



MINISTER
Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej

Warszawa, dnia 11.04.2017 r.

BKO.II.0842.16.4.2016.AS

Pani Beata Klimek
Prezydent
Miasta Ostrowa Wielkopolskiego
Al. Powstańców Wielkopolskich 18
63-400 Ostrów Wielkopolski

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 6 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej¹ w związku z art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie² oraz § 8 umowy nr 254/2015/WIGOR (dalej: umowa) zawartej w dniu 22 września 2015 roku pomiędzy Ministrem Pracy i Polityki Społecznej a Gminą Miasto Ostrów Wielkopolski, Al. Powstańców Wielkopolskich 18 (zwaną dalej Zleceniobiorcą) zmienionej Anekssem Nr 1/2015 z dnia 3 listopada 2015, w dniach od 12 do 23 września 2016 roku (z przerwą w dniach 17-18 września 2016 r.) przeprowadzona została kontrola prawidłowości wykorzystania środków budżetowych przyznanych w ramach Programu Wieloletniego „Senior-WIGOR” na lata 2015-2020, Edycja 2015.

Kontrolą objęto realizowany przez Zleceniobiorcę projekt pn. *Dzienny Dom „Senior-WIGOR” na lata 2015-2020 w Ostrowie Wielkopolskim przy ul. Limanowskiego 17*. Zgodnie z § 3 ust. 1 i 3 powołanej wyżej umowy, zadanie publiczne zostało dofinansowane przez

¹ Dz. U. Nr 185, poz. 1092.

² Dz.U.2016.239 t.j.

Ministra Pracy i Polityki Społecznej w łącznej kwocie 286.889,64 zł³, natomiast Zleceniobiorca zobowiązał się do wniesienia na realizację projektu środków finansowych własnych w wysokości 138.282,72 zł. Termin realizacji zadania został ustalony, stosownie do § 2 ust. 1 umowy, od 1 sierpnia do 31 grudnia 2015 r.

Kontrola została przeprowadzona przez Annę Skorupską głównego specjalistę w Biurze Kontroli MRPiPS, na podstawie upoważnienia nr BKO-IV.0160.115.2016 wydanego 8 września 2016 roku przez Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej. Czynności kontrolne zostały przeprowadzone w jednostce bezpośrednio realizującej zadanie, tj. Dziennym Domu „Senior-WIGOR” w Ostrowie Wielkopolskim, ul. Limanowskiego 17 (dalej: Dzienny Dom).

W wyniku kontroli działalność jednostki w przedmiotowym zakresie należy ocenić pozytywnie pomimo stwierdzonego uchybienia. Ocena ta uzasadniona jest następującymi ustaleniami, dokonanymi na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych, analizy zebranych dokumentów i przedstawionych wyjaśnień, tj.:

1. Dotacja została zaksięgowana na rachunku bankowym Zleceniobiorcy wskazanym w umowie w dniu 28 września 2015 roku⁴.
2. Zleceniobiorca wykonał zadania określone w harmonogramie i kosztorysie zadania, tj.:
 - wyodrębnił działający dotychczas przy Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Ostrowie Wielkopolskim Ośrodek Wsparcia – Dom Dziennego Pobytu, przekształcając go i tworząc Dzienny Dom „Senior-WIGOR”⁵,
 - opracował i wdrożył Regulamin Organizacyjny Dziennego Domu⁶,
 - dokonał adaptacji pomieszczeń dla Dziennego Domu dostosowując je do standardów określonych w zasadach Programu,
 - doposażył pomieszczenia w niezbędny sprzęt i wyposażenie zgodnie z wytycznymi Programu,
 - wydzielił i wyposażył przed siedzibą Dziennego Domu plac dla osób uczestniczących w prowadzonych zajęciach,

³ Klasyfikacja budżetowa dotacji: w ramach działu 852, rozdziału 85295, § 2020/2120 – kwota 280.349,81, w ramach działu 852, rozdziału 85295, § 6320/6420 – kwota 6.539,83 zł.

⁴ Wyciąg nr 193/2015 za okres 2015.09.28-2015.09.28 z rachunku bankowego Urzędu Miejskiego w Ostrowie Wielkopolskim.

⁵ Uchwała Nr X/101/2015 Rady Miejskiej Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 29 czerwca 2015 roku w sprawie wyodrębnienia Ośrodka Wsparcia – Domu Dziennego Pobytu działającego przy Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Ostrowie Wielkopolskim, przekształcenia go i utworzenia Dziennego Domu „Senior-WIGOR” w Ostrowie Wielkopolskim przy ul. Limanowskiego 17.

⁶ Zarządzenie Nr 452/VII/2015 Prezydenta Miasta Ostrowa Wielkopolskiego z dnia 21.08.2015 roku w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Dziennemu Domowi „Senior-WIGOR” w Ostrowie Wielkopolskim.

- zatrudnił, w drodze umów cywilnoprawnych i umów o pracę, specjalistów oraz osoby do obsługi Dziennego Domu,
 - ponosił koszty związane z funkcjonowaniem placówki oraz z wynagrodzeniami dla osób zaangażowanych w realizację zadania,
 - dopełnił wskazanego w § 6 umowy obowiązku informowania o dofinansowaniu zadania ze środków otrzymanych w ramach Programu, oznaczając zakupiony sprzęt i wyposażenie stosownymi oznaczeniami oraz zamieszczając logo Programu na materiałach informacyjnych.
3. W celu adaptacji pomieszczeń na potrzeby Dziennego Domu Zleceniobiorca wyłonił wykonawcę w trybie przetargu nieograniczonego⁷. Postępowanie przetargowe zostało zakończone po wydaniu decyzji o pozwoleniu na budowę, tj. po dniu 17 listopada 2015 roku⁸. Umowa z wybranym wykonawcą⁹ została zawarta w przedmiocie przebudowy budynku Dziennego Domu „Senior-WIGOR” w Ostrowie Wielkopolskim przy ul. Limanowskiego 17. Dla celów postępowania o udzielenie zamówienia publicznego opracowana została dokumentacja projektowa i kosztorysowa zadania¹⁰. W wyniku przeprowadzonych robót w Dziennym Domu znajdują się następujące pomieszczenia: szatnia, pokój pielęgniarski, 2 pokoje klubowe, pokój do terapii, pokój relaksacji, pokój do ćwiczeń, pomieszczenia higieniczne (toaleta damska, męska, pomieszczenie z kabiną prysznicową), jadalnia, kuchnia z wydzielonym miejscem do zmywania oraz biuro¹¹. Standard placówki pozwala na przebywanie w niej docelowo 40 osób. Zgodnie z wyjaśnieniami udzielonymi przez Panią Dorotę Krysiak-Molendę p.o. Kierownika Dziennego Domu, w trakcie trwania robót modernizacyjnych placówka funkcjonowała w sposób ciągły, bowiem seniorzy przebywali w sali konferencyjnej użyczanej przez trwałego zarządcę obiektu (Wielkopolskie Samorządowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Ostrowie Wielkopolskim) i mieli zapewniony dostęp

⁷ Ogłoszenie o zamówieniu nr 2271464-2015, data zamieszczenia w Biuletynie Zamówień Publicznych: 13.10.2015.

⁸ Decyzja Nr RPA.6740.1.255.2015 Starosty Ostrowskiego z dnia 17.11.2015 r. w sprawie zatwierdzenia projektu budowlanego i udzielenia pozwolenia na budowę dla Dziennego Domu „Senior-WIGOR” z/s w Ostrowie Wielkopolskim przy ul. Limanowskiego 17 obejmującego: przebudowę pomieszczeń domu dziennego pobytu z budową windy wewnętrznej w Ostrowie Wielkopolskim przy ul. Limanowskiego 17 na działce nr 10/4 obręb 0033.

⁹ Umowa nr 2/2015 zawarta 02.12.2015 roku pomiędzy Kierownikiem Dziennego Domu „Senior-WIGOR” a Zakładem Budowlanym Budownictwa Mieszkaniowego oraz Infrastruktury Towarzystwa inż. Andrzej Kosior, z siedzibą w Kaliszu.

¹⁰ M.in. Kosztorys inwestorski, branża: elektryczna (data opracowania: 30.08.2015), roboty remontowe (11.09.2015), projekt budowlany – branża sanitarna (wrzesień 2015).

¹¹ Protokół oględzin z dnia 21.09.2016 r.

do sanitariatów, natomiast posiłki dostarczane były w pojemnikach jednorazowego użytku¹².

4. Wydatki dokonywane były w terminie wskazanym w § 2 ust. 1 umowy.
5. Przedłożona do kontroli dokumentacja finansowo-księgową (faktury, rachunki, listy płac) została opisana w sposób trwały, stosownie do § 5 ust. 3 umowy. Opisy dokumentów były zgodne z zasadami wskazanymi w Regulaminie Otwartego Konkursu w ramach Programu Wieloletniego „Senior-WIGOR” na lata 2015-2020, Edycja 2015.
6. Stosownie do § 5 ust. 1 umowy jednostka prowadziła wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową oraz ewidencję księgową w sposób zgodny z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości oraz umożliwiającą identyfikację poszczególnych operacji księgowych.
7. Zleceniobiorca na realizację zadania określonego w umowie wydatkował dotację w kwocie 278.302,42 zł oraz środki własne w wysokości 127.858,87 zł, co stanowiło odpowiednio 68,52% i 31,48% całkowitego kosztu zadania. Na etapie realizacji zadania zachowano dopuszczalne limity kosztów, o których mowa w § 9 ust. 3 umowy.
8. Zleceniobiorca dokonał w dniu 14 stycznia 2016 roku zwrotu niewykorzystanej kwoty dotacji w kwocie 8.587,22 zł oraz środków finansowych z tytułu odsetek bankowych naliczonych od przyznanej dotacji w wysokości 100,66 zł na rachunki bankowe wskazane odpowiednio w § 10 ust. 2 i 3 umowy. Zarówno termin, jak i numery rachunków bankowych były zgodne z umową, natomiast w opisie operacji podano błędnego adresata przelewu (Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu zamiast MPiPS)¹³.
9. Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego zostało przekazane do Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej w dniu 4 lutego 2016 r., tj. po terminie, o którym mowa w § 9 ust. 2 umowy.

W działalności Gminy Miasto Ostrów Wielkopolski (Dziennego Domu „Senior-WIGOR” w Ostrowie Wielkopolskim) w zakresie realizacji zadania określonego w umowie zawartej z Ministrem Pracy i Polityki Społecznej nie stwierdzono nieprawidłowości dotyczących:

- sposobu wykonania zadania publicznego;

¹² Oświadczenie Pani Doroty Krysiak-Molendy p.o. Kierownika Dziennego Domu „Senior-WIGOR” z 19.09.2016 r.

¹³ Wyciąg nr 8/2016 za okres 2016.01.14 z rachunku Urzędu Miejskiego w Ostrowie Wielkopolskim.

- zachowania procentowego udziału dotacji w całkowitym koszcie projektu;
- udokumentowania poniesionych wydatków oraz oznaczania dokumentacji finansowo-księgowej;
- realizacji obowiązku informacyjnego;
- terminowego zwrotu niewykorzystanej kwoty dotacji oraz uzyskanych odsetek.

Stwierdzone uchybienie dotyczyło:

- nieterminowej realizacji obowiązku sprawozdawczego.

Wobec powyższych ustaleń kontroli, w tym stwierdzonego uchybienia, zalecam, aby – korzystając w przyszłości z finansowego wsparcia w ramach programów resortowych MRPiPS - przestrzegać zapisów umowy zawartej z Ministrem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, w szczególności w zakresie dotyczącym terminu składania sprawozdań z wykonania zadania publicznego.

MINISTER
z up.
Teresa Tybulewska
DYREKTOR GENERALNY

Do wiadomości:

Pani Dorota Krysiak-Molenda
Kierownik
Dziennego Domu „Senior-WIGOR”
ul. Limanowskiego 17
63-400 Ostrów Wielkopolski