

**WOJEWODA PODKARPACKI**

ul. Grunwaldzka 15, 35-959 Rzeszów

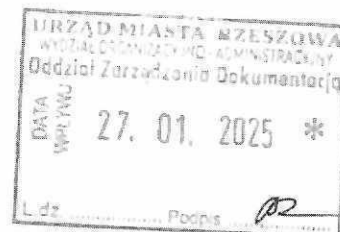
RE-IV.9543.5.3.2024.MGP

Urząd Miasta Rzeszowa

RPW/19193/2025 P
Data: 2025-01-27

PS

Rzeszów, 2025-01-23

**Pan****Konrad Fijołek****Prezydent Miasta Rzeszowa**

Na podstawie art. 52 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2020 r., poz. 224) przekazuję sprawozdanie z kontroli przeprowadzonej w trybie uproszczonym w dniach 11-13 grudnia 2024 r. w Gminie Miasto Rzeszów z siedzibą w Urzędzie Miasta pod adresem: ul. Rynek 1, 35-064 Rzeszów oraz w Centrum opiekuńczo-mieszkalnym w Rzeszowie z siedzibą pod adresem: ul. mjr. H. Sucharskiego 3, 35-225 Rzeszów (zwanym dalej – Centrum lub COM), a następnie prowadzonej zdalnie do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania w siedzibie Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie, mającej na celu sprawdzenie prawidłowości realizacji umowy nr S-V.7/2024/COM/M-II z dnia 15 lutego 2024 r. w sprawie wysokości i trybu przekazywania środków Funduszu Solidarnościowego na funkcjonowanie COM w Rzeszowie (MODUŁ II), w kontekście zgodności z wymogami Programu „Centra opiekuńczo-mieszkalne” ogłoszonego w 2021 r.

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

- Pani Magdalena Granda-Podstolak – przewodnicząca zespołu kontrolnego – główny specjalista w Oddziale kontroli projektów w Wydziale Programów Rządowych i Funduszy Europejskich w Podkarpackim Urzędzie Wojewódzkim w Rzeszowie;
- Pani Alina Dąbrowska – kierownik Oddziału kontroli projektów w Wydziale Programów Rządowych i Funduszy Europejskich w Podkarpackim Urzędzie Wojewódzkim w Rzeszowie;
- Pani Agnieszka Nowińska-Pyrkosz – główny specjalista w Oddziale kontroli projektów w Wydziale Programów Rządowych i Funduszy Europejskich w Podkarpackim Urzędzie Wojewódzkim w Rzeszowie;

- Pan Adam Broda – administrator w Oddziale kontroli projektów w Wydziale Programów Rządowych i Funduszy Europejskich w Podkarpackim Urzędzie Wojewódzkim w Rzeszowie.

Kontroli poddano okres od dnia 01 stycznia 2024 r. do dnia 30 listopada 2024 r.

Z uwagi na fakt, iż w zakresie objętym kontrolą stwierdzono uchybienia, pracę jednostki oceniam pozytywnie z uchybieniami¹.

I. Powołanie i organizacja kontrolowanej jednostki

Centrum opiekuńczo-mieszkalne w Rzeszowie zostało utworzone z dniem 1 stycznia 2024 r. na podstawie Uchwały nr LXXXIII/1831/2023 Rady Miasta Rzeszowa z dnia 11 lipca 2023 r. w sprawie utworzenia Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Rzeszowie i nadania Statutu. Zgodnie z ww. uchwałą oraz statutem, Centrum jest jednostką organizacyjną Gminy Miasto Rzeszów, działającą w formie jednostki budżetowej na zasadach określonych w ustawie o finansach publicznych. COM przeznaczone jest dla dorosłych osób niepełnosprawnych z orzeczeniem o znacznym lub umiarkowanym stopniu niepełnosprawności, o których mowa w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych i świadczy usługi w formie pobytu dziennego lub całodobowego.

(str. 24-35 akt kontroli)

Zgodnie ze Statutem, COM w Rzeszowie kieruje i reprezentuje Dyrektor, który jest zatrudniony przez Prezydenta Miasta Rzeszowa. Od dnia 1 lipca 2024 r. obowiązki Dyrektora Centrum opiekuńczo-mieszkalnego w Rzeszowie pełni pani K.M., która działa na podstawie pełnomocnictw udzielonych przez Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 1 lipca 2024 r. znak: ORA-O.0052.426.2024 oraz ORA-O.0052.427.2024.

(str. 36-39 akt kontroli)

Zgodnie z częścią V pkt 7 Programu „Centra opiekuńczo-mieszkalne”– Gmina/powiat jest zobowiązana w drodze uchwały ustalić szczegółowe zasady ponoszenia odpłatności przez uczestnika za pobyt w Centrum, uwzględniając przyznany zakres usług, zgodnie z art. 97 ust. 1 i 5 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej. Wymóg został spełniony poprzez podjęcie Uchwały nr XCII/2057/2024 Rady Miasta Rzeszowa z dnia 23 stycznia

¹ Zgodnie z § 37 ust. 2 Zarządzenia nr 1/14 Wojewody Podkarpackiego z dnia 2 stycznia 2014 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu prowadzenia kontroli (z późn. zm.) w ramach realizacji czynności kontrolnych stosowana była 4-stopniowa skala ocen dotycząca działalności w kontrolowanym obszarze, tj. ocena pozytywna, ocena pozytywna z uchybieniami, ocena pozytywna z nieprawidłowościami, ocena negatywna.

2024 r. w sprawie ustalenia szczegółowych zasad ponoszenia odpłatności za pobyt i świadczone usługi w Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnym w Rzeszowie.

Zgodnie z częścią VI.2 pkt 6 Programu, Centrum musi dysponować własnym Regulaminem organizacyjnym, określającym m.in. relacje pomiędzy uczestnikami Programu a kadrami, zasady korzystania z zasobów technicznych Centrum i zasady współdziałania Centrum z opiekunami prawnymi uczestników Programu. Centrum opiekuńczo-mieszkalne w Rzeszowie działa na zasadach określonych w Regulaminie organizacyjnym wprowadzonym Zarządzeniem nr 1/2024 Dyrektora Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Rzeszowie z dnia 2 stycznia 2024 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Organizacyjnego Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Rzeszowie, zmienionego następnie Zarządzeniami Dyrektora Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Rzeszowie nr 28/2024 z dnia 1 lipca 2024 r. oraz nr 35/2024 z dnia 6 września 2024 r.

Zgodnie z rozdziałem VII, § 14 Regulaminu organizacyjnego Centrum opiekuńczo-mieszkalnego w Rzeszowie, COM prowadzi dokumentację zbiorczą oraz dokumentację indywidualną każdego uczestnika. Według zapisów § 14 ust. 3 Regulaminu organizacyjnego, dokumentacja indywidualna zawiera m.in. kopię decyzji kierującej do Centrum. W trakcie czynności kontrolnych ustalono, że MOPS w Rzeszowie przekazuje do COM pismo informujące o wydaniu decyzji kierującej do Centrum, natomiast kopia decyzji kierującej do Centrum opiekuńczo-mieszkalnego załączana jest do dokumentacji po wcześniejszym pozyskaniu jej od uczestnika (za jego zgodą) i nie zawsze znajduje się w dokumentacji indywidualnej.

(str. 40-80 akt kontroli)

Ponadto poszczególne aspekty funkcjonowania Centrum precyzują następujące dokumenty:

- Regulamin Pracy Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Rzeszowie, wprowadzony Zarządzeniem nr 3/2024 Dyrektora Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Rzeszowie z dnia 2 stycznia 2024 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Pracy Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Rzeszowie, zmieniony Zarządzeniami Dyrektora Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Rzeszowie nr 26/2024 z dnia 11 czerwca 2024 r., nr 29/2024 z dnia 1 lipca 2024 r. oraz nr 36/2024 z dnia 6 września 2024 r.;
- Regulamin Uczestników Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Rzeszowie, wprowadzony Zarządzeniem nr 4/2024 Dyrektora Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Rzeszowie z dnia 2 stycznia 2024 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Uczestników Centrum Opiekuńczo-

Mieszkalnego w Rzeszowie, zmieniony Zarządzeniem nr 31/2024 Dyrektora Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Rzeszowie z dnia 19 lipca 2024 r.;

- Regulamin Wynagradzania dla pracowników Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Rzeszowie, wprowadzony Zarządzeniem nr 2/2024 Dyrektora Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Rzeszowie z dnia 2 stycznia 2024 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Wynagradzania dla pracowników Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Rzeszowie, zmieniony Zarządzeniem nr 30/2024 z dnia 19 lipca 2024 r.;

- Zarządzenie nr 33/2024 Dyrektora Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Rzeszowie z dnia 1 sierpnia 2024 r. w sprawie wprowadzenia równoważnego czasu pracy w Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Rzeszowie;

- Zarządzenie nr 25/2024 Dyrektora Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Rzeszowie z dnia 11 czerwca 2024 r. w sprawie ustalenia średniego miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca w Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Rzeszowie.

(str. 8-112 akt kontroli)

Uchybienie:

W trakcie czynności kontrolnych ustalono, że część dokumentacji indywidualnej uczestników Centrum nie zawiera kopii decyzji kierującej do Centrum.

II. Oględziny budynku Centrum opiekuńczo-mieszkalnego oraz sprawdzenie bazy lokalowej Centrum

Z oględzin budynku Centrum opiekuńczo-mieszkalnego w Rzeszowie przeprowadzonych w dniu 12 grudnia 2024 r. został sporządzony protokół, podpisany przez p.o. Dyrektora COM. W wyniku oględzin stwierdzono, że Centrum opiekuńczo-mieszkalne w Rzeszowie dostosowane jest do potrzeb osób niepełnosprawnych, zapewnia uczestnikom pełną dostępność do pomieszczeń, w których przebywają, i z których korzystają. Baza lokalowa Centrum obejmuje część wspólną dla uczestników w ramach pobytu dziennego oraz całodobowego, którą tworzą m.in.: kuchnia, hol jadalniany, pomieszczenie/przestrzeń wypoczynkowa, sala doświadczenia świata, sala rehabilitacji ruchowej oraz pomieszczenia pomocnicze jak np. pokój medyczny. Część mieszkálną dla uczestników Centrum w ramach pobytu całodobowego stanowią 4 pokoje jednoosobowe wyposażone w łazienkę. Podczas oględzin stwierdzono obecność systemu monitorującego wewnętrznego, zewnętrznego oraz przyzywowego. Budynek jest jednokondygnacyjny, obszar wokół Centrum został utwardzony

kostką brukową, przy budynku znajduje się parking z miejscami postojowymi przeznaczonymi dla osób niepełnosprawnych. Wejście do COM pozbawione jest barier architektonicznych. Uczestnicy Centrum mają do dyspozycji teren rekreacyjno – wypoczynkowy w postaci ławek i stolików oraz ogród sensoryczny.

(str. 113-126 akt kontroli)

W ww. obszarze kontroli nie zidentyfikowano uchybień lub nieprawidłowości.

III. Kadra Centrum

Zgodnie z Programem, Centrum zatrudnia niezbędny do realizacji jego zadań, odpowiednio przeszkolony i przygotowany personel, odpowiedzialny za świadczenie usług w Centrum oraz za zabezpieczenie potrzeb mieszkańców. Z przedłożonego kontrolującym wykazu pracowników COM w Rzeszowie sporządzonego przez p.o. Dyrektora Centrum wynika, że kadrę tworzą:

Wszystkie z wymienionych osób zatrudnione są w COM w Rzeszowie na podstawie umowy o pracę.

(str. 127-134 akt kontroli)

Podczas czynności kontrolnych sprawdzono dokumenty potwierdzające kwalifikacje do zajmowania stanowiska pracy kierownika COM zgodnie z założeniami Programu. W okresie objętym czynnościami kontrolnymi od 1 stycznia do 30 czerwca 2024 r. funkcję Dyrektora Centrum pełniła osoba mająca wykształcenie wyższe magisterskie na kierunku [REDAKTOWANO] oraz udokumentowany 3 letni staż pracy w pomocy społecznej. Następnie w terminie od 1 lipca 2024 r. stanowisko p.o. Dyrektora COM w Rzeszowie objęła osoba posiadająca wykształcenie wyższe magisterskie na kierunku [REDAKTOWANO] i funkcję p.o. Dyrektora COM w Rzeszowie pełni do chwili obecnej.

Zgodnie z założeniami Programu kierownikiem Centrum powinna być osoba „która spełnia warunki określone w art. 122 ust. 1 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, oraz posiadająca wyższe wykształcenie w zakresie psychologii, socjologii, rehabilitacji i co najmniej 3 lata doświadczenia w pracy z osobami z orzeczeniem o niepełnosprawności oraz posiadająca niezbędną wiedzę w zakresie prowadzenia obiectu pobytowego”. W związku z powyższym osoba, która pełniła funkcję Dyrektora COM w Rzeszowie w terminie RE-IV.9543.5.3.2024.MGP

od 1 stycznia do 30 czerwca 2024 r. nie spełniała wymogów programowych w zakresie wykształcenia niezbędnego do zajmowania stanowiska Dyrektora Centrum. W czasie czynności kontrolnych stwierdzono, że żadna z ww. osób nie była finansowana ze środków Funduszu Solidarnościowego.

(str. 135-158 akt kontroli)

W ww. obszarze zidentyfikowano uchybienie, które zostało skorygowane przez realizatora Programu.

IV. Ustalenie stanu wykorzystania miejsc pobytu dziennego i całodobowego w Centrum – uczestnicy Centrum

Zgodnie z wnioskiem Gminy Miasto Rzeszów o przystąpienie do programu oraz zapisami umowy nr S-V.7/2024/COM/M-II z dnia 15 lutego 2024 r., z usług COM w Rzeszowie powinno korzystać 20 osób: 16 uczestników w formie pobytu dziennego oraz 4 osoby w formie pobytu całodobowego. W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono, że usługi są realizowane w niepełnym zakresie. Od początku funkcjonowania Centrum decyzje kierujące na pobyt dzienny uzyskało 11 osób, natomiast na pobyt całodobowy – 2 osoby.

W trakcie trwania czynności kontrolnych z usług COM korzystało 7 osób na pobycie dziennym oraz 2 osoby na pobycie całodobowym. Z wyjaśnień złożonych przez p.o. Dyrektora Centrum z dnia 13 grudnia 2024 r. wynika, że mimo podejmowanych działań promocyjnych i informacyjnych liczba złożonych wniosków o przyznanie usług w COM nie pozwoliła na obsadzenie w pełnym zakresie miejsc pobytu całodobowego oraz dziennego.

(str. 159 – 164 akt kontroli)

Uczestnicy Centrum to osoby z orzeczoną stopniem niepełnosprawności, którym w ramach pobytu dziennego oraz całodobowego przyznano odpłatne usługi opiekuńcze z wyżywieniem, usługami opiekuńczymi wraz z rehabilitacją. Szczegółowe zasady ponoszenia odpłatności za pobyt w Centrum opiekuńczo-mieszkalnym w Rzeszowie zostały uregulowane Uchwałą nr XCII/2057/2024 Rady Miasta Rzeszowa z dnia 23 stycznia 2024 r. Przyznanie usług uczestnikom Centrum nastąpiło na podstawie decyzji administracyjnych wydanych przez Prezydenta Miasta Rzeszowa (z up. Prezydenta decyzje zostały podpisane przez Z-cę Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rzeszowie lub Kierownik Działu Pomocy Instytucjonalnej i Pieczy Zastępczej). Z uzasadnienia ww. decyzji wynika, że

u wszystkich uczestników, przed wydaniem decyzji, przeprowadzono wywiad środowiskowy w miejscu zamieszkania. Na czas czynności kontrolnych z pobytu dziennego w Centrum korzystało 4 uczestników legitymujących się orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności oraz 3 uczestników z orzeczeniem o umiarkowanym stopniu niepełnosprawności, z pobytu całodobowego korzystało 2 uczestników posiadających orzeczenie o znacznym stopniu niepełnosprawności.

Kontrola wykazała, że każda z wydanych decyzji administracyjnych przyznających usługi w ramach pobytu dziennego lub całodobowego w COM w Rzeszowie została wydana po złożeniu wniosku o przyjęcie do Centrum. Ponadto dla wszystkich uczestników Centrum skierowanych do COM zostały sporządzone indywidualne plany korzystania z usług.

(str. 165-196 akt kontroli)

W ww. obszarze kontroli nie zidentyfikowano uchybień lub nieprawidłowości.

V. Wydatkowanie środków Funduszu Solidarnościowego

W wyniku czynności kontrolnych ustalono, że Gmina Miasto Rzeszów podpisała umowę z Wojewodą Podkarpackim nr S-V.7/2024/COM/M-II w dniu 15 lutego 2024 r. na realizację funkcjonowania Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Rzeszowie w kwocie 885 120,00 zł. W umowie wskazano, że środki zostaną przekazane w dwóch transzach według następującego harmonogramu:

- I transza nie później niż do 15 kwietnia 2024 r. w kwocie 442 560,00 zł
- II transza nie później niż do dnia 15 lipca 2024 r. w kwocie 442 560,00 zł

Ponadto Wojewoda zobowiązał się do przekazania środków z Funduszu na pokrycie kosztów związanych z obsługą Programu w kwocie 4 425,00 w terminie do dnia 15 kwietnia 2024 r. od daty zawarcia umowy. W toku kontroli ustalono, że zgodnie z umową, Wojewoda przekazał środki finansowe na wyodrębniony rachunek bankowy Gminy Miasto Rzeszów - Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne o numerze: 44 1020 4391 0000 6802 0242 0180 na łączną kwotę 889 545,00 zł tj.:

- 9 kwietnia 2024 r. - pierwsza transza w kwocie 442 560,00 zł
- 3 lipca 2024 r. - druga transza w kwocie 442 560,00 zł
- 9 kwietnia 2024 r. - środki na pokrycie kosztów związanych z obsługą Programu w kwocie 4 425,00 zł.

W trakcie kontroli dokonano oględzin dowodów księgowych dokumentujących poniesione wydatki na realizację przedmiotowego zadania w 2024 roku, tj.: faktury, listy płac, wyciągi z operacji na wyodrębnionym rachunku bankowym, zestawienia obrotów i sald na wybranych kontach. Ustalono, że do dnia 30 listopada 2024 r. COM w Rzeszowie ze środków pochodzących z Funduszu Solidarności wydatkował kwotę [REDAKTOWANO] natomiast nie wydatkował środków związanych z obsługą Programu.

Ustalono również, że na ww. rachunku bankowym zostały naliczone odsetki z tytułu zgromadzonych środków w wysokości [REDAKTOWANO]

W toku kontroli dokonano szczegółowej weryfikacji faktur zaksięgowanych w 2024 roku wraz z dowodami zapłaty. Na tę okoliczność sporządzono Protokół oględzin w dniu 13 grudnia 2024 r.

(str. 199-212 akt kontroli)

Stwierdzono, że skontrolowane dowody księgowe:

- spełniały wymogi art. 21 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2023.120 t.j. z dnia 2023.01.16),
- zawierały pieczętki wpływu dokumentu do jednostki stosownie do przepisów rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych (Dz.U.2011.14.67 z dnia 2011.01.20),
- zostały ujęte w księgach rachunkowych.

Wydatki zostały zatwierdzone do zapłaty przez kierownika jednostki i głównego księgowego oraz zapłacone w terminie. Wydatki były ponoszone z wyodrębnionego rachunku bankowego utworzonego specjalnie na potrzeby Programu.

Oględziny przeprowadzono w siedzibie COM w Rzeszowie, gdzie przechowywana jest dokumentacja księgowa. Nieprawidłowości w zakresie finansowym w kontrolowanym zadaniu nie stwierdzono.

Do akt kontroli załączono wydruki księgowe.

(str. 197-708 akt kontroli)

Podsumowując, w zakresie zgodności sposobu realizacji zadania oraz prawidłowości wydatkowania przyznanych środków w 2024 roku zgodnie z zawartą umową i wnioskiem podmiotu, w oparciu o dokumentację księgową, tj. faktury, listy płac,

wyciągi z operacji na wyodrębnionym rachunku bankowym, zestawienia obrotów i sald na wybranych kontach, nie stwierdzono nieprawidłowości.

VI. Wypełnianie przez Gminę obowiązków informacyjnych

W czasie czynności kontrolnych stwierdzono, że Gmina Miasto Rzeszów wypełniła obowiązek informacyjny związany z realizacją MODUŁU II Programu „Centra opiekuńczo – mieszkalne” polegający na umieszczeniu plakatu informacyjnego.

Kontrolujący ustalili, że na oficjalnej stronie Gminy Miasto Rzeszów zamieszczono informacje dotyczące uzyskania dofinansowania ze środków Funduszu Solidarnościowego na funkcjonowanie Centrum w ramach MODUŁU II w 2024 r. Centrum opiekuńczo-mieszkalne w Rzeszowie posiada konto na portalu społecznościowym Facebook, gdzie zamieszcza informacje o swojej działalności.

(str. 709-717 akt kontroli)

W ww. obszarze kontroli nie zidentyfikowano uchybień lub nieprawidłowości.

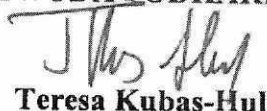
Przedstawiając powyższe oceny i uwagi, w celu usunięcia stwierdzonego uchybienia opisanego w części I sprawozdania przekazuję następujące zalecenie pokontrolne:

Zaleca się dostosowanie do przyjętej praktyki, zapisów Regulaminu organizacyjnego Centrum opiekuńczo-mieszkalnego w Rzeszowie w zakresie pozyskiwania dokumentów wchodzących w skład dokumentacji indywidualnej uczestników COM w Rzeszowie.

Proszę o poinformowanie na piśmie o sposobie wdrożenia powyższego zalecenia.

Zgodnie z art. 52 ust 5 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej, jednostce kontrolowanej w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania przysługuje prawo ustosunkowania się do zawartych w nim ustaleń, w formie pisemnego stanowiska, skierowanego do Wojewody Podkarpackiego.

WOJEWODA PODKARPACKI


Teresa Kubas-Hul