



MINISTER
PRACY I POLITYKI SPOŁECZNEJ

Warszawa, dnia 10.12.2013 r.

BKO-II-0941-20-3(5)AS/13
z dn. 17.25

Pan
Włodzimierz Brodiuk
Starosta
Powiatu Ostródzkiego
ul. Jana III Sobieskiego 5
14-100 Ostróda

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 6 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) w związku z art. 187 ust. 2 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (tj. Dz. U.2013.135 z późn. zm.) oraz § 7 Umowy nr 11/28/2012/K zawartej w dniu 16 sierpnia 2012 roku pomiędzy Ministrem Pracy i Polityki Społecznej a Powiatem Ostródzkim, w dniach od 5 do 9 sierpnia 2013 roku została przeprowadzona kontrola prawidłowości wykorzystania przez Powiat środków budżetowych przekazanych przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej w ramach Resortowego programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2012.

Czynności kontrolne zostały przeprowadzone w jednostce bezpośrednio realizującej zadanie określone w umowie, tj. Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Ostródzie, ul. Jana III Sobieskiego 5.

Kontrola została przeprowadzona przez Annę Skorupską głównego specjalistę w Biurze Kontroli, na podstawie upoważnienia nr BKO-IV-0150-106-KW/13 z dnia

19 lipca 2013 roku wydanego przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej.

Informacja o kontroli została odnotowana w Księżce kontroli Starostwa Powiatowego w Ostródzie pod pozycją nr 8 w 2013 roku.

W wyniku kontroli działalność jednostki w przedmiotowym zakresie należy ocenić pozytywnie.

Powyższą ocenę uzasadniają następujące ustalenia kontroli:

1. Zgodnie z umową nr 11/28/2012/K zawartą z Ministrem Pracy i Polityki Społecznej przyznano Powiatowi Ostródzkiemu dotację w wysokości 38.052,00 zł na realizację zadania w ramach Resortowego programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2012 pn. „Koordynator rodzinnej pieczy zastępczej”. Jednocześnie, Powiat zobowiązał się do przekazania na realizację zadania środków finansowych w wysokości 25.864,00 zł (§ 3 ust. 3 umowy).
2. Zgodnie z kosztorysem stanowiącym Załącznik nr 2 do umowy Powiat zobowiązał się do dofinansowania ze środków dotacji wynagrodzenia 6 koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej za okres wskazany § 2 ust. 1 umowy, tj. od 1 sierpnia do 31 grudnia 2012 roku. Stosownie do zasad określonych w konkursie oraz zapisów umowy (§ 2 ust. 5), dofinansowaniu z dotacji podlegać mogło nie więcej niż 70% kwoty wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę w pełnym wymiarze czasu pracy (lub równoważnej czasowo umowy zlecenia), liczonego łącznie z pochodnymi od wynagrodzenia obciążającymi pracodawcę.
3. Przedmiotowa dotacja została przekazana na rachunek bankowy Powiatu wskazany w § 3 ust. 1 umowy w dniu 24 sierpnia 2012 roku. Środki te zostały w dniu 27 sierpnia 2012 roku przekazane na rachunek Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie, na co wskazują przedłożone do kontroli dokumenty finansowe.
4. Analiza przedłożonych dokumentów finansowo-księgowych dotyczących wydatków ponoszonych w ramach zadania dofinansowywanego ze środków MPiPS, w tym: umów cywilnoprawnych wraz z rachunkami, oraz potwierdzeń płatności należnych wynagrodzeń oraz należności z tytułu składek i zaliczek, wskazuje, iż środki dotacji wydatkowane były w terminie do 31 grudnia 2012 roku.
5. Zgodnie z kalkulacją kosztów zawartą w dokumentacji przedłożonej do kontroli, udział dotacji w wynagrodzeniach w przeliczeniu na jednego zatrudnionego koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej za każdy miesiąc pracy nie przekroczył wymaganego limitu.
6. Ustalenia kontroli wskazują, iż w ramach realizacji zadania, zatrudniono łącznie 6

koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej. Osoby zostały wyłonione w drodze naboru przeprowadzonego w okresie od 1 do 31 sierpnia 2012 roku. Pan Tomasz Podsiadło Dyrektor PCPR w Ostródzie zawarł w dniu 3 września 2012 r. umowy zlecenie w przedmiocie wykonania czynności – zgodnych z opisem zawartym w ogłoszeniu o naborze na stanowisko „Koordynator rodzinnej pieczy zastępczej”. Przedłożone do kontroli umowy zostały zawarte na okres od 3 września do 31 grudnia 2012 roku. Rozliczenie wykonanej pracy następowało na podstawie przedłożonego rachunku.

7. Zakres zadań koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej został określony w § 2 zawartej umowy zlecenie i obejmował zadania wskazane w art. 77 ust. 3 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (tj. Dz.U.2013.135 z późn. zm.).
8. Osoby zatrudnione na stanowiskach koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej posiadały kwalifikacje określone w art. 78 ust. 1 pkt 1, co stwierdzono na podstawie przedłożonej dokumentacji. Ponadto, w dokumentacji dotyczącej naboru znajdowały się podpisane przez kandydatów oświadczenia o spełnianiu warunków, o których mowa w art. 78 ust. 1 pkt 2 - 4 ww. ustawy.
9. Zgodnie z przedłożoną dokumentacją merytoryczną koordynatorzy rodzinnej pieczy zastępczej podpisywali na początku każdego miesiąca pracy załączniki do umowy zlecenia określające liczbę godzin określoną w harmonogramie pracy na dany miesiąc. Jednocześnie, rozliczenie przepracowanych godzin ewidencjonowano w miesięcznej karcie czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach projektu. Karty te były podpisywane przez Dyrektora oraz Głównego Księgowego PCPR. Ponadto, koordynatorzy uczestniczyli w comiesięcznych spotkaniach organizacyjnych (zgodnie z listami obecności oraz sprawozdaniami z dnia 03.09.2012, 02.10.2012 i 23.11.2012).
10. Podczas kontroli zapoznano się z prowadzoną przez koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej dokumentacją dotyczącą prowadzonych spraw. Stwierdzono, że w okresie objętym kontrolą w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie opracowano wzory dokumentów stosowanych w pracy koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej, w tym: dziennik pracy koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej, sprawozdanie miesięczne, arkusz oceny sytuacji opiekuńczo – wychowawczej dziecka umieszczonego w rodzinie zastępczej i plan pomocy dziecku. Ponadto, w przedłożonych do kontroli aktach rodzin zastępczych oraz dzieci umieszczonych w rodzinnej pieczy zastępczej, poza wyszczególnioną wyżej dokumentacją, znajdowały się wnioski rodzin o objęcie

opieką koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej wraz z ich zobowiązaniem do współpracy z wybraną osobą.

11. Zgodnie z przedłożonym wykazem rodzin zastępczych objętych wsparciem koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej, liczba rodzin przypadających na 1 koordynatora nie przekraczała określonej w art. 77 ust. 4 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.
12. Analiza przedłożonych dokumentów merytorycznych i finansowych wskazuje, że zadanie objęte dofinansowaniem przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej realizowane było w okresie od września do grudnia 2012 roku. Pan Tomasz Podsiadło Dyrektor PCPR w Ostródzie, w pisemnym wyjaśnieniu z dnia 8 sierpnia 2013 roku wskazał, iż w sierpniu 2012 roku podjęto działania wdrażające program, tj. powołano Zespół projektowy, poinformowano rodziny o możliwości objęcia wsparciem koordynatora, ustalono obszary prac koordynatorów. Natomiast ogłoszenie o naborze kandydatów do pełnienia funkcji koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej zostało opublikowane z chwilą przyjęcia budżetu zadania przez Radę Powiatu Ostródzkiego, tj. w dniu 10 sierpnia 2012 roku. Przedłożona dokumentacja merytoryczna dotycząca zadania objętego kontrolą wskazuje na podjęcie przez PCPR ww. działań.
13. W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że kwota dotacji wydatkowanej przez PCPR na realizację zadania wyniosła 25.666,05 zł, natomiast udział własny Powiatu – 17.604,96 zł. Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 12.385,95 zł została przez Powiat Ostródzki zwrócona na rachunek bankowy Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej wskazany w § 9 ust. 2 umowy nr 11/28/2012/K. Ponadto, Powiat dokonał również zwrotu do MPiPS (na rachunek wskazany w § 9 ust. 4 umowy) odsetek od środków przekazanej dotacji w wysokości 420,83 zł.
14. Analiza przedłożonych dokumentów wskazuje, że PCPR w Ostródzie jako jednostka bezpośrednio realizująca zadanie wywiązała się z następujących obowiązków:
 - prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej zadania publicznego (§ 5 ust. 1 umowy) – przedłożone wyciągi z zapisów na kontach księgowych pozwoliły na zidentyfikowanie poszczególnych operacji księgowych,
 - opisu wskazującego na współfinansowanie zadania w ramach umowy zawartej z Ministrem Pracy i Polityki Społecznej oraz zatwierdzania przez Głównego Księgowego oraz Dyrektora jednostki dokumentów finansowo-księgowych potwierdzających jego wykonanie,

- informowania o dofinansowaniu zadania ze środków MPiPS (§ 6 umowy) – informacje o projekcie wraz z logo Ministerstwa znajdowały się na okazanych umowach cywilnoprawnych oraz pozostałych dokumentach merytorycznych związanych z zadaniem objętym kontrolą.

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

z up.  MINISTER
Iwona Zamojska
Dyrektor Generalny