



WOJEWODA OPOLSKI

PS.II.431.2.2022

Opole, dnia 12 października 2022 r.

Pan
G T
K

ul. L S
45-564 Opolu

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

I. Dane identyfikacyjne kontroli

1) Nazwa i adres jednostki kontrolowanej: T G
w ramach działalności gospodarczej: K M T G z siedzibą: ul. L
S 45-564 Opole,
miejsce realizacji kontroli: siedziba firmy oraz żłobek Kraina Marzeń ul. Hortensji 3,
45-940 Opole.

2) Podstawa prawna podjęcia kontroli:
art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej
(tj. Dz. U. z 2020 r., poz. 224) oraz § 6 ust. 2-5 umowy nr 2/M3/2021 z 31 sierpnia 2021 r.
w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację zadań określonych w Resortowym
programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2021 (moduł 3),
zmienionej Anekssem nr 1 z dnia 2 listopada 2021 r. i Anekssem nr 2 z dnia 24 stycznia 2022 r.

3) Zakres kontroli:

a) Przedmiot kontroli:

prawidłowość realizacji zadania z zakresu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku
do lat 3 dofinansowanego z Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi
w wieku do lat 3 „Maluch+” 2021 (moduł 3).

b) Okres objęty kontrolą: od 1 lutego 2021 r. do 24 lutego 2022 r.

- 4) Rodzaj kontroli: problemowa,
- 5) Tryb kontroli: zwykły,
- 6) Termin kontroli: od 25 lipca 2022 r. do 28 lipca 2022 r.
- 7) Skład zespołu kontrolnego:
 - a) Grażyna Forst - starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Opolu, kontroler,
 - b) Ewa Jania - starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Opolu, kierownik zespołu kontrolnego.
- 8) Kierownik jednostki kontrolowanej: G T ,
- 9) Kontrolę wpisano do książki kontroli prowadzonej w jednostce kontrolowanej, pod pozycją nr 12.

II. Ocena skontrolowanej działalności, ze wskazaniem ustaleń, na których została oparta.

Oceną objęto prawidłowość realizacji zadania dofinansowanego w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch +” 2021, moduł 3. W wyniku przeprowadzonej kontroli, kontrolowany zakres ocenia się **pozytywnie z uchybieniami**.

Podstawą oceny pozytywnej z uchybieniami było uruchomienie 100 miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, zgodne z przeznaczeniem i terminowe wydatkowanie dofinansowania, zapewnienie wkładu własnego stanowiącego nie mniej niż 20% kosztów realizacji zadania. Stwierdzone uchybienie dotyczy statutu i regulaminu organizacyjnego kontrolowanego żłobka.

Powyższą ocenę uzasadniają przedstawione niżej ustalenia dotyczące kontrolowanych zagadnień:

G T w ramach prowadzonej działalności gospodarczej Kraina marzeń G T , ul. L S 29, 45-564 Opole (dalej: „Beneficjent”) utworzył przy ul. Hortensji 3, 45-940 Opole żłobek Kraina marzeń ze 100 miejscami opieki.

Beneficjent złożył ofertę konkursową do modułu 3 Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2021 (dalej: „Program”) i uzyskał dofinansowanie ze środków Funduszu Pracy w kwocie 1 000 000,00 zł na utworzenie w Opolu, przy ul. Hortensji 3 nowej instytucji opieki ze 100 miejscami opieki. (dalej: „Zadanie”).

Wojewoda Opolski, zgodnie z ogłoszeniem przez Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej wyników konkursu, uwzględniając przyjętą przez Beneficjenta kwotę dofinansowania, 31 sierpnia 2021 r. zawarł z Beneficjentem umowę nr 2/M3/2021 w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację zadań określonych w Programie (dalej „Umowa”). Zgodnie z Umową, Wojewoda Opolski zobowiązał się do przekazania Beneficjentowi środków dotacji celowej w kwocie nie wyższej niż 1 000 000,00 zł.

Dofinansowanie w wynikającej z Umowy kwocie zostało przekazane Beneficjentowi na podstawie złożonych przez niego wniosków, w terminach zgodnych z Umową.

W trakcie realizacji zadania Beneficjent, na podstawie pkt 10.4 Programu, wnioskował i uzyskał zgodę Wojewody Opolskiego na wydłużenie do 31 marca 2022 r. terminu zakończenia realizacji Zadania. Wydłużenie terminu wynikało z trudności z dostępem do materiałów budowlanych oraz: „.... przesunięcia w dostawach, kwarantanny oraz zachorowania wykonawców, rozpad firm oraz rezygnacje z wykonywania niektórych prac ze względu na odejścia pracowników, ciągnące się terminy podłączenia wod-kan oraz prądu do budynku; to główne przyczyny powodujące kilkudniowe przesunięcia w realizacji inwestycji, które sumarycznie powodują kilkutygodniowy niedobór czasu aby dotrzymać umówionego terminu.” Zmiana terminu realizacji zadania została wprowadzona Anekssem nr 2 z dnia 24 stycznia 2022 r.

Koszty inwestycyjne objęte dofinansowaniem były zrealizowane i opłacone w terminie zgodnym z Umową oraz Programem, tj.: od 1 lutego do 31 grudnia 2021 r. i obejmowały przebudowę, rozbudowę i nadbudowę budynku jednorodzinne położonego w Opolu przy ul. Hortensji 3, zakup i montaż wyposażenia, zakup pomocy dydaktycznych, zagospodarowanie placu zabaw.

Planowana wartość kosztorysowa inwestycji wynosiła 1 250 000,00 zł.

W strukturze finansowania dofinansowanie z Programu stanowiło 80%, a środki własne Beneficjenta 20% planowanych kosztów.

Zgodnie ze złożonym i zatwierdzonym sprawozdaniem z realizacji zadania, rzeczywisty kwalifikowalny koszt realizacji zadania wyniósł 1 262 415,47 zł, a udział dofinansowania z Programu w kosztach realizacji stanowił 79,2%.

Kontrolą objęto 23 faktury dotyczące wydatków na utworzenie miejsc wykazane w sprawozdaniu z realizacji zadania do rozliczenia zadania, co stanowi 51% ogółu wykazanych do rozliczenia faktur. Wszystkie poddane kontroli dowody księgowo posiadały opisy wskazujące źródło i wysokość finansowania (Fundusz Pracy i/lub środki własne) oraz kwoty wydatków kwalifikowalnych. Zostały zapłacone przelewami w terminie zgodnym z zapisami Programu, czego potwierdzeniem były przedstawione kontrolującym wyciągi z rachunku bankowego.

Budynek wraz z wyposażeniem został ujęty w planie ewidencji środków trwałych na 2022 r., w pozycjach 28-33.

(akta kontroli: str.: 1-3)

Po zrealizowanej przez Beneficjenta przebudowie, nadbudowie i rozbudowie budynku przy ul. Hortensji 3 w Opolu, Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Opolu nie wniósł sprzeciwu w sprawie przystąpienia Beneficjenta do użytkowania obiektu (stanowisko z dnia 3 lutego 2022 r., znak: NZ.9022.3.4.2022.EK) i decyzją nr 4/HDM/2022 z dnia 14 lutego 2022 r. potwierdził spełnienie przez lokal położony w Opolu przy ul. Hortensji 3, wymagania sanitarno-lokalowe dla 100 dzieci.

W dniu 8 lutego 2022 r. Komendant Miejski Państwowej Straży Pożarnej w Opolu w stanowisku w zakresie ochrony przeciwpożarowej w sprawie zgodności wykonania obiektu

z projektem budowanym (MZ.5261.1.2022) nie wniósł sprzeciwu ani uwag w sprawie uzyskania pozwolenia na użytkowanie obiektu przy ul. Hortensji 3 oraz wydał decyzję o spełnieniu w budynku żłobka przy ul. Hortensji 3 w Opolu przepisów przeciwpożarowych i wymagań określonych w rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 10 lipca 2014 r. w sprawie wymagań lokalowych i sanitarnych jakie musi spełniać lokal, w którym ma być prowadzony żłobek lub klub dziecięcy (decyzja nr: MZ.5267.1.2022).

W odpowiedzi na wniosek Beneficjenta o udzielenie pozwolenia na użytkowanie budynku żłobka usytuowanego przy ul. Hortensji 3 w Opolu, Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Opolu pismem z 24 lutego 2022 r. (znak: WIB.4000-2-111/22) poinformował, że wniosek został rozpatrzony jako zawiadomienie o zakończeniu robót budowlanych oraz że nie wniesiono uwag do dokumentów złożonych wraz z tym wnioskiem.

W dniu 24 lutego 2022 r. Miasto Opole dokonało wpisu do Rejestru Żłobków i Klubów dziecięcych utworzonego przez Beneficjenta żłobka pod numerem 21617/Z. Nazwa wpisane do rejestru żłobka to Kraina marzeń.

(akta kontroli: str.: 4 - 12)

Zasady funkcjonowania utworzonego żłobka określa Statut i Regulamin organizacyjny żłobka. Statut i regulamin jest wspólny dla wszystkich instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 prowadzonych przez Beneficjenta.

W trakcie kontroli stwierdzono, że obowiązujący statut i regulamin:

- nie odzwierciedlają rzeczywistego stanu formalnego prowadzonych instytucji opieki w zakresie zgodności ich nazwy z wpisem do Rejestru Żłobków i Klubów dziecięcych,
- nie spełniają bieżących regulacji prawnych wynikających z ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 z 4 lutego 2011 r. (Dz.U. z 2022 r. poz.1324 ze zm.) w zakresie struktury organizacyjnej instytucji opieki – ustawa nie przewiduje oddziałów.

W trakcie kontroli Beneficjent dokonał aktualizacji wyżej wskazanych dokumentów i przedłożył Statut i Regulamin organizacyjny obowiązujący od 26 lipca 2022 r.

W ocenie kontrolujących w przedłożonych zaktualizowanych dokumentach w dalszym ciągu wymagane było doprowadzenie do spójności Regulaminu organizacyjnego z wprowadzoną w §1 ust. 2 Statutu nazwą dla trzech instytucji, których dokument dotyczy. W dniu 12 sierpnia 2022 r. Beneficjent dokonał zmiany Regulaminu organizacyjnego w wyżej wskazanym zakresie. Nowy regulamin organizacyjny obowiązuje od 10 sierpnia 2022 r. W ocenie kontrolujących zaktualizowane dokumenty są spójne.

(akta kontroli: str.: 13 – 29)

W trakcie kontroli dokonano oględzin żłobka i stwierdzono, że:

- w obiekcie wykonano prace budowlane związane z rozbudową, podziałem powierzchni na pomieszczenia do opieki nad dziećmi, ciągi komunikacyjne, zaplecze (ściany działowe), ogrzewanie podłogowe, wentylację, prace malarskie, podłogi i posadzki, kafelkowanie, biały montaż, okna, stolarkę drzwiową,

- zakupione wyposażenie i pomoce dydaktyczne znajdują się w żłobku i wykorzystywane są przez dzieci,
- plac zabaw został wyposażony w zestawy zabawowe,
- teren żłobka wraz placem zabaw jest ogrodzony i zagospodarowany.
- na terenie żłobka została zamieszczona tablica informująca o utworzeniu instytucji przy dofinansowaniu środkami z Programu.

W toku oględzin dokonano utrwalenia stanu faktycznego żłobka na zdjęciach.

(akta kontroli: str.: 30 – 60)

III. Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości oraz osoby odpowiedzialne za nieprawidłowości

W trakcie przeprowadzonej kontroli stwierdzono uchybienia w zakresie braku zgodności nazwy utworzonego żłobka pomiędzy Statutem a wpisem do Rejestru Żłobków i Klubów dziecięcych oraz niezgodne z ustawą o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 określenie w Statucie prowadzonych instytucji opieki jako „oddziałów”. Ponadto występowała niezgodność nazw instytucji pomiędzy Statutem a Regulaminem organizacyjnym. W trakcie kontroli Beneficjent usunął niespójności w Statucie i Regulaminie organizacyjnym.

W ocenie kontrolujących stwierdzone uchybienia nie generują skutków finansowych.

IV. Informacja o zastrzeżeniach zgłoszonych do projektu wystąpienia pokontrolnego i wyniku ich rozpatrzenia lub o niezgłoszeniu zastrzeżeń

Jednostka kontrolowana nie zgłosiła żadnych zastrzeżeń do projektu wystąpienia pokontrolnego.

V. Zalecenia lub wnioski dotyczące usunięcia nieprawidłowości lub usprawnienia funkcjonowania jednostki kontrolowanej

W związku z ustaleniami kontroli, proszę o podjęcie skutecznych działań mających na celu wyeliminowanie w przyszłości omyłek w sporządzanych dokumentach organizacyjnych jednostki.

VI. Ocena wskazująca na niezasadność zajmowania stanowiska lub pełnienia funkcji przez osobę odpowiedzialną za stwierdzone nieprawidłowości.

Nie dotyczy.

VII. Na podstawie art. 49 oraz art. 46 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (tj. Dz. U. z 2020 r., poz. 224), proszę o przekazanie pisemnej informacji o sposobie wykonania zaleceń, wykorzystaniu wniosków lub przyczynach ich niewykorzystania, o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia, albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości, w terminie dni od dnia otrzymania niniejszego dokumentu.

W związku z tym, że w trakcie kontroli Beneficjent usunął niespójności w Statucie i Regulaminie organizacyjnym placówki oraz to, że w ocenie kontrolujących zaktualizowane

dokumenty są spójne, odstępuje się od formułowania zaleceń pokontrolnych w postaci poprawy ww. dokumentów organizacyjnych placówki oraz wyznaczenia terminu usunięcia tego uchybienia.

VIII. Zgodnie z art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (tj. Dz. U. z 2020 r., poz. 224), od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z up. Wojewody Opolskiego

Beata Jabłońska
Dyrektor Wydziału
Polityki Społecznej

.....
(pieczętka i podpis kierownika jednostki kontrolującej lub osoby upoważnionej)