



Gorzów Wlkp., 22 grudnia 2025 r.

Nasz znak: PS-V.431.21.2025.NWoj
Sprawę prowadzi: Natalia Wojciechowska
Telefon: 95 7851 434
e-mail: natalia.wojciechowska@lubuskie.uw.gov.pl

Pan
Piotr Kozołubski
Kierownik
Ośrodka Pomocy Społecznej
Torzym

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 (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 29 października 2025 r. przeprowadzili kontrolę problemową w Ośrodku Pomocy Społecznej w Torzymiu (ul. Mickiewicza 13, 66-235 Torzym w zakresie realizacji Programu „Opieka wytchnieniowa” dla Jednostek Samorządu Terytorialnego - edycja 2025.

Kontrolą zostały objęte zagadnienia z zakresu zasadności prawidłowości realizacji Programu „Opieka wytchnieniowa” dla Jednostek Samorządu Terytorialnego - edycja 2025 - 1 stycznia 2025 r. do 30 czerwca 2025 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 301-1 z dnia 24 października 2025 r. - przewodnicząca zespołu kontrolnego,

- *Renata Urantówka* - Inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp., posiadający upoważnienie Wojewody Lubuskiego nr 301-2/2025 z dnia 24 października 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 23 października 2025 r. (znak: PS-V.431.21.2025.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” dla Jednostek Samorządu Terytorialnego - edycja 2025;
- umowy nr PS-V.042.4.2025/UMiG Torzym zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Torzym.

Zgodnie z decyzją Burmistrza Miasta i Gminy Torzym realizację zadania w ramach Programu Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej pn. „Opieka wytchnieniowa” – dla Jednostek Samorządu Terytorialnego - edycja 2025 powierzono Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Torzymiu. Nadzór nad prawidłową realizacją powyższych zadań w okresie objętym kontrolą sprawował Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej w Torzymiu.

(akta kontroli str. 18-26, 38)

W toku kontroli ustalono, co następuje:

Prawidłowość realizacji Programu „Opieka wytchnieniowa” dla Jednostek Samorządu Terytorialnego - edycja 2025 – **oceniono pozytywnie z uchybieniem.**

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 Torzym z umowy nr PS-V.042.4.2025/UMiG Torzym z dnia 10 marca 2025 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Torzym.

Zgodnie z umową nr PS-V.042.4.2025/UMiG Torzym, Gminie przyznano środki w kwocie 23 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację przez Gminę zadania:

- w formie pobytu dziennego w zakresie udzielania 460 godzin usług opieki wytchnieniowej dla 2 osób z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności w miejscu zamieszkania osoby niepełnosprawnej. Gmina otrzymała 460,00 zł na koszty obsługi Programu.

Zgodnie z § 2 ust. 1 (...) Zmiana wniosku/aktualizacji wniosku gminy na środki finansowe

z Programu „Opieka wytchnieniowa” dla Jednostek Samorządu Terytorialnego - edycja 2025 złożonego przez Gminę Wojewodzie następuje na podstawie akceptacji Wojewody, wyrażonej w formie pisemnej pod rygorem nieważności.

W celu dokonania zmian, o których w części VI ust. 15 i 16 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 pisemnie (przez ePUAP) informuje wojewodę o zamiarze dokonania aktualizacji Wniosku.

Wniosek Gminy Torzym do dnia 30 czerwca 2025 r. nie wymagał aktualizacji wniosku w GFS. Przyznane środki finansowe w kontrolowanym okresie zostały wykorzystane w terminie określonym w umowie.

W ramach oceny prawidłowej realizacji zapisów zawartych w umowie pomiędzy Gminą a Wojewodą Lubuskim, kontroli poddana została także dokumentacja materiałów informacyjnych.

Realizator Programu zamieścił na stronie internetowej informację o możliwości przystąpienia do Programu „Opieka wytchnieniowa” dla Jednostek Samorządu Terytorialnego - edycja 2025. Plakat informacyjny został przedstawiony w formie i trybie przewidzianym w umowie.

Jednocześnie ustalono, zgodnie z przekazaną dokumentacją, że rachunek bankowy wykorzystany do realizacji Programu, wyodrębniony został wyłącznie dla środków pochodzących z Funduszu Solidarnościowego.

Reasumując, kontrolowana jednostka do 30 czerwca 2025 r. nie dokonała aktualizacji wniosku w GFS z uwagi na brak zmian. W sposób rzetelny, prawidłowy i zgodny z umową wydatkowano środki przeznaczone na realizację Programu. Ponadto prawidłowo realizowano działania informacyjne, rachunek bankowy został wyodrębniony wyłącznie dla środków pochodzących z Funduszu Solidarnościowego.

(akta kontroli str. 27-37, 39-40, 53-54)

2. Prawidłowość realizacji Programu „Opieka wytchnieniowa” dla Jednostek Samorządu Terytorialnego – edycja 2025.

Podczas kontroli analizie poddano dokumentację 2 osób (tj. 100% osób objętych wsparciem w I półroczu 2025 r.) korzystających z usług opieki wytchnieniowej zgodnie z przyjętymi założeniami dotyczącymi doboru próby na kontrole w 2025 r.

Kontrolujący stwierdzili, że realizator prawidłowo zakwalifikował do świadczenia usługi opieki wytchnieniowej osoby spełniające wymagania Programu.

Usługi opieki wytchnieniowej edycji 2025 były przyznawane zgodnie z zapisami zawartymi w Programie. Wsparcie otrzymały osoby z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności – poprzez możliwość uzyskania doraźnej, czasowej pomocy w formie

usługi opieki wytchnieniowej. W godzinach realizacji usługi opieki wytchnieniowej nie były świadczone inne formy pomocy usługowej.

W trakcie analizy dokumentacji 2 osób korzystających z usług opieki wytchnieniowej stwierdzono, że 2 osobom z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności były świadczone usługi opieki wytchnieniowej w formie pobytu dziennego w miejscu zamieszkania osoby niepełnosprawnej.

Liczba godzin usług opieki wytchnieniowej w formie pobytu dziennego świadczonych osobom z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności to 120 godzin. 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 osobom z orzeczeniem o znacznym stopniu 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.

Weryfikacja dokumentacji wykazała brak notatek służbowych z doraźnych kontroli realizacji usług opieki wytchnieniowej (pobyt dzienny). Zgodnie z wyjaśnieniami Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej, czynności monitorujące zrealizowano już po zakończeniu okresu podlegającego kontroli.

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.

(akta kontroli str. 27-36, 38, 53-54)

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

Podczas kontroli analizie poddano losowo wybraną dokumentację dwóch osób niepełnosprawnych (zgodnie z przyjętymi założeniami dotyczącymi doboru próby na kontrole w 2025 r.), które w 2025 r. zostały objęte wsparciem w ramach Programu „Opieka wytchnieniowa dla Jednostek Samorządu Terytorialnego”.

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.

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 realizacji 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 2025 roku.

Zatem analiza kontrolowanej dokumentacji wykazała prawidłowe działania organu prowadzącego postępowanie, w zakresie przyznawania usług opieki wytchnieniowej.

(akta kontroli str. 53, 54)

4. Prawidłowość sporządzania sprawozdawczości.

Podczas kontroli analizie poddano sprawozdanie (złożone przez gminę w Centralnej Aplikacji Statystycznej na dzień 30 czerwca 2025 r.) z realizacji Programu "Opieka wytchnieniowa dla Jednostek Samorządu Terytorialnego" - edycja 2025 w ramach Funduszu Solidarnościowego.

Gmina realizuje Program „Opieka wytchnieniowa dla Jednostek Samorządu Terytorialnego” – edycja 2025 w zakresie pobytu dziennego do 31 grudnia 2025 r. W trakcie kontroli dane przedstawione w sprawozdaniu zostały poddane analizie i porównane z przedłożonymi dokumentami zawierającymi ewidencję - Kartę realizacji Programu „Opieka wytchnieniowa dla Jednostek Samorządu Terytorialnego"- edycja 2025.

Zgodnie z rozliczeniami zawartymi w kartach realizacji, w 2025 roku zrealizowano łącznie 120 godzin usług w ramach pobytu dziennego dla 2 osób z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności.

Osobom tym świadczono usługi opieki wytchnieniowej na łączną kwotę 6 882,25 zł. Łączna kwota wykorzystanych środków finansowych wynosi 6 882,25 zł.

Na realizację ww. Programu Gmina Torzym otrzymała 18 972,00 zł, na dzień 30 czerwca 2025 r. - środki zostały wykorzystane w 36%.

Dane te nie były zgodne z informacjami wskazanymi w sprawozdaniu (w CAS), gmina nie wykazała środków wykorzystanych w miesiącu czerwcu (wskazano w sprawozdaniu kwotę 5 504,45 zł).

W przekazanym sprawozdaniu w Centralnej Aplikacji Statystycznej na dzień 30 czerwca 2025 roku - nie wykazano środków wydatkowanych na realizację programu za miesiąc czerwiec.

(akta kontroli str. 27-36, 38)

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 wskazania w Centralnej Aplikacji Statystycznej nieprawidłowej kwoty dot. realizacji programu.

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

- podjęcie działań zapewniających pełną rzetelność i zgodność danych prezentowanych w Centralnej Aplikacji Statystycznej z danymi wynikającymi z dokumentacji księgowej/finansowej dotyczącej realizacji programu.

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:
Burmistrz Miasta Torzym