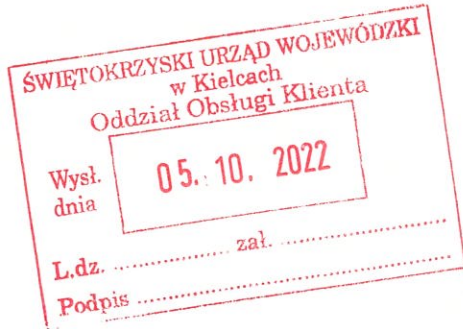




WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Znak: PSZ.VI.431.3.2022

Kielce, dnia 04.10.2022



Pan
Mirosław Seweryn
Wójt Gminy Mirzec

ZALECENIA POKONTROLNE

Zespół Inspektorów Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach przeprowadził w okresie od 29.06.2022 r. do 08.08.2022 r. w Urzędzie Gminy w Mirzcu kontrolę kompleksową w zakresie sposobu realizacji przez jednostkę samorządu terytorialnego zadania polegającego na prowadzeniu ośrodka wsparcia dla osób nieaktywnych zawodowo powyżej 60 roku życia funkcjonującego w ramach Programu Wieloletniego Senior+ na podstawie Porozumienia Nr 24/221/M II-K/Gmina Mirzec/edycja2021/SENIOR+.

Kontrola swoim zakresem obejmowała:

- Weryfikację przedmiotowych aktów prawa miejscowego;
- Ocena realizacji standardu pomieszczeń placówki Senior+;
- Wypełnienie standardu zatrudnienia kadry realizującej Program Senior+;
- Sposób funkcjonowania placówki Senior+;
- Umiejscowienie placówki Senior+ w strukturze organizacyjnej gminy;
- Ocena zakresu usług świadczonych przez placówkę Senior+;
- Kontrolę wydatkowania środków finansowych w ramach realizacji Programu Senior+.

Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. Ustalenia kontroli zostały zawarte w protokole, podpisanym po wniesieniu zastrzeżeń złożonych przez jednostkę kontrolowaną w dniu 5.09.2022 r. do Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia w obowiązującym terminie. Weryfikacji zostały poddane akty prawa miejscowego określające sposób funkcjonowania Klubu Senior+ od chwili jego powstania oraz w roku objętym kontrolą. Analiza dokumentacji i procedur związanych z funkcjonowaniem placówki wykazała, że Uchwała w sprawie ustalenia szczegółowych zasad ponoszenia odpłatności za pobyt w Klubie Senior+ oraz przyznawania zakresu usług dostępnych dla

wiepodległa

POLSKA
STULECIE ODZYSKANIA
NIEPODLEGŁOŚCI

TC3

seniorów w Klubie Senior+ zawiera błąd polegający na przekroczeniu delegacji ustawowej poprzez zapis w § 2 pkt 4 Uchwały zwalniającej z opłat uczestników Klubu Senior+ do poziomu 500% kryterium dochodowego z pomocy społecznej.

W oparciu o przeprowadzoną wizję lokalną stwierdzono, że placówka posiada wszystkie wymagane pomieszczenia, o których mowa w Programie Wieloletnim Senior+ na lata 2021-2025. Przeprowadzono również weryfikację stanu wyposażenia pomieszczeń placówki w sprzęt wykazany w ofercie i współfinansowany w ramach Programu Senior+, w wyniku której stwierdzono, że całość sprzętu wykazanego w kosztorysie oferty znajduje się w siedzibie Klubu.

Standard zatrudnienia kadry realizującej Program Senior+ w zakresie liczby i rodzaju pracowników jest zgodny z założeniami programowymi oraz ustawą o pomocy społecznej. Kontrola wykazała jednak, że samorząd w żaden sposób nie określił kwalifikacji osób zatrudnionych w Klubie „Senior+”. Potrzeba wskazania kwalifikacji kadry wynika bezpośrednio z zapisów Programu „Senior+”.

W toku kontroli ustalono, że dowóz uczestników odbywał się po złożeniu deklaracji transportu we własnym zakresie przez beneficjenta placówki co nie jest zgodne z zasadami Programu Senior+ zamieszczonymi w rozdziale IV.1 ust 9.

Kontroli poddano sposób wydatkowania dotacji finansowej przeznaczonej na realizację zadania i stwierdzono, że Zleceniobiorca nie prowadził prawidłowo dokumentacji finansowo-księgowej. Analiza dokumentacji w zakresie wydatkowanych środków wykazała, że większość zobowiązań nie została uregulowana zgodnie z zakresem rzeczowym wykazanym przez jednostkę w obowiązującym sprawozdaniu i przekazanym na poziom wojewody. W sprawozdaniu nie zostały ujęte wszystkie dowody księgowe, przekazane zespołowi kontrolerów podczas czynności kontrolnych. Kontrola wykazała rażące błędy księgowe, w tym podwójne opłacenie jednej z faktur. Ponadto dowody księgowe nie zostały opisane zgodnie z §4 podpisanego Porozumienia.

Na podstawie ustaleń kontroli działalność kontrolowanej jednostki ocenia się **negatywnie**. Za stwierdzone nieprawidłowości odpowiada Pan Mirosław Seweryn, Wójt Gminy Mirzec, Pani Grażyna Potrzeszcz, Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, Pani Anna Kawalec, Kierownik Klubu Senior+ oraz Pani Anna Nowak – Główny Księgowy.

Stosownie do § 17 ust. 2 rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 23 marca 2005 r. w sprawie nadzoru i kontroli w pomocy społecznej (Dz. U. Nr 64, póź. 543 z późn. zm.) zalecam:

- 1) Dostosować Uchwałę dot. szczegółowych zasad ponoszenia odpłatności za pobyt w Klubie Senior+ do zapisu w art. 97 ust. 5 ustawy o pomocy społecznej nakładającego na Radę Gminy obowiązek ustalenia szczegółowych zasady ponoszenia odpłatności za pobyt w ośrodku wsparcia;

- 2) Określić kwalifikacje osób zatrudnionych w Klubie „Senior+”. Wskazanie kwalifikacji kadry wynika z zapisów Programu „Senior+” (Rozdział IV.2);
- 3) Zapewnić dowóz beneficjentów z i do placówki (Rozdział IV.1 ust. 9);
- 4) Złożyć korektę sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego za rok 2021 w generatorze ofert i przekazać osobnym dokumentem do tut. Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia;
- 5) Uzupełnić opisy dowodów księgowych zgodnie z §4 podpisanego Porozumienia (w tym przede wszystkim z jakich środków finansowych pokryto dany koszt);
- 6) Prowadzić dokumentację księgową dot. wydatkowania dotacji na realizację programu Wieloletniego Senior+ w sposób rzetelny i nie budzący wątpliwości, zgodny z zapisami ustawy o finansach publicznych oraz Porozumienia;
- 7) Dokonać zwrotu dotacji na podstawie art. 169 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U z 2022 r. poz. 1634) udzielonej z budżetu państwa wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem - „faktura za Internet nr FS 3661/08/2021 zapłacona podwójnie ze środków „Senior+” na kwotę 59,00 zł” . Zwrot do budżetu państwa (w ciągu 15 dni od daty stwierdzenia okoliczności) wraz z odsetkami nalicza się od dnia 30.08.2022 r., czyli daty otrzymania protokołu z kontroli przez jednostkę kontrolowaną. Zwrotu należy dokonać na rachunek bankowy **nr 89 1010 1238 0853 3913 9135 0000**, uwzględniając zapisy §9 ust. 6 Porozumienia nr 24/221/M II-K/Gmina Mirzec/edycja2021/Senior+. Odsetki należy zwrócić na rachunek bankowy Zleceniodawcy o numerze: **59 1010 1238 0853 3922 3100 0000**.

Zgodnie z art. 128 ust 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (Dz.U. z 2021 r. poz. 2268). Kierownik jednostki kontrolowanej może w terminie 7 dni od dnia otrzymania zaleceń pokontrolnych, zgłosić do nich zastrzeżenia. W przypadku nie wniesienia zastrzeżeń Kierownik jednostki podlegającej kontroli powinien powiadomić Wydział Polityki Społecznej i Zdrowia Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach o sposobie wykonania zaleceń w terminie 30 dni od ich otrzymania.

WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Zbigniew Koniusz


ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia
Mariusz Pasek

161

