



WOJEWODA ŁÓDZKI

RPS-I.431.30.2023

Łódź, 5 września 2023 r.

AMIGAS

Sylvia Krzewina

ul. Rozrywkowa 1, 95-100 Zgierz

Sprawozdanie z kontroli w trybie uproszczonym

I. Informacje ogólne:

Na podstawie art. 20 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224)¹ oraz § 10 Umowy Nr 1/M3/2021/FP z dnia 29 września 2021 r., w związku z art. 175 ust. 1 pkt 2 i ust. 2 pkt 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.), zespół kontrolerów przeprowadził w dniu 21 sierpnia 2023 r. kontrolę w trybie uproszczonym w zakresie weryfikacji prawidłowości wykonania zapisów § 5 ust. 1 i § 8 ust. 3, 5 i 6 umowy nr 1/M3/2021/FP w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację zadania określonego w Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Maluch +".

Kontrolerzy:

1. Klaudyna Lekler-Lipińska – starszy specjalista w Oddziale do Spraw Rodziny w Wydziale Rodziny i Polityki Społecznej Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi - upoważnienie z dnia 9 sierpnia 2023 r. nr 147/2023 – kierownik zespołu kontrolerów.
2. Malwina Łukasiewicz – starszy specjalista w Oddziale do Spraw Rodziny w Wydziale Rodziny i Polityki Społecznej Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi - upoważnienie z dnia 9 sierpnia 2023 r. nr 146/2023 – członek zespołu kontrolerów.

Przedmiot kontroli: weryfikacja prawidłowości wykonania zapisów § 5 ust. 1 i § 8 ust. 3, 5 i 6 umowy nr 1/M3/2021/FP w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację zadania określonego w Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Maluch +".

¹ Możliwość zastosowania ustawy o kontroli w administracji rządowej wynika wprost z § 10 Umowy Nr 1/M3/2021/FP z dnia 29 września 2021 r. w związku z art. 62 ust. 6 pkt 7 ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (jt. Dz. U. z 2023r. poz. 204 ze zm.).

ŁÓDZKI URZĄD WOJEWÓDZKI W ŁÓDZI

90-926 Łódź, ul. Piotrkowska 104, tel.: (+48) 42 664 10 00, fax: (+48) 42 664 10 40 Elektroniczna Skrzynka Podawcza ePUAP: /lodzuw/SkrytkaESP
<https://www.gov.pl/web/uw-lodzki>

Administratorem danych osobowych jest Wojewoda Łódzki. Dane przetwarzane są w celu realizacji czynności urzędowych. Masz prawo do dostępu, sprostowania, ograniczenia przetwarzania danych. Więcej informacji znajdziesz na stronie <https://www.gov.pl/web/uw-lodzki> w zakładce ochrona danych osobowych.

Okres objęty kontrolą: w szczególności rok 2021 i 2022, przy czym kontroli poddane zostały wszystkie dokumenty i okoliczności mające znaczenie dla celu kontroli, niezależnie od daty tych dokumentów i okoliczności.

Miejsce kontroli: Dzienny Opiekun A i B, ul. Łęczycka 33, 95-100 Zgierz.

Ocena: Pozytywna z uchybieniem.

II. Ustalenia faktyczne:

Wyniki przeprowadzonej kontroli:

Ustaień kontrolnych dokonano na podstawie wizytacji w placówce Dziennego Opiekuna A i B w Zgierzu. Kontrolujący stwierdzili, że Beneficjent – AMIGAS Sylwia Krzewina, poprawnie zrealizował obowiązki wynikające z zapisów w § 5 ust. 1 i § 8 ust. 3, 5 i 6 umowy nr 1/M3/2021/FP w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację zadania określonego w Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Maluch +". W zakresie zachowania okresu trwałości i obsadzenia miejsc utworzonych w ramach Programu jednostka kontrolowana okazała umowy zawarte z rodzicami dzieci korzystających z usług Dziennego Opiekuna A i B w kontrolowanym okresie. Z dokumentów tych wynikało, że przekazane sprawozdanie z 30 stycznia 2023 r. (data wpływu do tutejszego Urzędu 1 lutego 2023 r.) z funkcjonowania miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 powstałych z udziałem środków z Programu „Maluch +” 2021 w 2022 r. jest zgodne z zapisami w tym dokumencie.

W dniu przeprowadzania czynności kontrolnych, tj. 21 sierpnia 2023 r. w siedzibie Dziennego Opiekuna A i B w Zgierzu, jak i w jego najbliższym otoczeniu kontrolujący nie zlokalizowali tablicy informacyjnej, której wykonanie nakładał § 8 ust. 5 umowy nr 1/M3/2021/FP. Z przeprowadzonych czynności kontrolnych została wykonana dokumentacja zdjęciowa, którą włączono do akt kontroli. Pani Sylwia Krzewina poproszona o wyjaśnienie powodów braku tablicy informacyjnej wskazała, że w momencie przeprowadzania czynności kontrolnych ogrodzenie było modernizowane i w związku z tym tablica została zdemontowana. Na czas naprawy ogrodzenia, w budynku Dziennego Opiekuna A i B umieszczone zostały zastępcze plakaty informujące o otrzymanej dotacji. Z dniem przesłania powyższych wyjaśnień, remont został zakończony i tablica została umieszczona na ogrodzeniu. Jako dowód zakończenia modernizacji ogrodzenia i wykonania tablicy informacyjnej przedłożono kopie faktur odpowiednio: nr 01/08/2023 z 24 sierpnia 2023 r. oraz nr 38/2021 z 1 grudnia 2021 r., a także zdjęcie tablicy informacyjnej umieszczonej na ogrodzeniu budynku, w którym funkcjonuje instytucja dziennego opiekuna, zgodnie z § 5 ust. 5 pkt 1 i 2 *Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia*

działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych, z którego jasno wynika, iż tablica informacyjna winna zostać umieszczona na obiekcie lub na ogrodzeniu. Pismo Pani Sylwii Krzewiny z 28 sierpnia 2023 r. z wyjaśnieniami oraz załącznikami włączono do akt kontroli.

Wobec powyższego, kontrolujący stwierdzili, że beneficjent AMIGAS Sylwia Krzewina wypełniła obowiązek wykonania tablicy informacyjnej, zgodnie z dyspozycją art. 35 a ustawy o finansach publicznych i Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowe lub dofinansowane z budżetu państwa lub państwowych funduszy celowych (Dz. U. z 2021 r., poz. 953 ze zm.). Tablica informacyjna została wykonana zgodnie z załącznikiem do ww. rozporządzenia w sprawie wzorów tablic informacyjnych i plakatów informacyjnych. Stanowi to potwierdzenie informacji zawartej w oświadczeniu przekazanym do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi przez AMIGAS Sylwia Krzewina 12 stycznia 2022 r. w zakresie wypełnienia obowiązku informacyjnego. W materiale tym wykorzystano obowiązujący w 2021 r. wzór tablicy informacyjnej.

Kontrolujący ustalili, że beneficjent w odniesieniu do § 8 ust. 3 Umowy nie w pełni wywiązał się z nałożonego na niego obowiązku zapewnienia kompletności, poprawności i aktualności danych wykazanych w (...) wykazie, o którym mowa w art. 46 ust. 2 ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3. Weryfikacji tej dokonano w oparciu o dane zawarte w wykazie dziennych opiekunów prowadzonym Prezydenta Miasta Zgierza. Z analizy przedmiotowego wykazu wynika, że w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r. w każdym z miesięcy podana przed beneficjenta liczba miejsc wynosiła 5, natomiast liczba zapisanych dzieci w miesiącu styczniu wynosiła 5, w lutym oraz w październiku 1, a w miesiącach od marca do września oraz od listopada do grudnia 0, co należy uznać za uchybienie.

III. Zalecenia dotyczące działania jednostki kontrolującej:

Za stwierdzone uchybienie odpowiedzialny jest podmiot prowadzący instytucja dziennego opiekuna, tj. Pani Sylwia Krzewina prowadząca działalność gospodarczą pn. AMIGAS Sylwia Krzewina.

Wobec stwierdzonego uchybienia zalecam, aby w przypadku zaistnienia zmian w zakresie danych objętych wpisem do wykazu dziennych opiekunów, aktualizacja tych danych

była wykonywana poprzez składanie do Prezydenta Miasta Zgierza wniosku RKZ-2 w terminach wskazanych w art. 47a ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3.

W związku z powyższym, proszę poinformować kierownika jednostki kontrolującej, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego sprawozdania o sposobie wykonania zaleceń lub wykorzystania wniosków, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia.

IV. Pouczenie:

W myśl art. 52 ust. 5 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224) kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania ma prawo przedstawić do niego stanowisko.

Przedstawienie powyższego stanowiska nie wstrzymuje wykonania zaleceń pokontrolnych.

Kierownik jednostki kontrolującej:

Z up. WOJEWODY ŁÓDZKIEGO

Anetta Chlebicka
**Dyrektor Wydziału Rodziny i Polityki
Społecznej**