

### **PROJEKT WYSTĄPIENIA POKONTROLNEGO**

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej<sup>1</sup> w związku z § 6 ust. 1 umowy nr 5/2019 zawartej 17 czerwca 2019 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Gminą Śrem<sup>2</sup>, Maria Fornalska – starszy specjalista z Wydziału Kontroli, Prawnego i Nadzoru Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu przeprowadziła<sup>3</sup> w dniach od 3 do 14 lutego 2020 r. kontrolę w Urzędzie Miejskim w Śremie<sup>4</sup>.

Przedmiot kontroli obejmował ocenę prawidłowości wykonania zadania dofinansowanego ze środków Solidarnościowego Funduszu Wsparcia Osób Niepełnosprawnych zrealizowanego w ramach programu „Usługi opiekuńcze dla osób niepełnosprawnych” – edycja 2019<sup>5</sup>, zwanego dalej „Programem”.

Kontrolą objęto okres od 1 marca 31 grudnia 2019 r. W kontroli wykorzystano również dowody sporządzone przed lub po tym okresie, które miały wpływ na przedmiot kontroli.

W ramach Umowy, Gmina Śrem otrzymała z Solidarnościowego Funduszu Wsparcia Osób Niepełnosprawnych środki na realizację Programu w wysokości 83.905 zł, z czego wykorzystwała 69.007 zł, co stanowiło 82,2% środków otrzymanych. Niewykorzystaną część środków w wysokości 14.898 zł zwrócono na rachunek bankowy Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu<sup>6</sup>.

Od środków otrzymanych z Solidarnościowego Funduszu Wsparcia Osób Niepełnosprawnych, Gmina Śrem uzyskała odsetki bankowe w wysokości 98,11 zł, które zwrócono na rachunek bankowy Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu<sup>7</sup>.

Całkowity koszt Programu wyniósł 207.803,67 zł, z tego: 69.007,00 zł środki z Funduszu (co stanowiło 33,2% kosztów realizacji usług opiekuńczych<sup>8</sup>) oraz 138.796,67 zł środki własne gminy.

<sup>1</sup> Dz. U. z 2020 r. poz. 224.

<sup>2</sup> Zawartej na podstawie art. 13 ust. 12 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Solidarnościowym Funduszu Wsparcia Osób Niepełnosprawnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2192 ze zm.), zwanej dalej „Umową”.

<sup>3</sup> Na podstawie upoważnienia Wojewody Wielkopolskiego nr 17/20 z 24 stycznia 2020 r.

<sup>4</sup> Z siedzibą: Pl. 20 Października 1, 63-100 Śrem.

<sup>5</sup> Program zaakceptowany 28 lutego 2019 r. przez Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej.

<sup>6</sup> Zwrotu dokonano 7 stycznia 2020 r., co potwierdza wyciąg bankowy nr 1/2020.

<sup>7</sup> Zwrotu dokonano 7 stycznia 2020 r., co potwierdza wyciąg bankowy nr 1/2020.

<sup>8</sup> Zgodnie z Programem „Usługi opiekuńcze dla osób niepełnosprawnych” – edycja 2019, Gmina mogła otrzymać wsparcie finansowe do 50% kosztów realizacji usług opiekuńczych.

W ramach Programu, Gmina Śrem zrealizowała 8.075,05 godzin usług opiekuńczych (dla 19 osób w wieku do 75 roku życia) oraz 338,02 godzin specjalistycznych usług opiekuńczych (w tym: 235,02 godzin dla dziewięciu osób w wieku do 75 roku życia i 103 godziny dla trojga dzieci w wieku do 16 roku życia), wydając przy tym 73 decyzje administracyjne. Usługi świadczone na rzecz osób niepełnosprawnych, których dochód nie przekroczył 350%<sup>9</sup> kryterium dochodowego określonego w art. 8 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej<sup>10</sup>.

Program realizował Ośrodek Pomocy Społecznej w Śremie<sup>11</sup>.

**Wojewoda Wielkopolski ocenia pozytywnie, pomimo stwierdzonej nieprawidłowości, wykonanie zadania dofinansowanego ze środków Solidarnościowego Funduszu Wsparcia Osób Niepełnosprawnych zrealizowanego w ramach programu „Usługi opiekuńcze dla osób niepełnosprawnych” – edycja 2019.**

Ocenę pozytywną uzasadnia:

- wykorzystanie środków z Funduszu zgodnie z przeznaczeniem,
- terminowy zwrot niewykorzystanej części środków z Funduszu,
- terminowy zwrot odsetek od środków z Funduszu,
- zapewnienie środków własnych w proporcji wskazanej w Programie,
- przeprowadzenie otwartego konkursu ofert zgodnie z przepisami ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie<sup>12</sup>.

W badanym obszarze stwierdzono nieprawidłowość polegającą na wykazaniu nierzetelnych danych w sprawozdaniach Gminy Śrem z realizacji Programu, tj.:

1) w sprawozdaniu z realizacji Programu „Usługi opiekuńcze dla osób niepełnosprawnych edycja 2019 – Specjalistyczne usługi opiekuńcze:

- w kolumnie 13 „Całkowity koszt świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych przyznanych decyzją na rok 2019 osobom wskazanym w kol. 5” wykazano kwotę 10.762,50 zł, podczas gdy faktyczne koszty wyniosły 10.762,35 zł,

<sup>9</sup> Obowiązującego od 1 października 2018 r.

<sup>10</sup> Dz. U. z 2019 r. poz. 1507 ze zm.

<sup>11</sup> Na podstawie Uchwały Nr 176/XVIII/2016 Rady Miejskiej w Śremie w sprawie nadania Statutu Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Śremie.

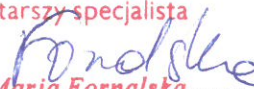
<sup>12</sup> Dz. U. z 2019 r. poz. 688 ze zm.

- w kolumnie 14 „Ogółem kwota środków z Solidarnościowego Funduszu Wsparcia Osób Niepełnosprawnych wykorzystana przez Gminę na dofinansowanie specjalistycznych usług opiekuńczych świadczonych osobom objętym Programem w roku 2019”, wykazano kwotę 3.587,00 zł, podczas gdy faktycznie kwota wykorzystanych środków z Funduszu wyniosła 3.326,61zł,

2) w sprawozdaniu z realizacji Programu „Usługi opiekuńcze dla osób niepełnosprawnych edycja 2019 – Usługi opiekuńcze”:

- w kolumnie 8 „Łączna liczba godzin usług opiekuńczych świadczonych w roku 2019 osobom wskazanym w kol. 5” wykazano 8.043,50 godzin, podczas gdy faktycznie zrealizowano 8.075,05 godzin,
- w kolumnie 13 „Całkowity koszt świadczenia usług opiekuńczych przyznanych decyzją na rok 2019 osobom wskazanym w kol. 5” wykazano kwotę 196.261,40 zł, podczas gdy faktycznie poniesiono koszty w wysokości 197.041,32 zł,
- w kolumnie 14 „Ogółem kwota środków z Solidarnościowego Funduszu Wsparcia Osób Niepełnosprawnych wykorzystana przez Gminę na dofinansowanie usług opiekuńczych” wykazano kwotę 65.420,00 zł podczas gdy faktyczna kwota wykorzystanych środków z Funduszu wyniosła 65.680,39 zł.

Kierownik Ośrodka Pomocy Społecznej w Śremie w złożonych wyjaśnieniach<sup>13</sup> podała, że różnice pomiędzy stanem faktycznym a danymi wykazanymi w sprawozdaniach nastąpiły głównie na skutek zastosowania zaokrągleń przy miesięcznym ustalaniu liczby godzin, natomiast liczbę godzin usług opiekuńczych (kolumna 8) wskazano nieprawidłowo przez omyłkę.

Starszy specjalista  
  
.....*Maria Fornalska*.....

(podpis kontrolera)

Zastępca Dyrektora Wydziału  
Kontroli, Prawnego i Nadzoru

  
*Jolanta Oko-Brzezińska*

(podpis kierownika komórki do spraw kontroli)

<sup>13</sup> Wyjaśnienia z 14 lutego 2020 r.