



MINISTER EDUKACJI I NAUKI

Warszawa, 26 października 2020 r.

DWKI-WSPE.0915.2.2020.CZ

Pan
Wojciech Konarski
Starosta Gryfiński
Starostwo Powiatowe w Gryfinie
ul. 11 Listopada 16 D
74-100 Gryfino

Wystąpienie pokontrolne

Zgodnie z art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224) przekazuję niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Na podstawie art. 6 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (tj.: Dz. U. z 2020 r. poz. 224), Ministerstwo Edukacji Narodowej¹ w okresie od 29 maja 2020 r. do 17 lipca 2020 r. przeprowadziło kontrolę w Starostwie Powiatowym w Gryfinie, z siedzibą przy ul. 11 Listopada 16D.

¹Kontrolę przeprowadzili pracownicy Ministerstwa Edukacji Narodowej:

- 1) Cezary Zawistowski – radca ministra w Ministerstwie Edukacji Narodowej (upoważnienia nr 7/2020 z 28 maja 2020 r.);
- 2) Lidia Józwiak-Kukawska – starszy specjalista w Ministerstwie Edukacji Narodowej (upoważnienie nr 8/2020 z 28 maja 2020 r.).

Kontrolą objęto prawidłowość wykonania zadania 2.4. Rządowego programu kompleksowego wsparcia rodzin „Za życiem” - *Utworzenie ośrodków koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczych ze szczególnym uwzględnieniem wczesnego wspomagania rozwoju dzieci od momentu wykrycia niepełnosprawności lub zagrożenia niepełnosprawnością*, w tym wykorzystania dotacji przekazanej na jego realizację.

Celem kontroli było zbadanie prawidłowości realizacji ww. zadania, w tym w szczególności:

- stopnia realizacji zadania,
- efektywności, rzetelności i jakości realizacji zadania,
- prawidłowości wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania,
- prowadzenia dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem.

Program kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” stanowi załącznik do uchwały Nr 160 Rady Ministrów z dnia 20 grudnia 2016 r. w sprawie programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” (M. P. poz. 1250). Realizację programu przewidziano na lata 2017 – 2021.

W roku 2017, celem realizacji Programu w zakresie zadania 2.4., Priorytetu II Programu: Wczesne wsparcie rozwoju dziecka i jego rodziny, podpisano porozumienia z 268 powiatami, między innymi Powiatem Gryfińskim. Porozumienie z Powiatem Gryfińskim nr MEN/2017/2017/DWKI/1759 zawarto 27 listopada 2017 r.

Zgodnie z Porozumieniem, Zleceniodawca zlecił Zleceniobiorcy realizację zadań z zakresu administracji rządowej, wynikających z programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”, w zakresie:

- zapewnienia realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego na obszarze powiatu, określonych w art. 90v ust. 4 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty oraz w rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej z dnia 5 września 2017 r. w sprawie szczegółowych zadań wiodących ośrodków koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczych, oraz doposażenie placówki pełniącej funkcję tego ośrodka (zadanie 2.4., Priorytet II Programu: Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka i jego rodziny).

Placówką bezpośrednio realizującą ze strony Zleceniobiorcy zadania jest Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Gryfinie, z siedzibą przy ul. Łużyckiej 91, 74-100 Gryfino.

Kontrolą objęto realizację zadania w okresie od 27 listopada 2017 r. do 31 grudnia 2019 r.

Na podstawie wyników kontroli pozytywnie oceniono realizację zadania publicznego przez Starostwo Powiatowe w Gryfinie.

I. Stopień realizacji zadania, w tym efektywność, rzetelność i jakość jego wykonania

W wyniku kontroli stwierdzono, że działania określone w Porozumieniu zostały zrealizowane w zakresie i terminach wynikających z porozumienia. Zorganizowano wczesne wspomaganie rozwoju dziecka na warunkach i w formach określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 127 ust. 19 pkt 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe oraz – w zależności od potrzeb dziecka – dodatkowe usługi terapeutów, fizjoterapeutów, psychologów, pedagogów, logopedów i innych specjalistów.

Podczas kontroli ustalono, że Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Gryfinie, pełniąc rolę Wiodącego Ośrodka Koordynacyjno-Rehabilitacyjno-Opiekuńczego w okresie objętym kontrolą w ramach programu objęta wsparciem łącznie 122 dzieci, tj.:

- w 2017 r. wsparciem objęto 17 dzieci (w tym troje dzieci do trzeciego roku życia),
- w 2018 r. wsparciem objęto 45 dzieci (w tym 7 dzieci do 3 roku życia),
- w 2019 r. wsparciem objęto 60 dzieci (w tym 6 dzieci do 3 roku życia).

Dla wszystkich dzieci zorganizowano specjalistyczne zajęcia z osobami zatrudnionymi na potrzeby Programu, realizując wsparcie logopedycznie, pedagogicznie i psychologicznie oraz zajęcia z fizjoterapeutą i terapeutą ręki. Celem tych zajęć było m.in.:

- rozwijanie funkcji wzrokowych, słuchowo-językowych, dotykowo-kinestetyczno-motorycznych,
- kształtowanie lateralizacji oraz orientacji w schemacie ciała i przestrzeni,
- wytwarzanie pozytywnych relacji z innymi osobami,
- wzmacnianie wiary we własne możliwości, uczenie naśladowstwa niewerbalnego,
- rozwijanie kompetencji społecznych i komunikacyjnych,
- nauka zabawy, uczenie zabaw naśladowczych,
- rozwijanie myślenia, koncentrowania i utrzymywania uwagi,
- wdrażanie do samodzielności,
- usprawnianie aparatu oddechowego i artykulacyjnego,
- rozwijanie mowy czynnej,
- wykorzystanie komunikacji wspomagającej do rozwijania mowy,
- motywowanie, wzmacnianie dziecięcych starań,
- wyzwalanie zachowań twórczych,
- nauka prawidłowych wzorców ruchu dla kończyn górnych i dolnych,
- stymulacja osłabionych, będących w dużym napięciu mięśni,
- stymulacja proprioceptorów.

Ww. zajęcia odbywały się w wymiarze do 0,5 do 5 godzin tygodniowo, w sposób dostosowany do potrzeb i możliwości dziecka, natomiast czas prowadzenia zajęć dla poszczególnych dzieci w poszczególnych latach wynosił:

- 2017 r. jeden miesiąc (zajęcia zrealizowano dla 17 dzieci),
- 2018 r. od 1 do 11 miesięcy (11 miesięcy zajęć zrealizowano dla 9 dzieci),
- 2019 r. od 1 do 12 miesięcy (12 miesięcy zajęć zorganizowano dla 21 dzieci).

W okresie objętym kontrolą, zgodnie z podpisanym porozumieniem zaplanowano do realizacji i przeprowadzono nw. liczbę godzin zajęć:

- w 2017 r. zaplanowano 192 godziny, i zostały one zrealizowane,
- w 2018 r. zaplanowano 1560 godzin, z których zrealizowano 1525 godzin,
- w 2019 r. zaplanowano 1820 godziny, z których zrealizowano 1738 godzin.

Na potrzeby programu Poradnia zawarła z 12 osobami umowy zlecenia na realizację zajęć, na liczbę godzin zgodnie z podpisanym z Ministerstwem Edukacji Narodowej porozumieniem. Zgodnie z wyjaśnieniami Zleceniobiorcy, mniejsza od zakładanej realizacja wymiaru zrealizowanej pomocy, tj. łącznie mniej o 117 godzin, wynikała przede wszystkim z nieobecności dzieci na zajęciach.

Zakres przeprowadzonych zajęć był zgodny z przepisami Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 5 września 2017 r. w sprawie *szczegółowych zadań wiodących ośrodków koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczych*² oraz rozporządzenia z Ministra Edukacji Narodowej z dnia 24 sierpnia 2017 r. w sprawie *organizowania wczesnego wspomaganie rozwoju dzieci*³.

Zrealizowano pozostałe zadania wynikające z ww. rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 5 września 2017 r. tj.:

- a) udzielano rodzicom specjalistycznej informacji dotyczącej problemów rozwojowych dziecka,
- b) wskazywano właściwe dla dziecka i jego rodziny formy kompleksowej, specjalistycznej pomocy, w szczególności rehabilitacyjnej, terapeutycznej, fizjoterapeutycznej, psychologicznej, pedagogicznej i logopedycznej,
- c) wskazywano jednostki udzielające specjalistycznej pomocy dzieciom,
- d) koordynowano korzystanie z usług specjalistów dostępnych na obszarze powiatu,

² Dz. U. z 2017 r. poz. 1712

³ Dz. U. z 2017 r. poz. 1635

- e) udzielono dzieciom i ich rodzinom kompleksowej pomocy od chwili wykrycia zagrożenia niepełnosprawnością, ze szczególnym uwzględnieniem dzieci do 3 roku życia,
- f) zapewniano specjalistyczną opiekę dziecku i jego rodzinie, w tym opiekę pielęgniarską, związaną z procesem rehabilitacji dziecka, w zależności od potrzeb,
- g) zapewniono konsultacje lekarzy różnych specjalności, w zależności od potrzeb dziecka.

Najliczniejszą grupą obiorców programu w latach 2017 - 2019 r. były dzieci zagrożone niepełnosprawnością oraz dzieci z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu lekkim. Zgodnie z przekazanymi informacjami w latach 2017-2019 r. placówka nie odnotowała przypadków odmowy przyjęcia dzieci do programu, zaś na jego potrzeby wykonano 69 badań, na podstawie których opracowano programy pracy z dziećmi.

Ze względu na liczbę dzieci objętych Programem *Za życiem*, podczas kontroli analizą objęto 5 programów pracy z dzieckiem. Indywidualny program dziecka objętego zajęciami Programu zawiera opis problemów rozwojowych oraz zagadnień podlegających terapii uwzględniający sferę zaburzeń, cel ogólny, cel szczegółowy, określenie funkcji biorących udział w aktywności, programowanie procesu wspomaganie rozwoju. Szczegółowe programy wczesnego wspomaganie rozwoju dziecka przygotowane zostały dla wszystkich dzieci objętych programem.

II. Prawidłowość wykorzystania środków publicznych na realizację zadania

Kontrolą objęto kwotę przekazaną Zleceniobiorcy w okresie objętym kontrolą, tj. 229 320,00 zł. Zleceniobiorca zwrócił niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 9 250,34 zł, co wynikało przede wszystkim z mniejszej, niż zakładano w porozumieniu przeprowadzonej liczby godzin zajęć.

W trakcie czynności kontrolnych nie stwierdzono nieprawidłowości w wykorzystaniu dotacji. Wszystkie działania ujęte w porozumieniu wykonywane były w zakresie i terminach zgodnych z harmonogramem.

Stwierdzono, że:

1. Starostwo wykorzystало środki publiczne zgodnie z celem, na jaki je uzyskało i na warunkach określonych w porozumieniu.
2. Dokumenty księgowo dotacji potwierdzają jej wydatkowanie zgodnie z przeznaczeniem i w terminie określonym w umowie dotacji.
3. Środki z dotacji były przechowywane na wyodrębnionym rachunku bankowym.
4. Starostwo oświadczyło, że prowadzono wyodrębnioną ewidencję księgową środków otrzymanych w ramach dotacji oraz wydatków

dokonanych z tych środków.

III. Prowadzenie dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem

Zleceniobiorca prawidłowo dokumentował działania podejmowane w ramach realizacji zadania. Dokumenty objęte kontrolą dotyczące realizacji zadania wskazują na wydatkowanie dotacji zgodnie z przeznaczeniem i w terminach określonych w Porozumieniu. Dokumentacja dotycząca zakresu merytorycznego i finansowego zadania potwierdzała przebieg realizacji zadania.

Dokumentacja merytoryczna z realizacji zadania.

Dokumentacja merytoryczna obejmowała w szczególności:

- a) listy dzieci, dla których zostało zorganizowane wczesne wspomaganie rozwoju dziecka, zawierające imię, nazwisko, rok urodzenia,
- b) wykaz dzieci uczestniczących w programie, z podziałem na typ niepełnosprawności lub zaburzeń stanowiących podstawę przyjęcia do Programu,
- c) wykaz dzieci, które przebadano w ramach Programu;
- d) wykaz dzieci, które korzystały z terapii, ze wskazaniem czasu jej trwania oraz tygodniowego wymiaru godzin zajęć w ramach Programu,
- e) wykaz podmiotów, z którymi zawarto umowy cywilnoprawne (terapeutów, fizjoterapeutów, psychologów, pedagogów, logopedów i innych specjalistów) wraz z umowami i dokumentacją dotyczącą ewidencji ich czasu pracy,
- f) szczegółowe programy wczesnego wspomagania rozwoju dla poszczególnych typów niepełnosprawności lub zaburzeń rozwojowych,
- g) dokumentację zrealizowanych porad i konsultacji prowadzonych w ramach programu,
- h) kopie dzienników zajęć terapeutów; dzienniki zajęć powstawały dla każdego dziecka objętego programem,
- i) ulotki informacyjne i inne materiały promocyjne zadania,
- j) wykaz materiałów dydaktycznych i sprzętu, zakupionych celem wyposażenia ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego.

Dokumentacja finansowa z realizacji zadania.

Podczas kontroli ustalono, że:

- 1) Zleceniobiorca prowadził pełną i przejrzystą dokumentację księgową dotyczącą zadania, odrębnie w stosunku do innych kosztów własnej działalności, m.in. poprzez wydzielenie ewidencji otrzymanych i wydatkowanych środków pochodzących z dotacji w księgowym

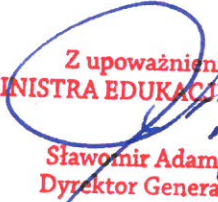
planie kont stosowanym przez zleceniobiorcę. Zapisy księgowe odzwierciedlają wydatki dotyczące realizacji zadania;

- 2) Dokumentację kosztów wynagrodzeń stanowiły przy umowach zlecenia: umowy oraz rachunki do tych umów oraz listy płac.

W badanym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.


Z upoważnienia
MINISTRA EDUKACJI I NAUKI
Sławomir Adamiec
Dyrektor Generalny