

Protokół

Z kontroli przeprowadzonej w ramach planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Poznaniu, przyjętego Uchwałą Nr IX/144/VII/2024 z 18 grudnia 2024 r.

Zespół Kontrolny w składzie:

1. Seweryn Waligóra – przewodniczący zespołu,
2. Jan Broda – członek,
3. Dominika Buczkowska – członek,
4. Artur Chwiłkowski – członek,
5. Andrzej Strażyński – członek,

przeprowadził w dniu 11 grudnia 2025 r. wydatków w ramach Otwartego Konkursu Ofert, z obszaru pomocy społecznej, realizowane w roku 2024.

Pismem z dnia 17 listopada 2025 r. (nr BR.1711.7.2025) Starosta Poznański został zawiadomiony o zamiarze przeprowadzenia kontroli wydatków w ramach Otwartego Konkursu Ofert, z obszaru pomocy społecznej, realizowane w roku 2024.

Kontrolę przeprowadził, na podstawie Upoważnienia nr 6/2025 z dnia 17 listopada 2025 r., Zespół Kontrolny w składzie: Seweryn Waligóra – przewodniczący zespołu, Jan Broda, Dominika Buczkowska, Artur Chwiłkowski i Andrzej Strażyński.

Komisja, pismem z dnia 17 listopada 2025 r. (nr BR.1711.7.2025) wskazała zakres kontroli, który obejmował kwestię wydatków w ramach Otwartego Konkursu Ofert, z obszaru pomocy społecznej, realizowanych w roku 2024.

W trakcie kontroli wyjaśnień udzielili: Pan Maciej Matuszewski, Dyrektor Wydziału Spraw Społecznych i Zdrowia, Pani Katarzyna Wozińska- Gracz, Dyrektor Wydziału Gabinet Starosty, Komunikacji Społecznej i Promocji Powiatu, Pan Tomasz Skupio, Zastępca Dyrektora Wydziału Gabinet Starosty, Komunikacji Społecznej i Promocji Powiatu oraz Pan Andrzej Och, inspektor Wydziału Gabinet Starosty, Komunikacji Społecznej i Promocji Powiatu.

Pan Maciej Matuszewski wyjaśnił, że w 2024 r. realizowane były trzy zadania na podstawie ustawy o pomocy społecznej w związku z ustawą o działalności pożytku publicznego: SDS w Puszczykowie, mieszkania chronione w Lisówkach oraz dom dla matek w Lisówkach.

Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy jest to zadanie z zakresu administracji rządowej, finansowane w całości z budżetu państwa w formie dotacji celowej.

Uchwałą Zarządu Powiatu nr 4489/2023 z dnia 13 listopada 2023 roku ogłoszono otwarty konkurs ofert na realizację zadania polegającego na prowadzeniu Środowiskowego Domu Samopomocy.

Załącznikami do uchwały były ogłoszenie konkursowe oraz ogłoszenie o naborze kandydatów do komisji konkursowej reprezentujących organizacje pozarządowe. Ogłoszenie o konkursie było opublikowane w Biuletynie Informacji Publicznej, na stronie internetowej powiatu oraz na tablicy ogłoszeń w terminie od 14 listopada do 6 grudnia 2023 roku (21 dni).

Ponieważ w ramach naboru nie zgłoszono żadnych kandydatów z organizacji pozarządowych, uchwałą nr 4520/2023 z dnia 22 listopada 2023 roku Zarząd Powiatu powołał dwuosobową komisję konkursową w składzie: Wicestarosta Tomasz Łubiński oraz ówczesny Członek Zarządu Antoni Kalisz.

W terminie określonym w ogłoszeniu, tj. 4 grudnia 2023 roku, wpłynęła jedna oferta Fundacji Polskich Kawalerów Maltańskich „Pomoc Maltańska”. Oferta została zweryfikowana pod względem formalnym i nie zawierała błędów. Komisja konkursowa 15 grudnia 2023 roku dokonała oceny merytorycznej i zarekomendowała jej wybór. Zarząd Powiatu uchwałą nr 4606 z dnia 19 grudnia 2023 roku wybrał ofertę do realizacji. Informacja o wyborze została opublikowana w BIP, na stronie internetowej oraz na tablicy ogłoszeń. Umowę dotacyjną podpisano 27 grudnia 2023 roku.

Na początku 2024 roku Wojewoda przyznał Powiatowi Poznańskiemu dotację w wysokości 741 282 zł, z zastrzeżeniem możliwości jej zwiększenia w ciągu roku.

Uchwałą Rady Powiatu z 29 maja 2024 roku, na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego, zwiększono plan dotacji celowej o 77 000 zł z przeznaczeniem na remont dachu, odnowienie elewacji, malowanie pomieszczeń (szatnia, hol, jadalnia) oraz naprawę instalacji odgromowej. Jednocześnie zwiększono dotację o 4 888,75 zł na bieżącą działalność. Zmiany zostały wprowadzone uchwałą Zarządu Powiatu nr 60/2024 z dnia 4 czerwca 2024 roku oraz aneksem nr 1 do umowy.

Następnie, na podstawie zawiadomienia Wojewody z 20 czerwca 2024 roku, uchwałą Zarządu Powiatu z 27 czerwca 2024 roku zmniejszono wartość dotacji o 0,24 zł. Kwota ta została wprowadzona do budżetu uchwałą Zarządu Powiatu z 27 czerwca 2024 roku. Następnie podjęto kolejną uchwałę zmieniającą preliminarz wydatków, a 16 lipca 2024 roku podpisano aneks nr 2 do umowy, zmniejszający dotację o 0,24 zł. Taka jest obowiązująca procedura.

Zgodnie z umową, 24 lipca 2024 roku Środowiskowy Dom Samopomocy złożył sprawozdanie półroczne z wykonania dotacji.

28 sierpnia 2024 roku nastąpiło kolejne zwiększenie dotacji: o 29 100 zł z przeznaczeniem na finansowanie miejsc w ŚDS w okresie od sierpnia do grudnia (pierwotna dotacja nie obejmowała pełnego roku) oraz o 1 562,50 zł na bieżącą działalność. Zmiany zostały wprowadzone uchwałą Zarządu z 3 września 2024 roku (zmiana budżetu) oraz uchwałą z 6 września 2024 roku (zmiana preliminarza wydatków). 13 września 2024 roku podpisano aneks nr 3 do umowy. Było to ostatnie zwiększenie dotacji w 2024 roku.

Ostateczna wartość dotacji za 2024 rok wyniosła 905 980,21 zł.

30 stycznia 2025 roku ŚDS złożył sprawozdanie roczne z wykonania dotacji. Sprawozdanie zostało poddane weryfikacji. W wydziale nie wymaga się na etapie składania sprawozdania pełnej dokumentacji księgowej, jednak prowadzona jest kontrola wrywkowa wybranych kosztów, polegająca na żądaniu dokumentów potwierdzających poniesione wydatki. W tym przypadku nie stwierdzono nieprawidłowości. Uchwałą Zarządu Powiatu nr 870/25 z dnia 15 kwietnia 2025 roku zatwierdzono rozliczenie dotacji za 2024 rok.

P. Seweryn Waligóra zadał pytanie o ewentualne skargi lub wnioski dotyczące funkcjonowania domu.

P. Maciej Matuszewski odparł, że do starostwa nie wpłynęły żadne takie sygnały. Jeżeli chodzi o kontrole, każdorazowo po złożeniu sprawozdania rocznego analizowana jest całość realizacji zadania. Prowadzona jest kontrola wrywkowa, wybierany jest fragment sprawozdania finansowego i szczegółowo weryfikowany na podstawie dokumentów księgowych.

P. Jan Broda zapytał czy jest jakiś schemat lub proporcje wydatków w ramach dotacji, oczywiście remonty są oddzielnie.

Pan Maciej Matuszewski wyjaśnił, że strukturze wydatków największą część stanowią koszty osobowe, ponieważ prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy to przede wszystkim praca z ludźmi. Obejmują one wynagrodzenia kadry administracyjnej oraz merytorycznej, w tym terapeutów prowadzących zajęcia z osobami z niepełnosprawnościami. Koszty utrzymania placówki finansowane są wyłącznie ze środków przekazywanych przez Wojewodę ponieważ jest to zadanie z zakresu administracji rządowej. Uczestnicy domu są ustawowo zwolnieni z odpłatności- nie ponoszą kosztów pobytu.

P. Andrzej Strażyński zapytał jakie są koszty utrzymania takiego domu.

P. Maciej Matuszewski odparł, że roczny koszt funkcjonowania domu w 2024 roku wyniósł około 980 tys. zł, natomiast w 2025 roku przekracza już 1 mln zł.

P. Jan Broda zapytał ilu jest podopiecznych.

P. Maciej Matuszewski odparł, że placówka dysponuje 25 miejscami.

Co roku ogłaszany jest otwarty konkurs ofert, do czego zobowiązuje ustawa. W praktyce jednak dotacja Wojewody jest przyznawana z przeznaczeniem na prowadzenie konkretnego domu w Puszczykowie, co powoduje, że realizatorem pozostaje Fundacja Polskich Kawalerów Maltańskich.

Jeżeli w trakcie roku pojawią się nieprzewidziane wydatki (np. remontowe), organizacja może wystąpić o aktualizację kosztorysu. Wówczas, po akceptacji powiatu, zawierany jest aneks do umowy wraz ze zaktualizowanym kosztorysem. Środki muszą zostać wydatkowane zgodnie z umową, niewykorzystana część dotacji podlega zwrotowi do budżetu państwa.

P. Maciej Matuszewski poinformował, że w przypadku Środowiskowego Domu Samopomocy rola naszego Wydziału polega przede wszystkim na przekazaniu i rozliczeniu dotacji otrzymanej od

Wojewody. Środki pochodzą w całości z budżetu państwa, natomiast wydział nadzoruje ich prawidłowe wykorzystanie i rozliczenie.

Niezależnie od tego, nadzór merytoryczny nad placówką, jako ośrodkiem wsparcia w rozumieniu ustawy o pomocy społecznej sprawuje Starosta za pośrednictwem Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie (PCPR). Oznacza to, że kwestie związane z funkcjonowaniem placówki od strony merytorycznej kontroluje PCPR, natomiast wydział odpowiada za część finansową.

Placówka dysponuje 25 miejscami. Rotacja uczestników jest możliwa, jednak liczba miejsc pozostaje stała.

P. Andrzej Strażyński zapytał ile osób jest tam zatrudnionych.

P. Maciej Matuszewski odpowiedział, że zgodnie z ofertą na 2024 rok przy 25 uczestnikach zaplanowano zatrudnienie sześciu pracowników kadry merytorycznej, zgodnie ze wskaźnikami określonymi w rozporządzeniu Ministra Pracy w sprawie środowiskowych domów samopomocy. W skład personelu wchodzi:

- kierownik (pedagog specjalny),
- pedagog specjalny,
- trzech instruktorów terapii zajęciowej (w tym jeden z kwalifikacjami fizjoterapeuty),
- terapeuta (absolwent pedagogiki specjalnej).

Ponadto na podstawie umów cywilnoprawnych zatrudnieni są m.in. psycholog oraz instruktorzy prowadzący zajęcia wspierające i aktywizujące (w niepełnym wymiarze czasu pracy). Obsługa księgową realizowaną jest przez firmę zewnętrzną, a prace porządkowe i biurowe wykonywane są na podstawie umów zlecenia. Dodatkowo wsparcie świadczy psycholog-wolontariusz.

ŚDS jest dziennym domem wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, funkcjonuje od poniedziałku do piątku, nie jest placówką całodobową. Działa od 2000 roku, a w bieżącym roku obchodził 25-lecie działalności.

Budynek nie jest własnością powiatu, należy do miejscowej parafii. Fundacja korzysta z niego na podstawie umowy nieodpłatnego użyczenia; nie ponosi kosztów czynszu, a jedynie opłaty za media.

W dalszej części P. Maciej Matuszewski omówił prowadzenie Domu dla Matek z Małoletnimi Dziećmi oraz mieszkań wspomaganych (wcześniej: chronionych i wspieranych). Konkurs na realizację tego zadania został ogłoszony 19 września 2022 roku na lata 2023- 2024, zgodnie z zapisami Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Załącznikami do uchwały o ogłoszeniu konkursu były: ogłoszenie o konkursie oraz ogłoszenie o naborze kandydatów do komisji konkursowej. Oba ogłoszenia zostały opublikowane w Biuletynie Informacji Publicznej, na stronie internetowej powiatu oraz na tablicy ogłoszeń w starostwie w terminie od 19 września do 11 października 2022 roku (21 dni). Nabór do komisji trwał w tym samym okresie.

Termin składania ofert upływał 11 października 2022 roku o godz. 12:00. Decydujące znaczenie miała data i godzina wpływu oferty do Starostwa, a nie data nadania przesyłki.

6 października 2022 roku uchwałą nr 3492 powołano komisję konkursową. Ponieważ podobnie jak wcześniej, żadna organizacja pozarządowa nie zgłosiła kandydatów do jej składu, komisja pracowała w składzie dwuosobowym: Wicestarosta Tomasz Łubiński oraz Członek Zarządu Antoni Kalisz.

10 października 2022 roku, dzień przed upływem terminu składania ofert, wpłynęły dwie oferty- po jednej na każde z dwóch zadań objętych konkursem:

1. prowadzenie Domu dla Matek z Małoletnimi Dziećmi,
2. prowadzenie mieszkań chronionych (obecnie: wspomaganych).

Obie oferty zostały złożone przez Fundację Inicjowania Rozwoju Społecznego (FIRS) z siedzibą w Poznaniu. Nie zawierały uchybień formalnych.

14 października 2022 roku komisja konkursowa rozpatrzyła oferty i zarekomendowała ich wybór. 18 października 2022 roku uchwałą zarządu nr 3514 zatwierdzono wybór ofert oraz preliminarze wydatków na lata 2023–2024. Na rok 2024 przewidziano dotacje w wysokości:

- 930 000 zł na Dom dla Matek,
- 267 000 zł na mieszkania chronione.

19 października 2022 roku opublikowano wyniki konkursu w BIP, na stronie internetowej oraz na tablicy ogłoszeń. 8 grudnia 2022 roku zawarto z fundacją FIRS dwie umowy na realizację obu zadań.

19 grudnia 2023 roku skorygowano oczywistą omyłkę pisarską w umowie (błędnie wskazany okres obowiązywania dotacji na 2023 rok).

W kolejnych latach zawierano aneksy do umów:

- 21 grudnia 2022 roku- aneks nr 1 do umowy na mieszkania chronione (zmiana numeru rachunku bankowego),
- 14 marca 2024 roku- aneks do umowy na mieszkania chronione, wynikający ze zmiany ustawy o pomocy społecznej (zmiana nazwy z „mieszkania chronione” na „mieszkania wspomagane”),
- 19 grudnia 2024 roku- aneksy aktualizujące kosztorysy zadań na 2024 rok, dostosowujące je do faktycznych wydatków.

Zgodnie z umową dopuszczalne są przesunięcia między pozycjami kosztorysu do 15% wartości danej pozycji bez konieczności aneksowania umowy, większe zmiany wymagają aneksu.

31 lipca 2024 roku organizacja złożyła sprawozdania częściowe za I półrocze 2024 roku, a 30 stycznia 2025 roku- sprawozdania roczne za 2024 rok. W ramach weryfikacji poproszono o udokumentowanie wybranych kosztów, głównie osobowych. Po przeprowadzeniu kontroli uchwałą zarządu nr 1082 z 17 lipca 2025 roku zatwierdzono rozliczenie dotacji za 2024 rok. Wcześniej osobną uchwałą Zarządu zatwierdzono rozliczenie dotacji za rok 2023. Na tym procedura rozliczenia została zakończona.

Fundacja Inicjowania Rozwoju Społecznego (FIRS) prowadzi Dom dla Matek i mieszkania wspomagane od początku realizacji zadania. Pierwszy okres realizacji trwał od lipca 2021 do grudnia 2022 roku. Następnie ogłoszono konkursy na lata 2023–2024, a obecnie trwa konkurs na lata 2025–2026. Od początku działalności żaden inny podmiot nie składał ofert.

P. Seweryn Waligóra zapytał, czy jest to lokalna fundacja.

P. Maciej Matuszewski wyjaśnił, że FIRS jest lokalną fundacją z siedzibą w Poznaniu. Oprócz prowadzenia tych placówek współpracuje również z miastem Leszno i prowadzi mieszkania socjalne i wspomagane w Poznaniu. Fundacja cieszy się wysokim zaufaniem publicznym.

Obecnie w Domu dla Matek funkcjonuje sześć domków z maksymalnie 36 miejscami. Siódmy domek pięciomiejscowy przeznaczony jest na mieszkania wspomagane, w których obecnie przebywają trzy osoby (starsze lub niepełnosprawne).

Osoby kierowane do Domu dla Matek pochodzą głównie z powiatu poznańskiego, ale nie tylko, część również z Poznania, do mieszkań wspomaganych kieruje je gmina (OPS). Pobyt matki z dzieckiem w domu trwa zwykle pół roku.

Remont domków był finansowany ze środków unijnych, a okres trwałości projektu kończy się w połowie przyszłego roku. W tym roku udało się pozyskać dodatkowe dotacje z budżetu państwa na zakup nowych mebli i regulowanych łóżek dla dzieci, co poprawiło wyposażenie placówki. Po zakończeniu okresu trwałości łóżka lekarskie zostaną przekazane do Domu Pomocy Społecznej.

Powiat nie ponosi żadnych obowiązków wobec dzieci przebywających w domu wraz z matkami, jego zadaniem jest wyłącznie wsparcie placówki jako miejsca pobytu i opieki dla matek.

Placówka ma za zadanie aktywizację matek, które często są niesamodzielne lub zaniedbane, tak aby po opuszczeniu domu mogły funkcjonować samodzielnie. Duża rola w dalszym wsparciu należy do gmin, bez ich współpracy półroczny pobyt w domu może nie przynieść trwałych efektów.

Pobyt w domu trwa standardowo pół roku, z możliwością prolongaty w wyjątkowych sytuacjach, decyzję w takich przypadkach podejmuje PCPR. Niektóre matki usamodzielniają się w tym czasie, znajdując pracę i mieszkanie, inne potrzebują dodatkowego wsparcia rodziny lub gminy.

Placówka zapewnia opiekę i organizację pobytu, a matki formalnie muszą same zająć się wyżywieniem i obowiązkami domowymi.

P. Wicestarosta poinformował, że dodatkowym kosztem dla powiatu jest połączenie autobusowe, ponieważ zwiększona została liczba kursów. Wynika to z faktu, że część matek podjęła pracę, a dzieci uczęszczają do szkoły. Koszt utrzymania tej linii autobusowej przekracza 200 000 zł rocznie. Obecnie kursy odbywają się w dni robocze. W tej chwili funkcjonuje siedem kursów dziennie, od wczesnych godzin porannych, tak aby dzieci mogły dotrzeć do szkoły, aż do godzin wieczornych.

Celem jest, aby w czasie pobytu matki mogły podjąć pracę, uczestniczyć w zajęciach i przygotować się do samodzielnego życia po zakończeniu półrocznego pobytu.

Matki przebywające w Domu dla Matek otrzymują wsparcie wyłącznie w ramach pobytu w placówce, nie otrzymują pieniędzy bezpośrednio od domu. Jeśli nie mają dochodów, mogą korzystać z zasiłków z pomocy społecznej. W praktyce większość matek nie ponosi istotnej odpłatności za pobyt, koszty pokrywa Ośrodek Pomocy Społecznej z gminy, z której pochodzi dana osoba.

P. Andrzej Strażyński zapytał o sytuację, gdy dana matka nie ma zameldowania. Może się przecież zdarzyć, że formalnie nie jest nigdzie zameldowana. Wówczas pojawia się pytanie: którą gminę obciąża się kosztami jej pobytu?

P. Maciej Matuszewski odparł, że jeżeli matka nie ma meldunku, rozliczenie kosztów i tak przypisuje się do gminy jej faktycznego stałego pobytu, podobnie jak w przypadku osób bezdomnych. W sytuacji cudzoziemców obowiązek finansowania pobytu w placówkach może przejść budżet państwa, choć w Domu dla Matek nie miały jeszcze miejsca takie przypadki, w praktyce dotyczy to raczej dzieci w pieczy zastępczej.

W skrócie- finansowanie pobytu matek odbywa się poprzez gminę lub pomoc społeczną, a fundusz państwowy może być uruchamiany w wyjątkowych przypadkach cudzoziemców.

P. Katarzyna Wozińska- Gracz poinformowała, że powstał referat spraw pożytku publicznego, który zajmuje się koordynacją współpracy z organizacjami pozarządowymi, w tym ogłaszaniem otwartych konkursów ofert.

P. Tomasz Skupio poinformował, że prace nad Rocznym programem współpracy zaczyna się rok wcześniej, a dokument ten określa ramy i priorytety współpracy samorządu z organizacjami pozarządowymi. Dla programu na rok 2024 konsultacje rozpoczęto w czerwcu 2023 r. z wydziałami: PCPR, Powiatowym Urzędem Pracy, Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa; Spraw Społecznych i Zdrowia oraz Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego. Po zebraniu informacji Zarząd Powiatu zatwierdził wstępny projekt programu 27 lipca 2023 r. Program przesyłany jest następnie do radnych powiatu i Powiatowej Rady Działalności Pożytku Publicznego, która opiniuje dokument przed jego finalnym zatwierdzeniem. Radni mają czas do końca sierpnia na zgłaszanie formalnych uwag i propozycji zmian. Część radnych korzysta z tej możliwości. Pod koniec sierpnia zwyczajowo odbywa się wspólne posiedzenie Powiatowej Rady Działalności Pożytku Publicznego oraz Komisji Promocji i Rozwoju Regionalnego, podczas którego omawiany jest projekt po uwzględnieniu (lub nieuwzględnieniu) zgłoszonych uwag. 7 września 2023 r. Zarząd Powiatu uchwałą skierował projekt programu do konsultacji z organizacjami pozarządowymi.

Jest to obowiązek ustawowy, ponieważ Roczny Program Współpracy stanowi akt prawa miejscowego. Kwestia ta była wcześniej przedmiotem sporów prawnych, jednak ostatecznie Wojewódzki Sąd Administracyjny potwierdził, że program ma taki charakter.

Konsultacje społeczne odbywają się w trybie hybrydowym (stacjonarnie i elektronicznie), a sprawozdanie z konsultacji zatwierdzone jest przez Zarząd Powiatu. Ostateczna wersja programu trafia ponownie do Powiatowej Rady Działalności Pożytku Publicznego w celu wydania opinii. Opinia ta jest odczytywana podczas sesji Rady Powiatu przed głosowaniem nad programem. Po przyjęciu uchwały program przekazywany jest Wojewodzie Wielkopolskiemu, który bada jego zgodność z ustawą o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz publikuje go. Po upływie 14 dni od publikacji możliwe jest ogłaszanie otwartych konkursów ofert.

Pan Andrzej Och poinformował, że konkurs na rok 2024 ogłoszono uchwałą nr 4501 z 22 listopada 2023 r. W ramach konkursu realizowane są zadania w siedmiu obszarach, w tym pomoc społeczna, zdrowie, bezpieczeństwo, współpraca z PCPR. Zadania dzielone są na:

- powierzenie – w całości finansowane przez powiat,
- wsparcie – do 80% finansowane przez powiat, 20% wkładu własnego finansowego wnosi organizacja.

Na konkurs przeznaczono 2 150 000 zł, z czego 450 000 zł na zadania z zakresu pomocy społecznej. Złożono 58 ofert od 32 organizacji, z których 52 spełniły wymogi formalne, 5 nie spełniło wymogów, a kilka ofert zostało wycofanych w trakcie postępowania. Możliwość poprawienia błędów w ofertach zależy od momentu ich złożenia, oferty złożone w ostatnim dniu nie mogą być korygowane.

Każde zadanie w konkursie ma określone terminy realizacji, które mogą różnić się w zależności od obszaru, np. Uniwersytet II Wieku z Wydziału Zdrowia ma własny harmonogram realizacji.

W ramach konkursu realizujemy zarówno zadania sezonowe, jak i całoroczne. Część z nich przypada na okres ferii zimowych – staramy się bowiem zapewnić organizacjom pracującym z dziećmi możliwość organizowania obozów i zimowisk. Oprócz tego realizowane są zadania o charakterze całorocznym.

W 2024 roku zadania były realizowane w okresie od 26 lutego do 10 grudnia.

W przypadku pomocy społecznej wszystkie organizacje zrealizowały swoje zadania, nie było rezygnacji ani całkowitego zwrotu dotacji, choć sporadycznie zdarzały się drobne zwroty środków niewykorzystanych. Sprawozdania są zestawiane tabelarycznie, oceniane merytorycznie, a Zarząd Powiatu podejmuje uchwałę zbiorczą o ich przyjęciu. Wszystkie sprawozdania z realizacji zadań zostały złożone i rozliczone. W 2024 roku nie zdarzyło się, aby jakiegokolwiek sprawozdanie nie zostało przyjęte przez Zarząd Powiatu.

P. Seweryn Waligóra powiedział, że wie jak wygląda procedura i jak funkcjonuje system, ale naturalne jest pytanie: skoro wpływa np. 60 ofert, z określonymi kwotami wnioskowanymi przez organizacje, a nie wszystkie otrzymują pełne dofinansowanie – to w jaki sposób ustalana jest wysokość przyznanej dotacji?

P. Katarzyna Wozińska- Gracz odparła, że przede wszystkim część ofert ma charakter stały, są to projekty realizowane cyklicznie, co roku. W takich przypadkach dysponujemy wiedzą na temat dotychczasowej działalności organizacji, jej skuteczności oraz jakości realizowanych zadań.

Oferty podlegają ocenie merytorycznej, a sama realizacja projektów jest monitorowana. Organizacje często zobowiązane są do przedstawienia opisu wydarzeń wraz z dokumentacją fotograficzną. Materiały te służą nie tylko dokumentacji wewnętrznej, lecz także publikacjom informacyjnym. W miarę możliwości pracownicy merytoryczni lub członkowie Zarządu uczestniczą w wydarzeniach, aby bezpośrednio zweryfikować ich przebieg i skalę oddziaływania. Pozwala to ocenić, czy deklarowany zakres działań znajduje odzwierciedlenie w rzeczywistości.

Nie funkcjonuje sztywny algorytm przyznawania środków, nie jest to system, w którym wprowadza się dane do schematu i otrzymuje automatyczny wynik procentowy. Decyzje podejmowane są w oparciu o ocenę jakościową, doświadczenie oraz dostępne środki finansowe.

Jednocześnie staramy się zachować równowagę w podziale środków tak, aby nie przeznaczyć całego budżetu na niewielką liczbę projektów kosztem odrzucenia wielu innych wartościowych inicjatyw.

Liczba organizacji ubiegających się o środki jest zasadniczo stabilna, z tendencją lekko rosnącą. Cieszy fakt, że co roku pojawiają się nowe podmioty, system nie ma charakteru zamkniętego. Równocześnie zwiększane są środki przeznaczane na współpracę z organizacjami pozarządowymi. Przykładowo: w 2024 roku na pomoc społeczną przeznaczono 450 000 zł, natomiast w planie na 2026 rok przewidziano już 520 000 zł, co oznacza wzrost o 70 000 zł w ciągu dwóch lat.

Przy ocenie ofert komisja bierze pod uwagę również tzw. kryteria pomocnicze, takie jak:

- wysokość kosztów wynagrodzeń (czy nie są nadmierne),
- procentowy udział wkładu własnego,
- aktywność organizacji w pozyskiwaniu środków zewnętrznych.

Istotne jest, aby organizacje nie opierały się wyłącznie na finansowaniu z budżetu powiatu, lecz podejmowały starania o środki z innych źródeł, np. z innych jednostek samorządu terytorialnego, od sponsorów, uczestników projektów, fundacji korporacyjnych czy programów ministerialnych.

P. Andrzej Strażyński zapytał, czy może być zadanie o zasięgu ponadlokalnym.

P. Tomasz Skupio odparł, że tak, ponadlokalny charakter zadania projekt powinien obejmować więcej niż jedną gminę i, w miarę możliwości, jak najszerszy obszar powiatu poznańskiego.

P. Jan Broda zapytał czy nowe podmioty, które startują w konkursie muszą mieć jakiś określony staż działalności.

P. Tomasz Skupio wyjaśnił, że nowe podmioty mogą przystąpić do konkursu niezależnie od stażu, jednak weryfikowana jest historia działalności w KRS oraz dotychczasowa współpraca z powiatem. Pierwsze zadanie nie dyskwalifikuje nowego oferenta, ale jest sygnałem do ostrożnego przydzielania środków na początek, by ocenić jego realne możliwości. Przy ocenie ofert można sprawdzić w KRS, a także w mediach i Internecie, jak dana organizacja funkcjonowała wcześniej, galerię zdjęć, wydarzenia, portfolio. Dzięki temu można ocenić jej doświadczenie, nawet jeśli wcześniej nie składała dotacji do powiatu. Organizacja w ofercie wykazuje także swoje zasoby kadrowe i rzeczowe. Nowe podmioty mogą przystąpić do konkursu, ale ich ograniczone doświadczenie lub zasoby są brane pod uwagę przy przydzielaniu środków, zwykle ostrożnie przy pierwszych projektach.

Historycznie zdarzały się wyjątki, np. przy obchodach Stulecia Powstania Wielkopolskiego jedna organizacja nie wywiązała się z deklarowanych działań. Sprawa była trudna, skierowana nawet do prokuratury, ale takich przypadków jest marginalnie, 99,9% organizacji wywiązuje się rzetelnie. W konkursach dotacje przyznawane są z wyprzedzeniem, co wymaga zaufania do organizacji. W przypadku problemów, np. niepodjęcia realizacji zadania, wydział finansów prowadzi postępowanie egzekucyjne.

Oferta zawiera oświadczenia, w których organizacja zapewnia m.in., że:

- nie zalega z podatkami ani świadczeniami cywilnoprawnymi,
- będzie rzetelnie rozliczać otrzymane środki.

Zasady rozliczenia są szczegółowo określone w umowie. Pomimo że dotacja przyznawana jest przed realizacją zadania, od lat nie zdarzają się poważne przypadki niewywiązania się z obowiązków finansowych.

P. Andrzej Och poinformował, że obecnie trwa nabór w konkursie ofert na rok 2026, do 19 grudnia, do godz. 12:00. Poproszono w związku z tym o przypomnienie organizacjom pozarządowym o możliwości zgłaszania swoich ofert, zwłaszcza tym aktywnym i posiadającym wpis do KRS (fundacje lub stowarzyszenia).

Członkowie zespołu kontrolnego podziękowali wszystkim uczestnikom za obecność i aktywność, podkreślając, że przedstawione informacje dały cenną wiedzę do dalszych działań.

Zespół kontrolny nie wniósł uwag do sprawdzanych spraw.

Na tym zakończono kontrolę.

Protokół z kontroli przyjęto na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej w dniu 16 stycznia 2026 r.

Protokół sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach otrzymują:

1. Pan Jan Grabkowski – Starosta Poznański.
2. a/a Komisji Rewizyjnej.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Podpisy członków Zespołu Kontrolnego:

1. Seweryn Waligóra
2. Jan Broda
3. Dominika Buczkowska
4. Artur Chwiłkowski
5. Andrzej Strażyński

Podpis kierownika kontrolowanej jednostki

.....