



MINISTER  
Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej

Warszawa, dnia 14.12. 2018 r.

BKA.II.0842.3.4.2018.JB

Pan  
Krzysztof Jan Klęczar  
Burmistrz Gminy Kęty  
ul. Rynek 7  
32-650 Kęty

#### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 6 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej<sup>1</sup> w związku § 8 umowy o wsparcie realizacji zadania publicznego nr 02/ZS/2017 z dnia 18 kwietnia 2017 r. (zwanej dalej „umową”), zawartej pomiędzy Ministrem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, a Gminą Kęty z siedzibą w Kętach, ul. Rynek 7, 32-650 Kęty (zadanie realizowane było przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kętach, zwanym dalej „GOPS”), w dniach od 17 do 21 września 2018 r. została przeprowadzona kontrola w zakresie wykonania zadania publicznego pn. *Partnerstwa przeciw wykluczeniu społecznemu – profesjonalne formy pomocy ze szczególną rolą zatrudnienia socjalnego – edycja 2017 r.* (zwanego dalej „zadaniem”), w tym m.in. wykorzystanie dotacji celowej przyznanej na podstawie umowy zawartej z Ministrem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w ramach Programu *Aktywne formy przeciwdziałania wykluczeniu społecznemu – nowy wymiar 2020* z uwzględnieniem działań finansowanych na rzecz rodzin i ich członków wykluczonych społecznie w 2017 roku.

Celem kontroli była ocena prawidłowości wykonania zadania publicznego w tym m. in. wydatkowania środków budżetowych przyznanych na podstawie umowy zawartej z Ministrem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej.

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolujący w składzie: Jakub Bartkowski – starszy specjalista (kierownik zespołu kontrolerów) oraz Krzysztof Rasiński – starszy specjalista, w Biurze Kontroli i Audytu Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, na podstawie upoważnień odpowiednio nr BKA.VI.0160.131.2018 oraz BKA.VI.0160.132.2018 z dnia 10 września 2018 r., wydanych przez Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej.

<sup>1</sup> Dz. U. z 2011 r. nr 185, poz. 1092.

*niepodlega*

POLSKA  
STULECIE ODZYWIENIA  
NIEPODLEGŁOŚCI

Na podstawie ustaleń kontroli, działalność jednostki w zakresie objętym kontrolą oceniam pozytywnie.

Powyższą ocenę uzasadniają następujące ustalenia kontroli:

1. Kontrolowane zadanie publiczne było realizowane przez GOPS w okresie od 1 kwietnia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.
2. Stosownie do § 3 ust. 1 umowy Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w dniu 16 maja 2017 r. przekazało na rachunek bankowy Gminy Kęty środki finansowe w kwocie 85.956,00 zł<sup>2</sup>. Gmina nie uzyskała odsetek od środków pochodzących z dotacji<sup>3</sup>. W dniu 24 sierpnia 2017 r. Gmina przekazała na rachunek bankowy GOPS środki dotacji<sup>4</sup>. GOPS nie uzyskał odsetek od środków pochodzących z dotacji<sup>5</sup>.
3. Zgodnie z umową całkowity zakładany koszt realizacji zadania wynosił 112.956,00 zł (100%), z czego ze środków dotacji miało pochodzić 85.956,00 zł (76,10%), a pozostałą część stanowić miały środki finansowe własne w wysokości 27.000,00 zł (23,90%). Rzeczywisty koszt realizowanego zadania wykazany w przedłożonym sprawozdaniu wynosił 112.958,00 zł z czego ze środków dotacji pochodziło 85.956,00 zł (76,10%), a z środków finansowych własnych 27.002,00 zł (23,90%).
4. Stwierdzono, że w terminie realizacji zadania, Gmina (GOPS) zrealizowała działania wynikające z oferty<sup>6</sup> stanowiącej załącznik do umowy, tj.:
  - rekrutację uczestników zadania,
  - cykl zajęć edukacyjno-szkoleniowych, w tym:
    - zajęcia indywidualne (diagnostyka, indywidualne wsparcie psychologiczne, doradztwo pracownika socjalnego, aktywizacja i edukacja zawodowa, zajęcia indywidualne z coachem),
    - zajęcia grupowe (zajęcia aktywizujące i edukacyjne, zajęcia motywujące, grupa wsparcia z psychologiem, wizyty i spotkania w spółdzielniach socjalnych, wizyta w powiatowym urzędzie pracy, szkolenie z zakresu prawa pracy, spotkanie z przedstawicielami CIS, szkolenia zawodowe, zajęcia z kreowania wizerunku, wizyty u fryzjera i kosmetyczki uczestników projektu, zajęcia z komunikacji interpersonalnej, blok społeczno – kulturalno - sportowy),
  - koordynacja projektu oraz obsługa księgową.
5. Adresatami zadania było 12 osób posiadających status osoby bezrobotnej.
6. Stosownie do § 7 umowy jednostka kontrolowana przy realizacji zadania informowała o jego współfinansowaniu ze środków Programu „Aktywne formy przeciwdziałania wykluczeniu społecznemu – nowy wymiar 2020” oraz stosowała logo Programu.
7. Stosownie do § 18 umowy jednostka kontrolowana posiadała oświadczenia od uczestników zadania o zgodzie na przetwarzanie danych osobowych.

<sup>2</sup> Wyciąg nr 112 z rachunku bankowego wskazanego w umowie (operacja z dnia 16.05.2017 r.).

<sup>3</sup> Oświadczenie Burmistrza Gminy Kęty z dnia 20 września 2018 r.

<sup>4</sup> Potwierdzenie przelewu z dnia 24 sierpnia 2017 r.

<sup>5</sup> Pismo z dnia 20 września 2018 r. (odpowiedź na pytanie nr 3).

<sup>6</sup> Oferta Gminy Kęty zawierająca kosztorys i harmonogram.

8. Jednostka kontrolowana udokumentowała poniesione wydatki, które były dokonywane zgodnie z kosztorysem i w terminie realizacji zadania.
9. Stosownie do § 6 ust. 1 umowy Gmina (GOPS) prowadziła wyodrębnioną dokumentację finansowo – księgową i ewidencję księgową zadania zgodnie, z przyjętymi zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych.
10. Prowadzona dokumentacja finansowo – księgową i ewidencja księgową zadania publicznego była przechowywana zgodnie z postanowieniem § 6 ust. 2 umowy.
11. Opisy na fakturach/rachunkach zawierały wymagane informacje, zgodnie z wymogami § 6 ust. 3 umowy.
12. Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego zostało złożone w terminie określonym w § 10 ust. 1 umowy<sup>7</sup>.

W działalności Gminy Kęty (GOPS), w zakresie realizowanego zadania pn. *Partnerstwa przeciw wykluczeniu społecznemu – profesjonalne formy pomocy ze szczególną rolą zatrudnienia socjalnego – edycja 2017 r.*, nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie:

- wykonania działań zaplanowanych w ofercie,
- dokonywania i udokumentowania wydatków określonych w umowie,
- przetwarzania danych osobowych,
- prowadzenia dokumentacji finansowo – księgowej i ewidencji księgowej zadania, w tym opisu dokumentacji finansowo – księgowej,
- realizowania obowiązku informacyjnego,
- realizowania obowiązku sprawozdawczego z wykonania zadania publicznego.

Ponadto, informuję, że zgodnie z art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej, od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

MINISTER  
z up. *Elżbieta*  
*Elżbieta Bojanowska*  
PODSEKRETARZ STANU

Do wiadomości:

Pani Monika Kaczmarczyk  
Dyrektor  
Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kętach  
ul. Żwirki i Wigury 8, 32-650 Kęty

<sup>7</sup> Sprawozdanie z wykonania zadania publicznego wpłynęło do MRPiPS w dniu 30 stycznia 2018 r.

