



MINISTER
PRACY I POLITYKI SPOŁECZNEJ

Warszawa, dnia 04.12.2014 r.

BKO-II-0941-6-6(5)-AS/14
l. dz. 2105

Pan
Piotr Krzystek
Prezydent
Miasta Szczecina
Pl. Armii Krajowej 1
70-456 Szczecin

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 6 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej¹ w związku z art. 187 ust. 2 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej² oraz § 7 Umowy nr 221/2013 zawartej w dniu 19 grudnia 2013 r. pomiędzy Ministrem Pracy i Polityki Społecznej, a Gminą Miasto Szczecin, w dniach od 27 do 31 października 2014 roku w Urzędzie Miasta Szczecin została przeprowadzona kontrola weryfikacji prawidłowości wykorzystania środków budżetowych przez jednostki samorządu terytorialnego realizujące Resortowy program wspierania rozwoju rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2013.

Zgodnie z powołaną wyżej Umową kwota dotacji przyznanej Miastu Szczecin na realizację zadań określonych w Resortowym programie wyniosła 98.980,00 zł, natomiast Miasto zobowiązało się do przekazania na ww. zadania środków własnych w wysokości 307.971,84 zł. Termin realizacji zadania publicznego został określony, zgodnie z § 2 ust. 1 umowy, od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku.

¹ Dz. U. Nr 185, poz. 1092.

² tj. Dz.U.2013.135 z późn. zm.

Kontrola została przeprowadzona przez Annę Skorupską głównego specjalistę w Biurze Kontroli MPiPS, na podstawie upoważnienia nr BKO-IV-0150-151-KW/14 wydanego w dniu 21 października 2014 r. przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej, w siedzibie jednostki bezpośrednio wykonującej zadanie publiczne, tj. Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie w Szczecinie, ul. Sikorskiego 3. Fakt kontroli został odnotowany w Książce kontroli jednostki pod pozycją 6 w 2014 r.

W wyniku kontroli działalność jednostki w przedmiotowym zakresie należy ocenić pozytywnie. Ocena ta uzasadniona jest następującymi ustaleniami, dokonanymi na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych, analizy zebranych dokumentów i przedstawionych wyjaśnień, tj.:

1. Realizacją przez Miasto Szczecin zapisów umowy dotyczących wydatkowania przekazanych środków dotacji na realizację zadań określonych w kosztorysie, tj.
 - organizację szkoleń rodzin zastępczych niezawodowych, kandydatów do rodzinnej pieczy zastępczej, jak również szkolenia warsztatowego dla istniejących rodzin zastępczych pn. „Rola rodzica zastępczego w przygotowaniu do samodzielności dziecka powyżej 15 r.ż.”
 - finansowanie wynagrodzenia dziewięciu utworzonych w 2013 roku rodzin zastępczych zawodowych/ rodzinnych domów dziecka.

Proporcje dotyczące udziału dotacji oraz środków własnych w realizację poszczególnych elementów projektu były zgodne z danymi wykazanymi w sprawozdaniu z wykonania zadania publicznego przekazanym do MPiPS.

- 1.1. Szkolenia dla kandydatów na rodziny zastępcze prowadzone były według programu PRIDE zatwierdzonego przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej przez osoby posiadające odpowiednie zaświadczenia o posiadaniu kwalifikacji do prowadzenia szkoleń wg programu PRIDE. Przeprowadzenie każdego szkolenia zostało potwierdzone listami obecności oraz zaświadczeniami o ukończeniu szkolenia dla kandydatów zgłaszających gotowość do pełnienia funkcji rodziny zastępczej.
- 1.2. Przeprowadzenie szkolenia dla funkcjonujących form rodzinnej pieczy zastępczej udokumentowano listą obecności i zaświadczeniami.
- 1.3. W ramach Programu dofinansowano wynagrodzenie 9 utworzonych w 2013 roku zawodowych rodzin zastępczych/ rodzinnych domów dziecka. Podstawą utworzenia rodziny była umowa o pełnienie funkcji zawodowej rodziny zastępczej lub rodzinnego domu dziecka zawarta z Dyrektorem MOPR w Szczecinie na czas nieokreślony lub nie krótszy niż wskazany w art. 54 ust. 5 i 62 ust. 3 ustawy. Rozliczanie wykonanej pracy

następowało w formie rachunków przedkładanych comiesięcznie przez rodziny.

2. Wykorzystaniem przez Zleceniobiorcę dotacji w sposób zgodny z zasadami określonymi w Resortowym programie.
3. Przestrzeganiem przez MOPR w Szczecinie terminu realizacji zadań wskazanych w umowie zawartej z MPiPS.
4. Klasyfikowaniem i księgowaniem wydatków poniesionych w ramach realizacji Programu. Rodzaj poniesionych wydatków odpowiadał ich klasyfikacji budżetowej. Prowadzono również ewidencję księgową środków w sposób umożliwiający identyfikację dokonywanych operacji księgowych.
5. Udokumentowaniem przez MOPR w Szczecinie wydatków dofinansowanych w ramach środków przekazanych przez MPiPS. W zakresie realizowanego zadania dokonywano wydatków na podstawie dokumentów stanowiących podstawę do ich realizacji, tj. poleceń przeksięgowania, faktur, rachunków, zawartych umów cywilnoprawnych wraz z dokumentami rozliczeniowymi przedkładanymi przez osoby bezpośrednio realizujące zadania oraz list płac obejmujących pracowników MOPR zaangażowanych w realizację Programu.
6. Oznaczaniem przez Zleceniobiorcę dokumentacji finansowo-księgowej dotyczącej wydatków refinansowanych lub dofinansowanych z przekazanej dotacji ze wskazaniem na numer umowy oraz nazwę programu.
7. Wykorzystaniem przez Zleceniobiorcę środków dotacji w kwocie 97.595,57 zł w terminie do 31 grudnia 2013 roku³ oraz dokonaniem przez Miasto Szczecin zwrotu niewykorzystanej dotacji w kwocie 1.384,43 zł wraz z odsetkami w wysokości 24,10 zł w terminie i na rachunek bankowy MPiPS wskazane odpowiednio w § 9 ust. 1 i 2 umowy⁴.

W związku z powyższym, nie wnoszę uwag do sposobu realizacji przez Miasto Szczecin zadania określonego w umowie zawartej z Ministrem Pracy i Polityki Społecznej.

Do wiadomości:
Pani Marta Giezek
Dyrektor
Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie
w Szczecinie

z up. **MINISTER**

Iwona Zamojska
Dyrektor Generalny

³ Potwierdzenia przelewu/ wypłaty środków za okres od 01.01. do 31.12.2013 r.

⁴ Wydruki potwierdzenia transakcji z 14.01.2014 r. z rachunku Gminy Miasta Szczecin („Zwrot niewykorzystanej dotacji za 2013 r. Um.221/2013 – Resortowy program wspierania rozwoju rodzinnej pieczy zastępczej na 2013 r.” i „Niewyk. Odsetki bankowe od dot. za 2013 r.-Um.221/2013 – Resortowy program wspierania rozwoju rodzinnej pieczy zast. za 2013 r.”).