



WOJEWODA LUBUSKI

Marek Cebula

Gorzów Wlkp., 17 listopada 2025 r.

Nasz znak: PS-V.431.16.2025.RUran
Sprawę prowadzi: Renata Urantówka
Telefon: 95 7851 431
e-mail: renata.urantowka@lubuskie.uw.gov.pl

Pani
Elżbieta Kinal
Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
w Iłowej

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

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 15 września 2025 r. przeprowadzili kontrolę problemową w Ośrodku Pomocy Społecznej w Iłowej (ul. Kolejowa 7, 68-120 Iłowa) w zakresie realizacji Programu „Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnością” dla Jednostek Samorządu Terytorialnego – edycja 2024.

Kontrolą zostały objęte zagadnienia z zakresu prawidłowości realizacji Programu „Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnością” dla Jednostek Samorządu Terytorialnego – edycja 2024 od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r.

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

- Renata Urantówka – Inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., posiadający upoważnienie Wojewody Lubuskiego nr 248-1/2025 z 9 września 2025 r. – przewodnicząca zespołu kontrolnego,
- Natalia Wojciechowska – Inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., posiadająca upoważnienie Wojewody Lubuskiego nr 248-2/2025 z 9 września 2025 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 5 września 2025 r.

(akta kontroli str. 1-3, 29-30)

Nadzór nad prawidłową realizacją Programu w okresie objętym kontrolą, tj.: od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. sprawowała Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej – Pani Elżbieta Kinal.

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. „Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnością” dla Jednostek Samorządu Terytorialnego – edycja 2024;
- umowy nr PS-V.042.25.2023/UM Iłowa z dnia 30 stycznia 2024 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Iłowa.

Zgodnie z decyzją Burmistrza Gminy Iłowa realizację zadania w ramach Programu Ministra Rodziny i Polityki Społecznej pn. „Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnością” dla Jednostek Samorządu Terytorialnego – edycja 2024 powierzono Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Iłowej.

(akta kontroli str. 4-12, 16-118, 230-235)

W toku kontroli ustalono, co następuje:

Prawidłowość realizacji Programu „Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnością” dla Jednostek Samorządu Terytorialnego – edycja 2024 – **oceniono pozytywnie.**

Podczas czynności kontrolnych starano się ustalić, czy jednostka kontrolowana zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz zawartą umową przyznawała świadczenia usługi asystenta osobistego osoby z niepełnosprawnością 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 asystencka próbowano ustalić:

1. Wywiązanie się Gminy Iłowa z umowy nr PS-V.042.25.2023/UM Iłowa z dnia 30 stycznia 2024 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Iłowa.

Zgodnie z umową nr PS-V.042.25.2023/UM Iłowa, Gminie przyznano środki w kwocie: 179 597.32 zł z przeznaczeniem na realizację przez Gminę w 2024 r. zadania w zakresie udzielenia usług asystenta osobistego osoby z niepełnosprawnością, jako formy ogólnodostępnego wsparcia. Kontrolowana jednostka poprawnie złożyła kalkulację kosztów do wniosku gminy na środki finansowe z Programu (załącznik nr 1 do Wniosku)

oraz informacjami opisowymi do wniosku gminy na środki finansowe z Programu (załącznik nr 2).

Zgodnie z § 2 ust. 1 (...) Zmiana wniosku/aktualizacji wniosku gminy na środki finansowe z Programu „Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnością” dla Jednostek Samorządu Terytorialnego - edycja 2024 złożonego przez Gminę Wojewodzie następuje na podstawie akceptacji Wojewody, wyrażonej w formie pisemnej pod rygorem nieważności.

W celu dokonania zmian, o których w części V ust. 17 i 18 Programu, gmina zobowiązana jest do złożenia do wojewody za pośrednictwem Generatora Funduszu Solidarnościowego aktualizacji Wniosku gminy na środki finansowe z Programu (załącznik nr 1 do Programu), zwanego dalej „Wnioskiem” wraz z Kalkulacją kosztów do wniosku gminy na środki finansowe z Programu (załącznik nr 1 do Wniosku) oraz Informacjami opisowymi do wniosku gminy na środki finansowe z Programu (załącznik nr 2 do Wniosku).

Przed złożeniem aktualizacji Wniosku wraz z załącznikami, gmina/powiat pisemnie (przez ePUAP) informuje wojewodę o zamiarze dokonania aktualizacji Wniosku.

W trakcie kontroli ustalono, że Gmina Łtowa kilkakrotnie dokonywała aktualizacji wniosku w GFS.

Zgodnie z przekazaną dokumentacją, rachunek bankowy wykorzystany do realizacji Programu, wyodrębniony został wyłącznie dla środków pochodzących z Funduszu Solidarnościowego, w przypadku tej Gminy - jeden rachunek bankowy dla dwóch Programów – dla „Asystenta osobistego osoby z niepełnosprawnością” oraz dla „Opieki wytchnieniowej” realizowanych w 2024 r.

Przyznane środki finansowe zostały wykorzystane w terminie określonym w umowie.

W toku kontroli zespół kontrolny ustalił ponadto, iż Gmina terminowo dokonała zwrotu niewykorzystanych środków na rachunek Wojewody wskazany w umowie. Dokonując zwrotu środków, prawidłowo wskazano numer umowy oraz kwotę niewykorzystanych środków Funduszu z tytułu realizacji zadania.

W ramach oceny prawidłowej realizacji zapisów zawartych w umowie pomiędzy Gminą a Wojewodą Lubuskim, kontroli poddana została także dokumentacja materiałów informacyjnych. Realizator Programu bezpośrednio po ogłoszeniu o naborze wniosków w ramach Programu, zamieścił stosowną informację na swojej stronie internetowej, a po podpisaniu umowy do Programu, umieścił na niej plakat informacyjny. Wskazany plakat (w postaci wydruku) został również umieszczony na drzwiach placówki.

Reasumując kontrolowana jednostka w sposób rzetelny, prawidłowy i zgodny z umową prowadziła wyodrębnioną dokumentację z realizacji Programu oraz terminowo dokonała zwrotu niewykorzystanych środków, wskazując prawidłowo łączną kwotę zwrotu.

Rachunek bankowy został wyodrębniony wyłącznie dla środków pochodzących z Funduszu Solidarnościowego.

Prawidłowo realizowano obowiązek informacyjny.

(akta kontroli str. 4-12, 32-43, 113-115, 116-118, 130, 230-235, 241)

2. Prawidłowość realizacji Programu „Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnością” dla Jednostek Samorządu Terytorialnego – edycja 2024.

Podczas kontroli analizie poddano losowo wybraną dokumentację 9 osób z niepełnosprawnościami, korzystających z Programu w 2024 r., zgodnie z przyjętymi założeniami dotyczącymi doboru próby na kontrole w 2025 r.

Kontrolujący stwierdzili, że realizator prawidłowo zakwalifikował do świadczenia usługi asystenckiej osoby spełniające wymagania Programu. Zgodnie z dokumentacją przekazaną podczas kontroli, wszystkie osoby korzystające z usługi asystenta posiadały orzeczenie o znacznym stopniu niepełnosprawności, orzeczenie o znacznym stopniu niepełnosprawności ze sprzężeniem, orzeczenie o umiarkowanym stopniu ze sprzężeniem oraz orzeczenie o umiarkowanym stopniu niepełnosprawności. Spełnione zostało założenie, aby minimum 70% uczestników Programu stanowiły osoby wymagające wysokiego poziomu wsparcia.

Liczba przyznanych godzin została zrealizowana zgodnie z zachowaniem limitów określonych w Programie.

Wobec losowo wybranej dokumentacji 9 osób z niepełnosprawnością usługę asystencji osobistej świadczyło łącznie 11 asystentów, wskazanych przez uczestników Programu. Zgodnie z dokumentacją znajdującą się w aktach osobowych, zatrudnione osoby do świadczenia usług asystenckich zostały wskazane przez Uczestników Programu. Środki przeznaczone na wynagrodzenie dla asystentów, wykorzystane zostały zgodnie z limitami określonymi w Programie.

W toku kontroli zbadano także wydatki poniesione ze środków na obsługę zadania. Ośrodek w czasie trwania Programu wykorzystał środki przeznaczone na obsługę Programu w kwocie: 3 521,02 zł, które przeznaczył na: dodatki dla pracowników obsługujących Program (kwota: 3 373,26 zł) oraz na zakup materiałów biurowych (kwota: 147,76 zł). Wskazane powyżej wydatki stanowią koszty kwalifikowane.

W kontrolowanej dokumentacji, znajdowały się również ankiety monitoringu, będące informacją z przeprowadzonych – doraźnych, kontroli, w miejscach, w których świadczone usługi asystencji osobistej. Nie odnotowano żadnych skarg lub uchybień. Zgodnie z założeniami Programu, osoby objęte wsparciem nie ponosiły odpłatności za usługi, a usługi asystenta w szczególności polegały na pomocy asystenta w wykonywaniu codziennych czynności, funkcjonowaniu w życiu społecznym oraz stymulowaniu osoby z niepełnosprawnością do podejmowania aktywności. Podczas kontroli ustalono, że wszyscy asystenci świadczący usługi asystencji osobistej zostali objęci ubezpieczeniem OC i NNW.

Zatem wszystkie osoby, którym przyznano usługę asystencką spełniały wymogi Programu, z zachowaniem limitów godzinowych. Wszyscy asystenci zatrudnieni zostali zgodnie z zapisami Programu. Zgodnie z wymogami przeprowadzono także doraźne kontrole i monitorowano świadczone usługi asystencji osobistej.

Przyznane środki finansowe z Funduszu Solidarnościowego w pełni były wydatkowane zgodnie z zapisami Programu.

Obowiązek zapewnienia ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej asystentów został wypełniony prawidłowo.

(akta kontroli str. 78-78, 80-112, 119-120, 236, 237-238, 239,240)

3. Ocena prowadzenia postępowań w zakresie przyznawania usługi asystenckiej.

Analiza kontrolowanej losowo wybranej dokumentacji 9 osób zakwalifikowanych do wsparcia w formie usługi asystenta wykazała, iż wszystkim dziesięciu osobom zakwalifikowanym do udzielenia wsparcia w formie świadczenia usługi w ramach edycji 2024, przyznano pomoc asystencką na podstawie prawidłowo wypełnionej karty zgłoszenia do Programu. Ośrodek Pomocy Społecznej w Łowej, dokonywał rozliczenia realizacji usług asystenta na podstawie prawidłowo wypełnionej karty realizacji usług asystencji osobistej. W dokumentacji dotyczącej prowadzonych postępowań, wykorzystywano dokumenty będące wzorami określonymi w Programie. Kontrolowana jednostka prawidłowo prowadziła postępowanie w zakresie przyznawania usługi asystenckiej oraz rozliczenia realizacji usług asystenta w 2024 roku. Jednostka przeprowadzała kontrole w zakresie świadczonych usług asystenckich.

(akta kontroli str. 78-79, 236-240)

4. Prawidłowość sporządzania sprawozdawczości.

Podczas kontroli analizie poddano sprawozdanie z realizacji Programu, z terminem przekazania do 30 stycznia 2025 r.

Sprawozdanie z realizacji Programu "Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnością" dla Jednostek Samorządu Terytorialnego - edycja 2024 zostało przekazane Wojewodzie w dniu 20.01.2025 r.

Dane przedstawione w sprawozdaniu, w trakcie kontroli poddane zostały analizie i porównane z przedłożonymi dokumentami zawierającymi ewidencję realizacji usług asystenta oraz listą operacji bankowych. Zespół kontrolny ustalił, że wykazane w sprawozdaniu wydatki ze środków Funduszu Solidarnościowego:

- dotyczące godzin usług asystentów,
- poniesione na obsługę Programu,

są zgodne z danymi wynikającymi z dokumentacji księgowej.

Liczba asystentów oraz łączna liczba osób objętych usługą asystencji, z podziałem na grupy wynikające z posiadania różnych stopni niepełnosprawności, została wykazana prawidłowo.

Jednostka terminowo przekazała sprawozdanie z realizacji Programu. Wykazana w sprawozdaniu liczba asystentów oraz łączna liczba osób objętych usługą, z podziałem na grupy wynikające ze stopnia niepełnosprawności są zgodne z danymi wynikającymi z dokumentacji przekazanej kontrolującym.

(akta kontroli str. 21-26, 78-112, 121-210, 236-241)

Za kryteria oceny posłużyły:

- legalność – w toku kontroli nie stwierdzono naruszenia przepisów prawa w zakresie przyznawania usług asystenta osobistego osoby z niepełnosprawnością finansowanych z Funduszu Solidarnościowego;

- rzetelność – na podstawie skontrolowanej dokumentacji stwierdzono, że kontrolowane zadania były realizowane w sposób rzetelny.

Na tym kontrolę zakończono, dokonano wpisu do książki kontroli.

Kontrola w zakresie Realizacja Programu „Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnością” – edycja 2024, 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:
Burmistrz Gminy Iłowa