



WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak

Gorzów Wlkp., dnia 22 grudnia 2015 r.

PER-I.801.1.14.2014.A.Mic

Pan

Jacek Wójcicki

Prezydent Miasta

Gorzów Wlkp.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

1 Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Miasto Gorzów Wlkp.

ul. Sikorskiego 3-4

66-400 Gorzów Wlkp.

2 Imiona, nazwiska i stanowiska służbowe kontrolerów:

Kontrolę przeprowadziły:

Anna Michałuszko – inspektor wojewódzki do spraw kontroli, przewodnicząca zespołu kontrolnego, na podstawie upoważnienia Nr 301-1/2015 z dnia 3 listopada 2015 r.

Joanna Wysocka – inspektor wojewódzki do spraw kontroli, członek zespołu kontrolnego na podstawie Nr 301-2/2015 z dnia 3 listopada 2015 r.

3 Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

04-05.11.2015 r.

4 Zakres kontroli:

Prawidłowość wykorzystania przekazanej dotacji celowej na dofinansowanie wydatków związanych z utworzeniem nowych miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w Żłobku Miejskim nr 1 w Gorzowie Wlkp. oraz zapewnienie ich funkcjonowania w 2014 roku, wynikających z ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (Dz. U. z 2013, poz. 1457) na podstawie Umowy Nr 5/2014 zawartej w dniu 19 sierpnia 2014 r. Kontrola obejmowała okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.

5 Ocena skontrolowanej działalności, ze wskazaniem ustaleń, na których została oparta:

Miasto Gorzów Wlkp. w dniu 19 sierpnia 2014 r. zawarło z Wojewodą Lubuskim Umowę Nr 5/2014 w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację zadań na rzecz rozwoju

i utrzymania infrastruktury opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w zakresie określonym w Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch - edycja 2014”.

Objęte Umową zadanie polegało na adaptacji pomieszczeń dla 24 dzieci w wieku do lat 3 w Żłobku Miejskim nr 1 w Gorzowie Wlkp. Adaptacja związana była ze zmianą dotychczasowej funkcji użytkowej pomieszczeń oraz przystosowaniem ich w celu utworzenia dodatkowego oddziału w placówce. Powierzchnia użytkowa pomieszczeń przeznaczonych na utworzenie nowego oddziału wynosi 199,17 m² i składa się z sali zabaw, sypialni, szatni, łazienki oraz rozdzielni posiłków. Zadanie obejmowało również zakup mebli do sali zabaw, wyposażenie sali zabaw (zabawki, pomoce dydaktyczne), wyposażenie sypialni, szatni, rozdzielni posiłków i łazienki. Ponadto od 15.09.2015r do 31.12.2015r. sfinansowano koszty funkcjonowania nowopowstałej grupy żłobkowej min. wynagrodzenia personelu (3 opiekunów oraz robotnika do prac lekkich), wyżywienie dzieci, energię elektryczną i ciepłą, wodę, ścieki, odpady komunalne, usługi telekomunikacyjne, środki czystości.

Realizując zadanie Miasto przeprowadziło jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego o wartości zamówienia mniejszej od kwot określonych w przepisach art.11 ust.8 ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013r., poz.907, z późn.zm oraz 2014 r. poz. 423).

W dniu 13 listopada i 10 grudnia 2014 r. Miasto Gorzów Wlkp. złożyło wnioski o wypłatę dotacji z rezerwy celowej budżetu państwa o łącznej wysokości 209 633,75 zł. Po dokonaniu weryfikacji wniosków, Lubuski Urząd Wojewódzki przekazał środki we wnioskowanej kwocie. Za miesiąc grudzień 2014 r. przekazana została zaliczka w wysokości 11 651,15 zł, którą Miasto rozliczyło i zwróciło środki niewykorzystane w wysokości 1 433,60 zł.

W dniach od 4 do 5 listopada 2015 r. przeprowadzono kontrolę w Urzędzie Miasta Gorzów Wlkp. oraz w Żłobku Miejskim nr 1 w Gorzowie Wlkp. W wyniku oględzin ustalono, co następuje:

W trakcie kontroli na miejscu skontrolowane zostały oryginały faktur, noty księgowe oraz wyciągi bankowe przedstawione w wybranych do próby wydatkach poniesionych w 2014 r. Przedstawione dokumenty świadczą o faktycznie poniesionych wydatkach na realizację kontrolowanego zadania.

Miasto przedstawiło wydruki z systemu finansowo-księgowego dotyczące poszczególnych operacji związanych z realizacją zadania za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014 r., Zarządzenie nr 34/W/I/2015 Prezydenta Miasta Gorzowa Wlkp. z dn. 30.01.2015 r. w sprawie przekazania nakładów inwestycyjnych oraz Protokół zdawczo-odbiorczy z dn. 30.01.2015r. w sprawie przekazania pozostałych środków trwałych dla Żłobka Miejskiego nr 1 w Gorzowie Wlkp. Na podstawie przedstawionych w/w dokumentów, zespół kontrolujący potwierdza, że prowadzona dla zadania ewidencja księgowa pozwala na wyodrębnienie i analizę operacji rachunkowych wykonanych w ramach realizacji zadania. Zespół kontrolujący potwierdza,

iż wydatki zostały poniesione zgodnie z zasadami rzetelności, celowości, gospodarności i legalności.

Wykonawca robót budowlanych został wyłoniony zgodnie z ustawą Prawo Zamówień Publicznych. Miasto zastosowało właściwy tryb udzielenia zamówienia publicznego, wykonało obowiązki dotyczące ogłoszeń oraz zachowało wymagane terminy, zastosowało niedyskryminujące warunki udziału w postępowaniu, wybrało najkorzystniejszą ofertę oraz podpisało umowę zgodną z przedmiotem zamówienia.

Roboty budowlane zostały wykonane w terminie od 28.07.2014 r. do 30.08.2014 r. Protokołem odbioru końcowego robót spisany w dniu 8 września 2014 r. potwierdzono gotowość obiektu do użytkowania.

W ramach zrealizowanego zadania utworzono nowy oddział żłobkowy - 24 nowe miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, składający się sali zabaw, sypialni, szatni, łazienki oraz rozdzielni posiłków. Od 15 września 2014r. przyjęto dzieci do nowopowstałego oddziału.

Zwiększenie ilości nowych miejsc opieki uregulowano w Regulaminie organizacyjnym Żłobka Miejskiego nr 1 w Gorzowie Wlkp.

W ramach kontroli, w obecności pani Krystyny Cichoń – starszego intendenta w Żłobku Miejskim Nr 1 w Gorzowie Wlkp. oraz kierownika referatu w Wydziale Spraw Społecznych Urzędu Miasta - pani Elizy Rudnickiej, w dniu 5 listopada 2014 r. dokonano oględzin pomieszczeń, w których utworzono grupę żłobkową oraz oględzin zakupionego wyposażenia. Stan pomieszczeń oraz ich wyposażenie utrwalono fotograficznie.

W związku z powyższym Zespół kontrolujący potwierdza, iż przekazana dotacja celowa na dofinansowanie wydatków związanych z utworzeniem w 2014 roku nowych miejsc w żłobku Miejskim nr 1 w Gorzowie Wlkp., została wydatkowana zgodnie z celami i zasadami Programu.

Do kontroli przedłożono następujące dokumenty:

1. Powołanie Komisji przetargowej z dn. 02 lipca 2014 r. ,
2. Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia sporządzona w dniu 02 lipca 2014 r.,
3. Ogłoszenie o zamówieniu na roboty budowlane nr 143137-2014 z dnia 03 lipca 2014 r.,
4. Protokół z posiedzenie komisji z dn. 24 lipca 2014 r.,
5. Protokół z prac komisji przetargowej z dn.22 lipca 2014 r.,
6. Oferty wykonawców,
7. Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 24.07.2014 r.,
8. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia na roboty budowlane nr 264788-2014, data zamieszczenia 7 sierpnia 2014 r.,
9. Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego z dnia 12 sierpnia 2014 r.,
10. Umowę Nr 1/07/2014 zawarta w dniu 28 lipca 2014 r. pomiędzy Miastem Gorzów Wlkp. a Adamem Gawdzińskim przedsiębiorcą działającym pod firmą Zakład Ogólnobudowlany

z siedzibą w Gorzowie Wlkp., ul. Fabryczna 71, w zakresie wykonania robót zgodnie z kosztorysem ofertowym oraz specyfikacją techniczną wykonania i odbioru robót,

11. Protokół odbioru końcowego robót spisany w dniu 8 września 2014 r.
 12. Oryginały faktur, not księgowych oraz wyciągów bankowych,
 13. Wydruk z ewidencji księgowej,
 14. Zarządzenie nr 34/W/I/2015 Prezydenta Miasta Gorzowa Wlkp. z dn. 30.01.2015 r. w sprawie przekazania nakładów inwestycyjnych ,
 15. Protokół zdawczo-odbiorczy z dn. 30.01.2015r. w sprawie przekazania pozostałych środków trwałych dla Żłobka Miejskiego nr 1 w Gorzowie Wlkp.,
 16. Regulamin organizacyjny Żłobka Miejskiego nr 1 w Gorzowie Wlkp.
- 6 Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości:**
Nie stwierdzono.

WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak