



MINISTER
Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej

Elżbieta Rafalska

BKO-II.0842.6.5.2015.AW
L.dz. 2358

Warszawa, 30 grudnia 2015 r.

Pan
Stanisław Szczotka
Starosta Powiatu Krotoszyńskiego
ul. 56 Pułku Piechoty Wlkp. 10
63-700 Krotoszyn

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 6 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej¹, w związku z § 7 umowy nr 28/2014 r. zawartej w dniu 25 listopada 2014 roku, pomiędzy Ministrem Pracy i Polityki Społecznej a Powiatem Krotoszyńskim, została przeprowadzona kontrola planowa w zakresie weryfikacji prawidłowości wykorzystania środków budżetowych przez jednostki samorządu terytorialnego realizujące „Resortowy program wspierania rozwoju rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2014”.

Kontrola przeprowadzona została w dniach od 7 do 11 września 2015 roku przez Annę Wasylewską, głównego specjalistę MPIPS, na podstawie upoważnienia nr BKO-IV.281.2015, wydanego przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej w dniu 27 sierpnia 2015 roku.

Czynności kontrolne przeprowadzone zostały w siedzibie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Krotoszynie, ul. 56 Pułku Piechoty Wlkp. 10, bezpośredniego wykonawcy zadania publicznego.

¹ Dz. U. 2011.185.1092.

Działalność Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w zakresie objętym kontrolą ocenian pozytywnie mimo stwierdzonych nieprawidłowości. Powyższą ocenę uzasadniają ustalenia, które poczyniono w wyniku analizy źródłowej dokumentacji rzeczywistego przebiegu zadania publicznego, wynikającego z umowy zawartej pomiędzy Ministrem Pracy i Polityki Społecznej a Powiatem Krotoszyńskim:

1. Minister Pracy i Polityki Społecznej w dniu 3 grudnia 2014 roku przekazał na wykonanie zadania publicznego środki budżetowe w wysokości 147.658,00 zł. Powiat Krotoszyński zobowiązał się do wniesienia własnych środków finansowych w kwocie 147.658,00 zł, zgodnie z § 3 ust. 3 umowy. Całkowity koszt realizacji zadania publicznego określono jako sumę kwot dotacji oraz środków finansowych własnych w łącznej wysokości 295.316,00 zł.
2. Działania realizowane w ramach zadania publicznego zostały wykonane w okresie od dnia 1 stycznia 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku, zgodnie z § 2 ust. 1 umowy.
3. Zleceniobiorca był jedynym posiadaczem rachunku bankowego, na który zostały przekazane środki dotacji, zgodnie z § 3 ust. 2 umowy.
4. Realizator zadania zachował procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego, tj. 50 % w odniesieniu do każdego wskazanego w ofercie zadania, zgodnie z wymogiem określonym w § 4 umowy.
5. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Krotoszynie prowadziło wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową zadania publicznego. Dokumentacja ta nie była kompletna ze względu na fakt, iż oryginały faktur i rachunków, uwiarygadniające poniesione wydatki znajdowały się u świadczeniobiorców. PCPR dysponował zestawieniami wydatków i kopiami przelewów.
6. Zleceniobiorca informował, iż zadanie było współfinansowane ze środków otrzymanych od Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej, stosownie do wymogu § 6 umowy.
7. Sprawozdanie z realizacji zadania zostało przekazane do MPiPS w dniu 12 stycznia 2015 roku, zgodnie z wymogiem § 8 umowy. Korekta sprawozdania została sporządzona przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w dniu 9 marca 2015 roku.
8. Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 4.000,00 zł została zwrócona na wskazane w umowie konto bankowe MPiPS, w dniu 2 stycznia 2015 roku, stosownie do § 9 ust. 1 i 2 umowy. Powodem niewykorzystania części dotacji było niezrealizowanie zadania drugiego, dotyczącego wynagrodzenia dla powstałych w 2014 roku rodzin zastępczych zawodowych i rodzinnych domów dziecka. Z uwagi na przedłużające się

postępowanie sądowe, dotyczące umieszczenia dziecka w rodzinie zastępczej, nie powstała rodzina zastępcza zawodowa, na którą zaplanowano środki z dotacji.²

9. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Krotoszynie, realizując zadanie w ramach „Resortowego programu wspierania rozwoju rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2014” podjęło działania w trzech spośród czterech zadań, objętych dofinansowaniem MPiPS:

➤ Zadanie 1 – szkolenie powstałych w 2014 roku rodzin zastępczych, osób prowadzących rodzinne domy dziecka oraz dyrektorów placówek opiekuńczo-wychowawczych typu rodzinnego:

W szkoleniu kandydatów na rodziny zastępcze na podstawie PRIDE - Rodzinna Opieka Zastępcza³ uczestniczyły rodziny zawodowe, zawodowe specjalistyczne, zawodowe wielodzietne, zawodowe pełniące funkcję pogotowia rodzinnego, rodzinny dom dziecka. Szkolenie trwało 270 godzin, w którym uczestniczyły 34 osoby. Łączny koszt szkolenia zamknął się kwotą 24.640,00 zł, w tym z dotacji – 12.320,00 zł.

➤ Zadanie 3 – przyznanie pomocy dla nowopowstałych w 2014 roku rodzin zastępczych i rodzinnych domów dziecka: 9 rodzinom, w których przebywało 11 dzieci, przyznano świadczenia na pokrycie niezbędnych wydatków związanych z potrzebami przyjmowanego dziecka na łączną kwotę 18.000,00 zł, w tym z dotacji – 9.000,00 zł.

➤ Zadanie 4 – dofinansowanie wydatków związanych z już funkcjonującymi rodzinami zastępczymi zawodowymi i rodzinnymi domami dziecka:

- 15-godzinne szkolenie dla rodzin zastępczych zawodowych i rodzinnych domów dziecka na łączną kwotę 3.500,00 zł, w tym z dotacji 1.750,00 zł,
- wynagrodzenia dla 8 rodzin zastępczych i osób prowadzących rodzinne domy dziecka, w których umieszczono 38 dzieci, na łączną kwotę 178.600,00 zł, w tym z dotacji 89.300,00 zł,
- przyznanie 19 rodzinom zastępczym zawodowym, w których przebywało 88 dzieci, pomocy w łącznej kwocie 62.576,00 zł, w tym z dotacji 31.288,00 zł, tj.:
 - ✓ 4 dzieci otrzymało dofinansowanie do wypoczynku poza miejscem zamieszkania,
 - ✓ 2 rodziny, w których przebywało 4 dzieci, otrzymały świadczenia na pokrycie niezbędnych wydatków związanych z potrzebami przyjmowanych dzieci,
 - ✓ 3 rodziny, w których przebywało 12 dzieci, otrzymały świadczenia w związku z wystąpieniem zdarzeń losowych,

² Wyjaśnienie Powiatu Krotoszyńskiego,

³ Decyzja MPiPS nr 27/2013/RZ z 29.11.2013 r.,

- ✓ 4 rodziny, opiekujące się 21 dziećmi, otrzymały środki finansowe na utrzymanie lokalu mieszkalnego w budynku wielorodzinnym lub w domu jednorodzinnym, w którym zamieszkiwała rodzina zastępcza zawodowa,
- ✓ 2 rodziny, w których przebywało 9 dzieci, otrzymały świadczenia związane z remontem lokalu mieszkalnego w budynku wielorodzinnym lub domu jednorodzinnego,
- ✓ 7 rodzin, w których przebywało 38 dzieci, otrzymało wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla osób zatrudnionych w rodzinie zastępczej oraz rodzinnym domu dziecka lub zajmujących się opieką i wychowaniem w rodzinnym domu dziecka.

Wobec powyższych ustaleń kontroli, zalecam by korzystając z dofinansowania w ramach resortowych programów Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, bezwzględnie stosować się do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości⁴, ze szczególnym uwzględnieniem posiadania przez PCPR oryginałów dowodów księgowych, umożliwiających identyfikację poszczególnych operacji księgowych.

Jednocześnie proszę o złożenie do Biura Kontroli MRPiPS – w terminie 30 dni od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego - informacji o sposobie wykonania zaleceń lub przyczynach ich niewykorzystania albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości, stosownie do art. 49 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej⁵.

MINISTER

Elżbieta Rafalska

Do wiadomości:
Pan Andrzej Piotrowski
Dyrektor Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
ul. Młyńska 2d/1
63-700 Krotoszyn

⁴ Dz.U. 2013.330 i 613,

⁵ Dz.U. 2011.185.1092