WOJEWODA OPOLSKI

ZPS.III 854.17.2022. WK

Opole, 28 listopada 2022 r.

Pan
Dominik Pikos
Wójt Gminy
Turawa

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

I Podstawowe informacje formalno-prawne dotyczące kontroli:

1) nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Urząd Gminy Turawa ul. Opolska 39 c, 46 - 045 Turawa.

2) podstawa prawna podjęcia kontroli:

> art. 20 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (t. j. Dz. U. z 2020 r., poz. 224),

> art. 16 ust. 2 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Funduszu Solidarnościowym (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1787).

3) zakres kontroli:

a) przedmiot kontroli: Prawidłowość realizacji zadań dofinansowywanych ze środków Funduszu Solidarnościowego w ramach Programu „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej".

b) okres objęty kontrolą: od 21 lutego 2022 r. do dnia kontroli, tj.: 24 października 2022 r.

4) rodzaj kontroli: problemowa.

5) tryb kontroli: zwykły.

6) termin kontroli: 24 października 2022 r.

7) imię, nazwisko i stanowisko służbowe kontrolerów:

Wacław Krawczuk – kierownik Oddziału Pracy w Wydziale Zdrowia i Polityki Społecznej Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Opolu, kierownik zespołu kontrolnego,

Małgorzata Fopke – starszy inspektor w Oddziale Pracy Wydziału Zdrowia i Polityki Społecznej Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Opolu,

8) kierownik jednostki kontrolowanej: Pan Dominik Pikos, Wójt Gminy Turawa

10) kontrolę wpisano do książki kontroli prowadzonej w jednostce kontrolowanej pod poz.. 3/2022

II Ocena skontrolowanej działalności, ze wskazaniem ustaleń, na których została oparta:

Pozytywnie oceniono działalność Gminy Turawa w kontrolowanym zakresie.

Ustalenia kontroli.

Zakresem kontrolą objęto realizacji zadań wynikających z Programem „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej" – edycja 2022 oraz zawartej umową dotyczącej wysokości i trybu przekazywania środków Funduszu, a także wykonywanie obowiązku informowania, że realizowane zadanie jest współfinansowane ze środków Funduszu Solidarnościowego otrzymanych od Ministra Rodziny I Polityki Społecznej.

Umieszczanie logo Ministra na wszystkich materiałach, w szczególności promocyjnych, informacyjnych dotyczących realizowanego zadania oraz zakupionych środkach trwałych, proporcjonalnie do wielkości innych oznaczeń, w sposób zapewniający jego dobrą widoczność.

Obowiązek podejmowania przez Gminę działań informacyjnych dotyczących finansowania zadania ze środków Funduszu przyznanych w ramach Programu, wynika z art. 35a ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz rozporządzeniem 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). Rozpowszechniania w dowolnej formie (…), nazwy Programu, przedmiotu i celu, na który przyznano wsparcie finansowe oraz informacji o wysokości przyznanego wsparcia finansowego.

W celu sprawdzenia prawidłowości realizacji zadania, poprawności wykorzystania środków finansowych, dokonano analizy sporządzonych na potrzeby kontroli zestawień, wykazów i wyjaśnień. Skontrolowano całość dokumentacji dotyczącej realizacji zadania, w tym dokumentów finansowo – księgowych oraz ewidencji księgowej ponoszonych wydatków związanych z przedmiotem umowy za pośrednictwem wyodrębnionego rachunku bankowego.

W dniu 21 lutego 2022 r. Wojewoda Opolski zawarł z Gminą Turawa umowę nr 24/2022/AOON, zmienioną aneksem nr 1/2022 z 19 maja 2022 r., w sprawie wysokości i trybu przekazywania w 2022 środków Funduszu Solidarnościowego na realizację zadania w ramach resortowego Programu Ministra Rodziny i Polityki Społecznej :"Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej" – edycja 2022

Zgodnie z zawartą umową Wojewoda przekazał Gminie środki Funduszu na realizację zadania w łącznej kwocie 51 100,00 zł zgodnie z ustalonym harmonogramem, tj.:

- 25 550,00 zł w terminie do 30 dni od zawarcia umowy (4 marca 2022 r.),
- 12 775,00 zł w terminie do 3 czerwca 20222 r. (wstrzymano zgodnie z postanowieniami Aneksu nr 1),
- 12 775,00 zł w terminie do 5 października 2022 r. (wstrzymano zgodnie z postanowieniami Aneksu nr 1).

W umowie zastrzeżono, że w przypadku niewykorzystania w całości środków przekazanych w danej transzy, kolejna transza zostanie przekazana na wniosek Gminy po przedłożeniu sprawozdania z realizacji Programu z danej transzy.

Wojewoda również przekazał gminie środki Funduszu na koszty związane z obsługą Programu w kwocie 1 022,00 zł w terminie do 30 dni od zawarcia umowy (4 marca 2022 r.).

1. Prowadzenie dokumentacji potwierdzającej realizację Programu.

W wyniku kontroli stwierdzono, że w Gminie Turawa Program „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej" – edycja 2022, realizowany jest przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Turawie. Usługi asystenckie są bezpośrednio świadczone przez pracownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Turawie – asystenta osób niepełnosprawnych, zatrudnionego od 1 stycznia 2022 r. na czas nieokreślony w pełnym wymiarze czasu pracy. Legitymującego się odpowiednimi kwalifikacjami zawodowymi (dyplom ukończenia Studium Medycznego nr 122/87, dyplom zawodowy

Opiekuna Medycznego nr 532102, zaświadczenie o ukończeniu kursu: Asystent osoby niepełnosprawnej z 18 listopada 2019 r.).
Zawód asystenta osoby niepełnosprawnej jest wymieniony w rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 7 sierpnia 2014 r. w sprawie klasyfikacji zawodów i specjalności na potrzeby rynku pracy oraz zakresu jej stosowania (Dz. U. z 2018 r., poz. 227) pod symbolem 341201 w ramach grupy: Pracownicy wsparcia rodziny, pomocy społecznej i pracy socjalnej (symbol 3412).

W toku kontroli dokonano oceny prawidłowości i kompletności kart zgłoszeniowych do Programu wraz z załącznikami (orzeczenie o stopniu niepełnosprawności - aktualność, zakresy czynności w ramach świadczonych usług, klauzule informacyjne), a także miesięcznych harmonogramów planowanych usług asystenckich, które obrazuje zał. nr 1).

Zwrócono również uwagę na obowiązek podejmowania przez Gminę działań informacyjnych dotyczących finansowania Programu.

Nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie kompletności prowadzonej dokumentacji.

Na materiałach promocyjnych, informacyjnych w tym na stronie internetowej urzędu, dotyczących realizowanego Programu umieszczone jest logo Ministra Rodziny i Polityki Społecznej.

2. Dokumentacja finansowo – księgowa i ewidencja księgowa.

Zgodnie z zawartą z Wojewodą Opolskim umową nr 24/2022/AOON z 21 lutego 2022 r., zmienioną aneksem nr 1/2022 z 19 maja 2022 r., w sprawie wysokości i trybu przekazywania w 2022 środków Funduszu Solidarnościowego na realizację zadania w ramach resortowego Programu Ministra Rodziny i Polityki Społecznej :”Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej” – edycja 2022 Gmina zobowiązana jest do prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej z realizacji Programu w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych, zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.), a także do opisywania dokumentacji finansowo-księgowej związanej z realizacją Programu, zgodnie z zasadami wynikającymi z art. 21 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Kontrolą objęto dokumentację finansowo - księgową z okresu objętego kontrolą, tj. od 21 lutego 2022 r. do dnia kontroli, tj.: 24 października 2022 r.

W wyniku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości. Szczegółowe zestawienie skontrolowanej dokumentacji stanowi zał. nr 2.

PODSUMOWANIE

Przedmiotem kontroli było ustalenie stanu faktycznego, udokumentowanie i ocena realizacji zadań przez Gminę Turawa w związku z realizacją Programu Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej" z uwzględnieniem obowiązującymi przepisów prawa. Dokonując pozytywnej oceny Gminy Turawa w kontrolowanym zakresie wzięto pod uwagę terminowość, jakość i efektywność realizacji zadania przy zaangażowaniu finansowym ze środków Funduszu Solidarnościowego, a także zgodność realizowanych zadań z umową nr 24/2022/AOON z 21 lutego 2022 r. ze zm., oraz realizację obowiązków promocyjnych i informacyjnych dotyczących finansowania zadania.

III Informacja o zastrzeżeniach zgłoszonych do projektu wystąpienia pokontrolnego i wyniku ich rozpatrzenia lub o niezgłoszeniu zastrzeżeń:

Jednostka kontrolowana nie wnosi zastrzeżeń do projektu wystąpienia pokontrolnego (pismo SPSWRSiPC.714.7.2022.BS z 24 listopada 2022 r.).

IV Zalecenia lub wnioski dotyczące usunięcia nieprawidłowości lub usprawnienia funkcjonowania jednostki kontrolowanej.

W związku z pozytywną oceną działalność Gminy Turawa w kontrolowanym zakresie odstąpiono od wydania zaleceń pokontrolnych.

V Zgodnie z art. 40 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej *(Dz. U. z 2020 r., poz. 224 t. j.)*, od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z up. Wojewody Opolskiego

Beata Jabłońska
Zastępca Dyrektor Wydziału
Zdrowia i Polityki Społecznej