystane.

Dnia 25 stycznia 2024 r. Gmina zwróciła 7,00 zł tytułem odsetek bankowych od niewykorzystanych środków FS przekazanych po terminie.

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 26 października 2022 roku zamieścił na stronie internetowej Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej informację o naborze wniosków w ramach Programu „Opieka wytchnieniowa” - edycja 2023.

Następnie Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Nowogrodzie Bobrzańskim dnia 22 lutego 2023 r. na swojej stronie internetowej zamieścił informację o otrzymaniu środków z Funduszu Solidarnościowego w kwocie 129 448,00 zł na realizację Programu „Opieka wytchnieniowa” – edycja 2023, plakat informacyjny został przedstawiony w formie i trybie przewidzianym w umowie.

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

realizowano działania informacyjne. Nieprawidłowo natomiast, opisano tytuł przelewu dotyczący zwrotu niewykorzystanych środków, nie wskazano pobytu, którego dotyczył zwrot (dzienny, całodobowy) ponadto zwrot środków FS nastąpił po terminie określonym w umowie pomiędzy Wojewodą a Gminą.

(akta kontroli str. 27-42, 60-64)

2. Prawdliwość realizacji Programu „Opieka wytchnieniowa” – edycja 2023.

Podczas kontroli analizie poddano dokumentację 7 osób korzystających z usług opieki wytchnieniowej zgodnie z przyjętymi założeniami dotyczącymi doboru próby na kontrole w 2024 r.

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 a także w ośrodku wsparcia prowadzonym jako zadanie własne samorządu oraz w formie pobytu całodobowego w ośrodku/placówce zapewniającej całodobową opiekę osobom niepełnosprawnym wpisaną do rejestru właściwego wojewody. Usługi opieki wytchnieniowej ww. miejscach były świadczone przez osoby posiadające odpowiednie kwalifikacje. W godzinach realizacji usługi opieki wytchnieniowej nie były świadczone inne formy pomocy usługowej.

Z przeanalizowanej dokumentacji 7 osób wynika, że usługa opieki wytchnieniowej dla 4 osób z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności oraz 1 dziecku z orzeczeniem o niepełnosprawności była realizowana w miejscu zamieszkania osoby niepełnosprawnej a także dla 1 osoby w ośrodku wsparcia prowadzonym jako zadanie własne samorządu w formie pobytu dziennego * wyłączenia dokonał zespół kontrolny na podstawie art. 5 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2022 r., poz. 902) 1 osoba korzystała z usług opieki wytchnieniowej w formie pobytu całodobowego w ośrodku/placówce zapewniającej całodobową opiekę osobom niepełnosprawnym wpisaną do rejestru właściwego wojewody * wyłączenia dokonał zespół kontrolny na podstawie art. 5 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2022 r., poz. 902).

Zawarto 5 umów z osobami świadczącymi usługi opieki wytchnieniowej oraz 2 umowy o świadczenie usług opieki wytchnieniowej z * wyłączenia dokonał zespół kontrolny na podstawie art. 5 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2022 r., poz. 902).

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 1425 godzin, natomiast liczba dni w formie pobytu całodobowego to 14 dni.

Usługi opieki wytchnieniowej były realizowane w miejscu zamieszkania osoby niepełnosprawnej, w ośrodku wsparcia prowadzonym jako zadanie własne samorządu w formie pobytu dziennego oraz w formie pobytu całodobowego w ośrodku/placówce zapewniającej całodobową opiekę osobom niepełnosprawnym wpisaną do rejestru właściwego wojewody. 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 oraz 14 dni w ramach pobytu całodobowego.

W kontrolowanej dokumentacji, znajdowały się również notatki służbowe, sporządzone przez pracowników MGOPS w Nowogrodzie Bobrzańskim 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. 17-27, 29, 56-58, 60-64)

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

Podczas kontroli analizie poddano losowo wybraną dokumentację 7 osób niepełnosprawnych (zgodnie z przyjętymi założeniami dotyczącymi doboru próby na kontrole w 2024 r.), które w 2023 r. zostały objęte wsparciem w ramach Programu „Opieka wytchnieniowa”.

Analizie poddano dokumentację osób zakwalifikowanych do wsparcia w formie usługi opieki wytchnieniowej oraz osób świadczących im usługę. 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. 29, 52-58)

4. Prawidłowość sporządzania sprawozdawczości.

Podczas kontroli analizie poddano sprawozdanie gminy 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 oraz całodobowego do 31 grudnia 2023 r. Sprawozdania zarówno w zakresie pobytu dziennego jak i całodobowego przekazane zostały w dniu 18 stycznia 2024 r., a zatem 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 2.190 godzin usług w ramach pobytu dziennego dla 11 osób, w tym 9 z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności oraz 2 dzieciom z orzeczeniem o niepełnosprawności oraz 42 dni usług w ramach pobytu całodobowego dla 3 osób z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności. Osobom w ramach pobytu dziennego świadczono usługi opieki wytchnieniowej na łączną kwotę 83.293,51 zł. Niewykorzystane środki w wysokości 18.490,49 zł zwrócono w terminie i trybie określonym w umowie. W ramach pobytu całodobowego przekazane środki na realizację zadania w wysokości 25.200,00 zł wykorzystano w całości.

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. 29, 43-58)

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. Niemniej jednak stwierdzono uchybienie w postaci nieprawidłowo opisanego tytułu przelewu dotyczącego zwrotu niewykorzystanych środków tj. nie wskazano pobytu którego dotyczył zwrot (dzienny, całodobowy) ponadto zwrot środków FS nastąpił po terminie określonym w umowie pomiędzy Wojewodą a Gminą.

Na tym kontrolę zakończono.

Zespół kontrolny po dokonaniu analizy dokumentacji kontrolnej, stwierdził nieprawidłowo opisany przelew dotyczący zwrotu niewykorzystanych środków, tj. nie wskazano pobytu, którego dotyczył zwrot (dzienny, całodobowy) ponadto zwrot środków FS nastąpił po terminie określonym w umowie pomiędzy Wojewodą a Gminą.

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

- prawidłowo dokonywać opisów przelewów dotyczących zwrotów niewykorzystanych środków wskazując pobyt, którego dotyczy zwrot (dzienny, całodobowy) oraz zwroty środków FS przekazywać zgodnie z terminem określonym w umowie pomiędzy Wojewodą a Gminą.

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:
Burmistrza Gminy Nowogród Bobrzański