

Protokół
kontroli kompleksowej przeprowadzonej
w Gminie Piekoszów

I. Oznaczenie jednostki podlegającej kontroli

Gmina Piekoszów, NIP: 959 147 89 26, REGON: 291010599 z siedzibą w Urzędzie Miasta i Gminy w Piekoszowie, ul. Częstochowska 66a, 26-065 Piekoszów. Burmistrzem Miasta i Gminy Piekoszów jest Pani Teresa Jakubowska.

II. Imię i nazwisko, stanowisko służbowe inspektorów oraz numer i data upoważnienia do przeprowadzenia kontroli

Kontrolę przeprowadzili pracownicy Oddziału ds. Informatyzacji i Spraw Społecznych Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach: Michał Siwierski – Kierownik Oddziału ds. Informatyzacji i Spraw Społecznych, Mateusz Gadawski – inspektor wojewódzki Oddziału ds. Informatyzacji i Spraw Społecznych, Kamila Sokołowska - inspektor wojewódzki Oddziału ds. Informatyzacji i Spraw Społecznych, na podstawie imiennych upoważnień odpowiednio: 790/2025, 789/2025, 788/2025 wydanych z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego w dniu 09.10.2025 r. przez Zastępcę Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia Panią Katarzynę Skórska.

III. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych

Kontrolę przeprowadzono w dniu 10.10.2025 r. w Urzędzie Miasta i Gminy w Piekoszowie oraz Klubie Senior+. Czynności kontrolne zakończono w dniu 21.10.2025 r. Dokonano wpisu do Książki kontroli pod pozycją nr 13/2025.

IV. Określenie przedmiotu i zakresu kontroli oraz okresu objętego kontrolą

Przedmiotem planowanej kontroli była realizacja przez jednostkę samorządu terytorialnego zadania publicznego polegającego na prowadzeniu ośrodka wsparcia dla osób nieaktywnych zawodowo powyżej 60 roku życia w ramach Programu Wieloletniego Senior+ (Moduł II Programu) z uwzględnieniem zapisów: ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, Uchwały Nr 191 Rady Ministrów w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Senior+ na lata 2021-2025 (M.P. z 2021 r. poz. 10), Uchwały nr 69 Rady Ministrów zmieniającej uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025 z 26 czerwca 2024 r. (M.P. z 2024 poz. 553) oraz Porozumienia nr 2/10/M II-K/Gmina Piekoszów/edycja2024/SENIOR+.

Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2024 r. do dnia kontroli.

V. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego, w tym ujawnionych nieprawidłowości oraz ich zakresu i skutków

Dokumenty regulujące funkcjonowanie placówki Senior+ w okresie kontroli

Klub Senior+ w Piekoszowie powstał w 2018 roku, a swoją działalność rozpoczął w styczniu 2019 roku. Uchwałą Nr XVIII/153/2019 Rady Gminy Piekoszków z dnia 20 grudnia 2019 r. włączono ośrodek wsparcia pod nazwą Klub Senior+ w strukturę organizacyjną Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Piekoszowie, powierzając jej wykonanie Wójtowi Gminy Piekoszków [zał. nr 1].

Zespołowi kontrolnemu przedstawiono aktualne dokumenty opisujące sposób funkcjonowania placówki w ramach Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Piekoszowie oraz Regulamin samego Klubu Senior+. Zarządzenie Nr 0120.5.2024 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wprowadzające Regulamin Organizacyjny Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Piekoszowie zawiera informację na temat działania Klubu Senior+ w strukturach GOPS, zatrudnienia Kierownika oraz opiekuna w placówce wsparcia. W paragrafach 16 oraz 21 Zarządzenia zamieszczono informację na temat zadań Kierownika oraz Opiekuna Klubu Senior+. Ponadto dokument zawiera załącznik w postaci schematu organizacyjnego jednostki, w którym wykazano osoby zatrudnione w ośrodku wsparcia Senior+ wymienione w Zarządzeniu.

Dokumentem regulującym funkcjonowanie placówki jest Regulaminu Klubu „Senior+” wprowadzony Zarządzeniem Nr 0120.15.2024 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Piekoszowie [zał. nr 2]. Dokument określa zasady działalności oraz warunki uczestnictwa w Klubie „Senior+” w ramach Programu Wieloletniego „Senior!+” na lata 2021-2025. Zawarto w nim informacje dotyczące spełnienia przez beneficjentów podstawowych warunków umożliwiających zakwalifikowanie do uczestnictwa w zajęciach. Poza spełnieniem kryterium wieku i wykazania bierności zawodowej osoba starająca się o przyjęcie do placówki jest zobowiązana złożyć:

- deklarację oraz podanie o przyjęcie do Klubu;
- oświadczenie o spełnieniu kryteriów podczas ubiegania się o przyłączenie do placówki;
- klauzulę informacyjną o przetwarzaniu danych informacyjnych oraz zgodę na wykorzystanie wizerunku;
- oświadczenie o potrzebie zapewnienia transportu lub rezygnacji z transportu do placówki;



- informację o przyjęciu do Klubu na podstawie decyzji wydanej przez Kierownika GOPS.

W dalszej części dokumentu określono cele jakie będzie realizować utworzony ośrodek wsparcia, informację na temat zatrudnienia i zadań kierownika oraz specjalistów prowadzących zajęcia: terapeutę zajęciowego, opiekuna oraz osoby prowadzącej zajęcia i terapię muzyczną. Ponadto w związku z realizacją aktywności ruchowej zobowiązano uczestników do przedstawienia zaświadczenia lekarskiego o braku przeciwwskazań do uczestnictwa w ww. zajęciach. W rozdziale IV Regulaminu określono Prawa i obowiązki uczestnika. Należy również dodać, że wprowadzono obowiązek zapoznania się z treścią regulaminu zarówno przez pracowników jak i uczestników Klubu „Senior+”.

Zasady ponoszenia odpłatności za pobyt w Klubie Senior+ wprowadzone zostały Uchwałą Nr XXX/278/2021 Rady Gminy Piekoszków z dnia 25 lutego 2021 r. w sprawie szczegółowych zasad ponoszenia odpłatności za pobyt w Klubie SENIOR+ [zał. nr 3]. W § 2 pp. 4 uchwały zamieszczono tabelę, w której wyodrębniono 2 zakresy usług z jakich mogą korzystać beneficjenci zakwalifikowani do korzystania z zajęć oferowanych przez Klub (Oferta bez zajęć sportowych i Pełna oferta). Tabela jednak zawiera błędną informację na temat braku odpłatności w przedziale dochodu „do 500%”, ponieważ przekroczenie 100% kryterium dochodowego osoby gospodarującej w rodzinie lub osoby samotnej nie powinno uprawniać do nieodpłatnego korzystania z usług. Rada Gminy nie posiada żadnej kompetencji do odstąpienia od żądania opłat za pobyt w ośrodku wsparcia, powinna określić jedynie granice, w ramach których opłata winna zostać ustalona przez uprawniony podmiot. Warto przypomnieć iż sam art. 97 ust. 1 ustawy o pomocy społecznej zwalnia z odpłatności osoby, które nie przekraczają kryterium dochodowego z pomocy społecznej.

W uchwale zamieszczono również zapisy regulujące niepełne uczestnictwo w danym miesiącu w zajęciach przez beneficjenta, a także informację na temat możliwości złożenia wniosku o częściowe lub całkowite zwolnienie z ponoszenia odpłatności na czas określony.

Standard pomieszczeń i wyposażenie placówki Senior +

Klub Senior+ mieści się w budynku Centrum Kultury oraz Ochotniczej Straży Pożarnej. Do wejścia głównego prowadzą schody zewnętrzne, wyposażone w barierki po obu stronach. Dodatkowo, w celu zapewnienia dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz osób

mających trudności w poruszaniu się, przy schodach zamontowano platformę przyschodową (winde), umożliwiającą wejście do budynku. Drzwi wejściowe mają odpowiednie wymiary i są pozbawione progu, co zapewnia swobodne przejście, również dla osób z niepełnosprawnościami. Nawierzchnia podjazdu wykonana została z równo ułożonej kostki brukowej, zapewniającej stabilne i bezpieczne poruszanie się. Nad wejściem znajduje się daszek ze szkła. Ponadto, przy wejściu zamontowano tablicę informacyjną z nazwą „Klub Senior+ w Piekoszowie” wraz ze znakiem graficznym programu Senior+ oraz małymi literami z informacją o dofinansowaniu placówki w 2018 roku. Po wejściu do budynku, po lewej stronie znajduje się wejście do placówki. Nad drzwiami umieszczono tablicę informacyjną, przekazaną przez Ministerstwo jako element identyfikacji placówki.

Klub Senior+ zgodnie ze złożoną ofertą dysponuje następującymi pomieszczeniami:

- pomieszczeniem kuchennym;
- pomieszczeniem ogólnodostępnym;
- dwoma toaletami z podziałem na męską i damską;
- szatnią.

Ponadto ponad standard jednostka posiada pomieszczenie do utrzymania i zwiększenia aktywności ruchowej. Dodatkowo na pierwszym piętrze znajdują się pomieszczenia, z których może bezpłatnie korzystać placówka, w tym sala taneczna z parkietem, scena, pomieszczenie wyposażone w stoły i krzesła oraz kuchnia z pełnym wyposażeniem - sprzętem AGD i naczyniami.

Zespół kontrolerów stwierdził w toku wizji lokalnej, że placówka zapewnia swobodny dostęp do poszczególnych pomieszczeń osobom mającym trudności w poruszaniu się. Pozytywny stan przystosowania infrastruktury do potrzeb osób niepełnosprawnych obrazowały:

- ciągi komunikacyjne: brak progów,
- szerokie wejścia do pomieszczeń: drzwi 90 cm,
- dogodne wejście do budynku: wybudowana winda,
- zamontowane uchwyty w łazience dla osób niepełnosprawnych umożliwiające korzystanie z nich osobom z dysfunkcją narządu ruchu,

Ponadto w ramach wizji lokalnej zespół inspektorów dokonał weryfikacji zakupu wyposażenia. Na zakupionym wyposażeniu, w miejscu widocznym znajdują się etykiety z logo

Programu Senior+ i herb gminy Piekoszów z napisem „Zadanie współfinansowane ze środków Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2015-2020. Edycja 2018 oraz budżetu gminy Piekoszów”.

Logo Programu znajduje się na wszystkich materiałach, jest proporcjonalne do wielkości innych oznaczeń i umieszczone w sposób zapewniający jego dobrą widoczność.

Zatrudnienie pracowników w placówce Senior+

Czynnościom kontrolnym poddano standard zatrudnienia w placówce Senior+, wynikający z § IV.2 pkt. uchwały nr 157 Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2020 r. w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025. Zgodnie z zawartym tam zapisem: *minimalny standard zatrudnienia w Klubie Senior+ to jeden pracownik oraz specjalista w pożądanym zakresie zatrudniony w wymiarze czasu odpowiednim do potrzeb ośrodka.*

Kontrolujący ustalili, że w okresie kontrolowanym w Klubie Senior+ zatrudniona była następująca kadra:

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko/funkcja	Wykształcenie/kursy	Forma zatrudnienia
1.	Pani Katarzyna Nawrocka	Kierownik Klubu Senior+	Wyższe - studia magisterskie na kierunku Specjalizacja z zakresu organizacji pomocy społecznej- nr dyplomu: 16/076/11/2020	Umowa o pracę z dnia 30 grudnia 2019 roku na czas nieokreślony
2.	Pani Agnieszka Prokop-Mróż	fizjoterapeuta	Wyższe – studia magisterskie na kierunku fizjoterapia	Umowa zlecenie nr 109/2023 od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. Umowa o pracę – czas określony od 01.01.2025 do 30.06.2025 r. Umowa o pracę – czas określony od 01.07.2025 r. do 31.12.2025 r.
3.	Pani Izabela Tomaszewska	muzyk	Wyższe – studia magisterskie na kierunku edukacji artystycznej w zakresie sztuki muzycznej	Umowa zlecenie nr GOPS 110/2023 od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. Umowa zlecenie nr 1/S/2025 od 28.01.2025 r. do 31.12.2025 r.

Analiza okazanej dokumentacji kadrowej wykazała, że kierownik Klubu Senior+ posiada wymagane kwalifikacje na zajmowanym stanowisku. Zgodnie z art. 122 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej osoby kierujące jednostkami organizacyjnymi pomocy społecznej są zobowiązane spełnić łącznie następujące przesłanki: *posiadać co najmniej trzyletni staż pracy w pomocy społecznej oraz specjalizację z zakresu organizacji pomocy społecznej.*

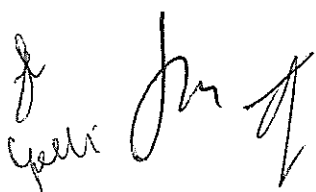
Pani Katarzyna Nawrocka posiada specjalizację z zakresu organizacji społecznej nr dyplomu 16/076/11/2020 z dnia 27 lutego 2021 r. Spełnia też wymagania kwalifikacyjne

określone w art. 6 ust. 4 pkt 1, art. 53 ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (Dz.U z 2022 r., poz. 530), oraz posiada 3 letni staż pracy.

Kontroli poddano również sposób określenia wymagań kwalifikacyjnych dla kadry świadczącej usługi w placówce Senior+. Zgodnie z wymogami zawartymi z IV.2 pkt 7 Uchwały nr 191 Rady Ministrów z 21 grudnia 2020 r. w sprawie ustanowienia Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025: *Kwalifikacje pracowników i współpracowników realizujących oferty usług w ramach Dziennego Domu „Senior+” oraz Klubu „Senior+” określa ustawa o pomocy społecznej, rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 15 maja 2018 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. poz. 936, z późn. zm.) oraz jednostka samorządu, na terenie której działa ośrodek.*

W toku kontroli ustalono, że osoby zatrudniane do realizacji zadań w ramach programu „Senior+” (z wyjątkiem kierownika placówki) nie były wyłaniane w trybie zapewniającym przejrzystość oraz równość szans, tj. nie przeprowadzono otwartego naboru, nie zamieszczano informacji o planowanym zatrudnianiu w Biuletynie Informacji Publicznej ani nie zastosowano przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych, w przypadku zawierania umów cywilnoprawnych na świadczenie usług. Z wyjaśnień przedstawicieli jednostki wynika, że przy zatrudnieniu osób kierowano się m.in. ich wcześniejszym doświadczeniem w gminie, co miało uzasadnić brak potrzeby przeprowadzania otwartego naboru. Należy jednak zauważyć, że nawet w przypadku zawierania umów cywilnoprawnych z osobami fizycznymi, jednostka samorządu terytorialnego jest zobowiązana do dochowania zasad przejrzystości i konkurencyjności, w szczególności gdy zatrudnienie finansowane jest ze środków publicznych. Brak udokumentowanego rozeznania rynku lub upublicznienia informacji o zamiarze zawarcia umowy może naruszać te zasady i rodzić wątpliwości co do prawidłowości procedury wyboru wykonawcy. Zastrzeżeń nie budzi natomiast sposób zatrudnienia kierownika placówki. Ogłoszenie o naborze na to stanowisko zostało prawidłowo zamieszczone w Biuletynie Informacji Publicznej **[zał. nr 4]**.

W ocenie zespołu kontrolnego zatrudniona kadra posiada kwalifikacje w pożądanym dla uczestników zakresie. Kwalifikacje prowadzących zajęcia potwierdzone są odpowiednimi dyplomami.



Godziny otwarcia placówki

Klub Senior+ funkcjonuje 4 godziny dziennie od 10.00 do 14.00 od poniedziałku do piątku, spełniając minimalny standard czasowy funkcjonowania tego typu placówki, określony Uchwałą Nr 191 Rady Ministrów w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Senior+ na lata 2021-2025 (M.P. z 2021 r. poz. 10) oraz Uchwały nr 69 Rady Ministrów zmieniającej uchwałę w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025 z 26 czerwca 2024 r. (M.P. z 2024 poz. 553).

Rekrutacja beneficjentów

Usługami w placówce objęto 20 mieszkańców Gminy Piekoszów. Dokumentacja beneficjentów jest przechowywana w Ośrodku Pomocy Społecznej. Jednostka nie posiada teczek osobowych beneficjentów. Z informacji przekazanych przez Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej oraz Kierownika Klubu Senior+ dokumenty każdego roku są aktualizowane i są przechowywane z wydanymi decyzjami administracyjnymi. Zgromadzona dokumentacja zawierała następujące pozycje:

- decyzję administracyjną;
- wywiad środowiskowy;
- oświadczenie o dowozie;
- zaświadczenie lekarskie;
- oświadczenie o prowadzeniu gospodarstwa domowego;
- podanie o przyjęciu do Klubu Senior+ w Piekoszowie;
- deklarację uczestnictwa w Klubie Senior+ ze zgodą na publikację wizerunku;
- decyzję o waloryzacji emerytury.

Zespół inspektorów dokonał weryfikacji decyzji administracyjnych w sprawach syg.:

nr 5121.KS.22.2024 z dnia 03.01.2024 r., nr 5121.KS.10.2024 z 03.01.2024 r.,

nr 5121.KS.11.2024 z dnia 03.01.2024 r., nr 5121.KS.35.2024 z dnia 06.11.2024 r.,

nr 5121.KS.2.2024 z dnia 03.01.2024 r., nr 5121.KS.10.2025 z 02.01.2025 r.,

nr 5121.KS.12.2025 z dnia 02.01.2025 r., nr 5121.KS.21.2024 z 03.01.2024 r.,
nr 5121.KS.34.2025 z dnia 08.01.2025 r., nr 5121.KS.3.2024 r. z dnia 03.01.2024 r.
nr 5121.KS.38.2024 z dnia 28.11.2024 r., nr 5121.KS.35.2024 z dnia 31.10.2024 r.,
nr 5121.KS.16.2024 z dnia 03.01.2024 r., nr 5121.KS.24.2025 z dnia 02.01.2025 r.,
nr 5121.KS.25.2025 z dnia 24.04.2024 r.

Nabór uczestników

W jednostce nie był prowadzony formalny nabór uczestników do programu „Senior+”. Z informacji przekazanych przez Kierownika Klubu Senior+ wynika, że osoby zainteresowane udziałem w zajęciach zgłaszały się bezpośrednio do programu, a następnie były wpisywane na listę oczekujących. Kierownik oczekiwał na dalsze informacje dotyczące możliwości uczestnictwa i przydziału miejsc, po czym kontaktował się z osobami w kolejności zgłoszeń. Brak jest dokumentacji potwierdzającej ogłoszenie otwartego naboru (np. ogłoszeń na stronie internetowej, w mediach społecznościowych, plakatów, regulaminu naboru itp.).

Frekwencja beneficjentów

Analizie poddano losową frekwencję beneficjentów placówki w 2024 oraz 2025 roku do dnia kontroli. W §2 pkt 5 Porozumienia Nr 2/10/M II - K/Gmina Piekoszków/edycja 2024/Senior+ podano niezmienną liczbę 20 miejsc w placówce od chwili jej uruchomienia tj. od 2018 roku. Placówka prowadzi ewidencję obecności beneficjentów – na każdy dzień prowadzono listę obecności w formie tabelarycznej zawierającą: liczbę porządkową, nazwisko i imię oraz podpis uczestnika. Ponadto na liście obecności znajduje się logotyp programu oraz podpis Kierownika Klubu Senior+. We wszystkich weryfikowanych miesiącach zachowano wymóg minimum 70% frekwencji.

Usługi świadczone w placówce Senior+

Zespół inspektorów przeanalizował dokumentację dotyczącą świadczonych usług w ośrodku wsparcia prowadzonych harmonogramów oraz dzienników zajęć. Stwierdzono, że plan tygodniowy został przygotowany w formie tabeli obejmującej dni od poniedziałku do piątku, z wyszczególnieniem rodzaju zajęć przewidzianych na każdy dzień.

Na przedstawionym planie tygodniowym widnieje logo programu „Senior+” oraz podpis kierownika Klubu, co potwierdza autoryzację harmonogramu przez osobę zarządzającą jednostką.

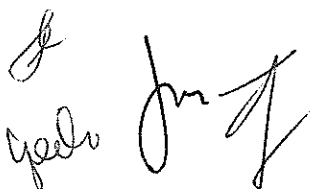
Dzienniki zajęć są prowadzone w sposób systematyczny i uporządkowany, również w formie tabelarycznej. Każdy wpis zawiera następujące elementy:

- Data zajęć – każde zajęcie jest opatrzone dokładną datą realizacji;
- Liczbą uczestników – rubryki obejmują:
 - liczbę uczestników obecnych;
 - liczbę uczestników nieobecnych;
- Temat zajęć – zwięzły opis treści/zagadnień realizowanych podczas każdego dnia;
- Podpis prowadzącego zajęcia, każdorazowo osoba prowadząca potwierdza realizację zajęć własnoręcznym podpisem.

Dziennik prowadzony jest w sposób czytelny, zgodny z obowiązującymi standardami dokumentacji projektowej. Wszystkie wpisy są dokumentowane na bieżąco, bez widocznych poprawek czy skreśleń. Prowadzenie dziennika w opisany sposób zapewnia przejrzystość i wiarygodność dokumentacji oraz stanowi podstawę do oceny skuteczności i rzeczywistego przebiegu działań realizowanych w ramach programu „Senior+”.

Dowóz uczestników

Zgodnie z zapisami Programu Wieloletniego Senior+, za dowóz do placówki Senior+ odpowiada jednostka samorządu terytorialnego. W ofercie realizacji zadania stanowiącej załącznik do Porozumienia jednostka deklarowała możliwość dowozu beneficjentów do placówki. W toku kontroli ustalono, że beneficjenci do placówki docierają samochodem służbowym jednostki samorządowej. W dokumentach uczestnika znajdują się oświadczenia tylko za rok 2025 w których uczestnicy deklarują czy chcą korzystać z transportu gminy czy będą samodzielnie docierać do placówki. Z informacji przekazanych przez Kierownika Klubu Senior+ w 2024 nie były wypełniane oświadczenia o dowozie z beneficjentami.



Kontrola wydatkowania środków finansowych w ramach realizacji Programu Senior+

W 2024 roku Gmina Piekoszów otrzymała dofinansowanie na funkcjonowanie 20 miejsc w ośrodku wsparcia w kwocie 41 280,00 zł, co stanowiło 32,68% wartości realizacji zadania przy wkładzie własnym w wysokości 85 035,00 zł stanowiącym 67,32% zadania. Całkowita wartość kosztów realizacji utrzymania placówki na podstawie podpisanego Porozumienia Nr 2/10/M II - K/Gmina Piekoszów/edycja 2024/Senior+, pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim, a Burmistrzem Miasta i Gminy Piekoszów wyniosła 126 315,00 zł.

Ostatecznie jednostka kontrolowana rozliczyła dotację w wysokości 40 999,67 zł dokonując zwrotu dotacyjnych środków w wysokości 280,33 zł. W dniu 23.01.2025 r. zaakceptowano sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego przez tut. Wydział zgodnie z przekazanym rozliczeniem dotacji.

W toku czynności kontrolnych zespół inspektorów zwrócił się z prośbą o udostępnienie ewidencji księgowej oraz dokumentów finansowo-księgowych. Stwierdzono, że jednostka realizuje powierzone zadanie, prowadząc wyodrębniony rachunek bankowy.

Zespół inspektorów sprawdził rachunki księgowe, w których ujęto wydatki pokrywane z dotacji i porównał je ze sprawozdaniem końcowym z wykonania zadania publicznego. Ponadto przeanalizowano czy faktury znajdujące się w ewidencji księgowej są zgodnie z zatwierdzonym sprawozdaniem. Zespół inspektorów ustalił, że dokumentacja finansowa zachowuje zgodność z wyciągami z konta bankowego, ewidencją księgową oraz sprawozdaniem końcowym z wykonania zadania publicznego.

W ramach ww. czynności zespół inspektorów sprawdził dowody księgowe pod względem ich opisów. Wszystkie dokumenty posiadały opis na temat źródła pochodzenia środków finansowych, z którego pokrywano dany koszt wraz ze wskazaniem klasyfikacji budżetowej zgodnie z §4 ust. 3 Porozumienia.

Ponadto zespół inspektorów stwierdził, że opisy dowodów księgowych nie budzą żadnych wątpliwości co do tego z jakich środków pokryty został zakup. Środki finansowe zostały wykorzystane zgodnie z celem na jaki zostały pozyskane.

Zespół inspektorów ustalił, że jednostka kontrolowana dokonywała zamówień publicznych na podstawie zarządzenia nr 0120.21.2020 Pełniącej Obowiązków Kierownika GOPS w Piekoszowie z dnia 23.12.2020 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu zamówień publicznych w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Piekoszowie, których wartość nie przekraczała 130 000 złotych netto. Jednostka realizowała postępowania na podstawie §3 zarządzenia dotyczącego realizacji zamówienia publicznego w przedziale powyżej 20 000

złotych netto do kwoty 50 000 złotych netto. Zgodnie z tym paragrafem przeprowadzała rozeznanie rynku wykonawców, a następnie sporządzała notatkę służbową z wyboru Wykonawcy [zał. nr 5].

Na podstawie zebranych informacji zespół kontrolerów **ocenia działalność jednostki pozytywnie z nieprawidłowościami.**

VI. Wnioski z przeprowadzonej kontroli:

1. Uchwałą Nr XVIII/153/2019 Rady Gminy Piekoszów z dnia 20 grudnia 2019 r. włączono ośrodek wsparcia pod nazwą Klub Senior+ w strukturę organizacyjną Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Piekoszowie;
2. Uchwałą Nr XXX/278/2021 Rady Gminy Piekoszów z dnia 25 lutego 2021 r. wprowadzono zasadę ponoszenia odpłatności za pobyt w Klubie Senior+. Uchwała jednak zawiera błędną informację na temat braku odpłatności za uczestniczenie w zajęciach Klubu w przedziale do 500% dochodu beneficjentów. Przekroczenie 100% kryterium dochodowego osoby w rodzinie lub samotnie gospodarującej na osobę w rodzinie nie powinno uprawniać do nieodpłatnego korzystania z usług.
3. Placówka Senior+ zapewnia dostępność osobom z niepełnosprawnościami oraz spełnia standardy określone w Programie Wieloletnim Senior+ w zakresie wymaganych pomieszczeń i wyposażenia;
4. Standard zatrudnienia Kierownika Klubu Senior+ spełnia wymogi określone w § IV.2 pkt. 6 Uchwały Nr 191 w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Senior+” na lata 2021–2025;
5. Kwalifikacje oraz posiadane przez zatrudnione osoby doświadczenie zawodowe są spójne z zakresem realizowanych zadań na poszczególnych stanowiskach i dają gwarancję świadczenia usług na rzecz beneficjentów na odpowiednim poziomie;
6. Ewidencja obecności beneficjentów prowadzona jest prawidłowo, w sposób umożliwiający weryfikację frekwencji i wykorzystania miejsc w placówce;

7. Dzienniki zajęć prowadzone są prawidłowo. Dokumentacja jest kompletna, przejrzysta i zgodna z założeniami Programu „Senior+”. Forma tabelaryczna ułatwia monitorowanie frekwencji oraz tematów zajęć realizowanych w ramach programu;
8. Dokumenty księgowe dotyczące wydatkowania środków w ramach Programu Senior+ są zgodne z §4 Porozumienia, dotyczącym prowadzenia dokumentacji finansowo-księgowej.

VII. Ustaleń kontroli dokonano w oparciu o:

- wizję lokalną w siedzibie Klubu Senior+ w Piekoszowie,
- sprawdzoną dokumentację, znajdującą się w siedzibie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Piekoszowie,
- rozmowę z kierownikiem Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Panem Mariuszem Łuszczynskim oraz kierownikiem Klubu Senior+ Panią Katarzyną Nawrocką.

VIII. Pouczenie o prawie i terminie zgłoszenia zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole kontroli oraz o prawie do odmowy podpisania protokołu:

Zgodnie § 17 Rozporządzenia Ministra Rodziny i Polityki Społecznej w sprawie nadzoru i kontroli w pomocy społecznej z dnia 9 grudnia 2020 r. (Dz.U. z 2025 r. poz. 1065) kierownik jednostki podlegającej kontroli może odmówić podpisania protokołu kontroli, składając w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania, wyjaśnienie przyczyny tej odmowy. Odmowa podpisania protokołu kontroli nie stanowi przeszkody do podpisania protokołu przez zespół inspektorów i sporządzenia zaleceń pokontrolnych. Kierownikowi jednostki podlegającej kontroli przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem protokołu kontroli, umotywowanych zastrzeżeń dotyczących ustaleń zawartych w protokole. Zastrzeżenia zgłasza się na piśmie do dyrektora właściwego, do spraw pomocy społecznej wydziału urzędu wojewódzkiego w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu. W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń do protokołu kontroli, termin odmowy podpisania protokołu wraz z podaniem jej przyczyn biegnie od dnia doręczenia kierownikowi jednostki podlegającej kontroli stanowiska dyrektora właściwego do spraw pomocy społecznej wydziału urzędu wojewódzkiego wobec

zastrzeżeń. Pisemne zastrzeżenia do ustaleń zawartych w protokole kontroli są poddawane analizie przez kontrolujący daną jednostkę zespół inspektorów.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, jeden egzemplarz za poświadczeniem odbioru otrzymuje Kierownik jednostki podlegającej kontroli, drugi włącza się do akt kontroli.

Protokół podpisali:

Ze strony kontrolującej:

Grzegorz Andrzej
.....

Grzegorz Moten
.....

Samanta Sokotowska
.....

Ze strony kontrolowanej:

BURMISTRZ
mgr Teresa Jakubowska

Kielce, dn. 30.10.2017r.

....., dn.

zaproponowałam
ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia
Skórka
Katarzyna Skórska

