



WOJEWODA LUBUSKI

Gorzów Wlkp., 23 września 2022 r.

Nasz znak: PER-I.431.17.2022.AMic
Wasz znak: brak
Sprawę prowadzi: Anna Michałuszko
Telefon: 95 78 51 914
e-mail: anna.michaluszko@lubuskie.uw.gov.pl

Pani
Małgorzata Musiałowska
Wójt Gminy Bledzew

Dotyczy: wystąpienie pokontrolne z kontroli problemowej w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Maluch +" 2021.

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224) oraz § 9 umowy nr 3/2021 zawartej w dniu 23 marca 2021 r. pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Gminą Bledzew w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Maluch +" 2021 została przeprowadzona kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji ze środków budżetu państwa na realizację wydatków związanych z utworzeniem 10 nowych miejsc opieki w Żłobku „Wesoła Sowa” Nowa Wieś 93, 66-350 Bledzew, a w szczególności sprawdzono następujące zagadnienia:

I. Sprawdzenie zgodności realizacji zadania:

- 1) z umową o dofinansowanie zadania,
- 2) z przepisami prawa zamówień publicznych,
- 3) z przepisami ustawy o finansach publicznych,
- 4) z przepisami ustawy o rachunkowości.

II. Przeprowadzenie oględzin wykonanych robót budowlanych, w tym:

- 1) zgodność zakresu wykonanych robót budowlanych z dokumentacją,
- 2) spełnienie warunków informacji i promocji,
- 3) sporządzenie protokołu z oględzin,
- 4) sporządzenie dokumentacji fotograficznej.

Kontrolę przeprowadzili:

- Anna Michałuszko – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Przewodnicząca Zespołu Kontrolującego na podstawie upoważnienia nr 141-1/2022 z dnia 08.06.2022 roku.
- Kamila Arendarska – inspektor wojewódzki w Wydziale Programów Europejskich i Rządowych Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - Członek Zespołu Kontrolującego na podstawie upoważnienia nr 141-2/2022 z dnia 08.06.2022 r.

Kontrola przeprowadzona została w formie zdalnej w okresie od 10.06.2022 r. do 12.08.2022 r. Oględziny w miejscu realizacji zadania przeprowadzono w dniu 09.08.2022 r.

Ocena kontrolowanej działalności.

1. Złożenie oferty konkursowej, kalkulacji kosztów i programu inwestycji.

W dniu 06.10.2020 r. Gmina Bledzew złożyła do Wojewody Lubuskiego ofertę konkursową wraz z kalkulacją kosztów i programem inwestycji dotyczącą dofinansowania wydatków związanych z utworzeniem 10 nowych miejsc opieki w Żłobku „Wesoła Sowa” w Nowej Wsi 93, 66-350 Bledzew w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Maluch +" 2021.

Całkowity koszt realizacji zadania wskazany w ofercie konkursowej wyniósł 412 500,00 zł, w tym dofinansowanie na wydatki majątkowe 330 000,00 zł. Jednostka zobowiązała się do przekazania na realizację zadania środków własnych w kwocie 82 500,00 zł.

2. Umowa o dofinansowanie z Wojewodą.

Wojewoda Lubuski w dniu 23 marca 2021 r. zawarł z Gminą Bledzew Umowę nr 3/2021 w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację zadania 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 +" 2021. Przyznana wysokość dotacji ze środków budżetu państwa wyniosła 330 000,00 zł. Termin realizacji rzeczowej zadania ustalono od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

W dniu 27 lipca 2021 r. zawarty został Aneks nr 1 do umowy wprowadzający następujące zmiany: usunięto § 4 ust. 4 umowy, który zastąpiono § 4a dotyczącym wypełniania obowiązku informacyjnego.

Na podstawie Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków budżetu państwa, które w 2021 r. nie wygasają z upływem roku budżetowego (Dz.U. z 2021, poz. 2407), Gmina Bledzew złożyła Wniosek o zmianę terminu wykonania zadania w ramach Programu „Maluch +" 2021 – moduł 1

w związku z COVID-19. Wniosek ten uzyskał zgodę Wojewody Lubuskiego w dniu 25 listopada 2021 r. W dniu 30 grudnia 2021 r. zawarty został Aneks nr 2 zgodnie z którym ustalono, że środki dotacji z budżetu państwa w kwocie 114 365,00 zł zostaną wydatkowane do dnia 30 kwietnia 2022 r. Datę dokonania wpisu placówki do rejestru żłobków i klubów dziecięcych ustalono do 30 czerwca 2022 r., a złożenie ostatniego wniosku o wypłatę dotacji ustalono na dzień 16 maja 2022 r.

W dniu 29 kwietnia 2022 r. zawarto Aneks nr 3, który wydłużył termin realizacji rzeczowej zadania do 13 maja 2022 r.

3. Realizacja zamówień publicznych.

3.1 Wyłonienie wykonawcy robót budowlanych.

Na podstawie dokumentacji przetargowej ustalono, że wyłonienie wykonawcy robót budowlanych nastąpiło z zachowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 2019 ze zm.) zwanej dalej ustawą Pzp, w wyniku przeprowadzonego postępowania w trybie podstawowym bez możliwości negocjacji, na podstawie art. 275 pkt. 1 Ustawy.

Zarządzeniem Nr 58/2019 Wójta Gminy Bledzew z dnia 18 czerwca 2019 r. powołano stałą komisję przetargową do przygotowania i przeprowadzenia postępowań o zamówienia publiczne. Na podstawie wniosku w sprawie podjęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego znak: RG.BI.271.10.2021 z dn. 25.05.2021 r. powołano zespół odpowiedzialny merytorycznie za przygotowanie procedury przetargowej.

Ogłoszenie o zamówieniu dla inwestycji pn. „Przebudowa, rozbudowa i termomodernizacja budynku użyteczności publicznej dawnego budynku szkoły podstawowej w Nowej Wsi – II” zamieszczone zostało w Biuletynie Zamówień Publicznych (dalej: BZP) w dniu 21 czerwca 2021 r. (Nr ogłoszenia: 2021/BZP/00088433/01).

Zgodnie z ogłoszeniem o zamówieniu (sekcja IV – Przedmiot zamówienia) oraz SWZ roboty realizowane były w ramach dwóch zadań:

- 1) Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej dawnego budynku szkoły podstawowej wraz ze zmianą sposobu użytkowania na przedszkole w miejscowości Nowa Wieś.
- 2) Przebudowa i rozbudowa o klatkę schodową budynku użyteczności publicznej dawnego budynku szkoły podstawowej wraz ze zmianą sposobu użytkowania na żłobek w miejscowości Nowa Wieś.

SWZ została udostępniona na stronie internetowej prowadzącego postępowanie <https://platformazakupowa.pl/pn/bledzew> od dnia 21.06.2021 r.

Do upływu terminu składania ofert tj. do dnia 06.07.2021 r. godz. 09:00 na przedmiotowe zadanie zostały złożone 2 oferty.

Kryteriami wyboru najkorzystniejszej oferty były: cena – 60% i okres gwarancji – 40%.

Przebieg postępowania przetargowego udokumentowano protokołem postępowania w trybie podstawowym zgodnie, z którym:

- nie wniesiono odwołania,
- zamawiający odrzucił ofertę firmy Usługi Ogólnobudowlane PAK-BUD Zbigniew Pakuła z siedzibą w Gorzowie Wlkp., na podstawie art. 226 ust.1 pkt 12 ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 2019, z późn. zm.).

Komisja przetargowa, jako najkorzystniejszą na wykonanie zadania „Przebudowa, rozbudowa i termomodernizacja budynku użyteczności publicznej dawnego budynku szkoły podstawowej w Nowej Wsi – II” wybrała ofertę, którą złożyła firma UB SZĄŁATA Sp. z o.o. ul. Niegolewskich 10/7, 60-232 Poznań, za cenę ryczałtową brutto: 3.382.500,00 zł.

Wybrana oferta spełniała wszystkie wymagania Zamawiającego i uzyskała liczbę 100 punktów, obliczoną zgodnie ze wzorem zamieszczonym w pkt. 4.3 SWZ.

Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało wysłane w dniu 13.08.2021 r. pocztą elektroniczną – platforma zakupowa.

Ogłoszenie o wyniku postępowania zostało zamieszczone w BZP w dniu 06.09.2021r. pod nr 2021/BZP/00170631/01.

Z przedłożonej dokumentacji postępowania przetargowego wynika, że Gmina Bledzew przeprowadziła przetarg z zastosowaniem zasad określonych w ustawie z dnia 11 września 2019 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 2019, z późn. zm.), tj. w szczególności:

- wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia wymagane art. 56 ust. 4 ustawy,
- zamieszczono i przekazano do publikacji ogłoszenia wymagane przepisami ww. ustawy,
- specyfikacja warunków zamówienia (SWZ) opracowana została zgodnie z art. 281 ust. 1 ww. ustawy,
- wyboru najkorzystniejszej oferty dokonano na podstawie kryterium oceny ofert określonych w SWZ.

Umowa na roboty budowlane z wykonawcą UB SZĄŁATA Sp. z o.o. ul. Niegolewskich 10/7, 60-232 Poznań została zawarta 02.09.2021 r.

Za wykonanie przedmiotu umowy strony ustaliły wynagrodzenie ryczałtowe w wysokości 3.382.500,00 zł brutto tym:

- 1) Za wykonanie robót budowlanych, których zakres prac obejmuje zadanie „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej dawnego budynku szkoły podstawowej wraz ze zmianą sposobu użytkowania na przedszkole

w miejscowości Nowa Wieś"- szacuje się wynagrodzenie w wysokości 80,56 % co stanowi 2.724.942,00 zł brutto – koszt niekwalifikowalny.

- 2) Za wykonanie robót budowlanych, których zakres prac obejmuje zadanie „Przebudowa i rozbudowa o klatkę chodowa budynku użyteczności publicznej dawnego budynku szkoły podstawowej wraz ze zmianą sposobu użytkowania na żłobek w miejscowości Nowa Wieś” "- szacuje się wynagrodzenie w wysokości 19,44 % co stanowi 657.558,00 zł brutto.

Zamówienie zgodnie z §2 ust. 2 Umowy miało zostać zrealizowane w terminie 5 m-cy od dnia protokolarnego przekazania placu budowy (02.09.2021 r.) tj. do 02.02.2022 r.

Do umowy zostały zawarte 2 aneksy.

3.2 Wyłonienie wykonawców dostaw i wyposażenia.

Zamawiający na dostawę wyposażenia dla żłobka „Wesoła Sowa" w ramach Programu Maluch + 2021 przeprowadził czynności w oparciu o art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 2019 z późn. zm.).

W dniu 03.11.2021 r. na platformie zakupowej Zamawiającego znak: RG.GR.271.44.2021 zostało opublikowane zapytanie ofertowe.

Przedmiot zamówienia został podzielony na dwa zadania:

- Zadanie nr 1: dostawa wyposażenia dla żłobka „Wesoła Sowa" w Nowej Wsi w ramach Programu MALUCH +2021.
- Zadanie nr 2: dostawa wyposażenia w ramach realizacji projektu: Wsparcie dla rodziców – utworzenie pierwszego żłobka w Gminie, Działanie 6.4 Powrót na rynek pracy osób sprawujących opiekę nad dziećmi w wieku do lat 3 – koszty niekwalifikowalne.

W odpowiedzi na zapytanie ofertowe do upływu terminu składania ofert tj. do dn. 03.12.2021 r., do godz. 9.00 złożono 1 ofertę.

Wybrano ofertę złożoną przez Moje Bambino sp. z o.o. Sp.k., ul. Graniczna 46, 93-428 Łódź, która spełniała warunki udziału w postępowaniu oraz złożyła najkorzystniejszą ofertę.

W dniu 09.12.2021 r. została zawarta umowa nr 77/2021 na dostawę wyposażenia dla żłobka „Wesoła Sowa" na kwotę łączną 144.032,37 zł brutto w tym za:

- Zadanie nr 1 – 101.328,23 zł brutto,
- Zadanie nr 2 – 42.704,14 zł brutto – koszt niekwalifikowalny.

Do umowy zostały zawarte 2 aneksy.

Zamawiający sporządził Protokół z przeprowadzenia postępowania o wartości szacunkowej nieprzekraczającej kwoty 130.000,00 zł. znak: RG.GR.271.44.2021 z dn. 07.12.2021 r.

Zamawiający pismem znak: RG.GR. 271.44.2021 z dnia 07.12.2021 r. zawiadomił Wykonawcę o udzieleniu zamówienia publicznego na dostawę wyposażenia do żłobka „Wesoła Sowa” w Nowej Wsi.

Zespół kontrolujący potwierdził, że zakres dostaw był zgodny z ofertą złożoną przez Gminę Bledzew w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch +” 2021.

Zespół kontrolujący potwierdza prawidłowość przeprowadzenia procedury wyboru wykonawców ww. zamówienia w ramach Programu „Maluch +” 2021.

Kontrolowany obszar ocenia się pozytywnie.

4. Realizacja zadania.

Gmina Bledzew zawarła umowę nr 56/2021 w dniu 02.09.2021 r. z wybranym w wyniku przetargu nieograniczonego wykonawcą tj.: UB SZAŁATA Sp. z o.o. ul. Niegolewskich 10/7, 60-232 Poznań.

Za wykonanie przedmiotowego zakresu umowy strony ustaliły wynagrodzenie ryczałtowe wynikające z oferty wykonawcy, w kwocie 3.382.500,00 zł. brutto w tym:

- 1) Za wykonanie robót budowlanych, których zakres prac obejmuje zadanie „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej dawnego budynku szkoły podstawowej wraz ze zmianą sposobu użytkowania na przedszkole w miejscowości Nowa Wieś” - szacuje się wynagrodzenie w wysokości 80,56 % co stanowi 2.724.942,00 zł brutto – koszt niekwalifikowalny.
- 2) Za wykonanie robót budowlanych, których zakres prac obejmuje zadanie „Przebudowa i rozbudowa o klatkę chodowa budynku użyteczności publicznej dawnego budynku szkoły podstawowej wraz ze zmianą sposobu użytkowania na żłobek w miejscowości Nowa Wieś” - szacuje się wynagrodzenie w wysokości 19,44 % co stanowi 657.558,00 zł brutto.

Zamówienie zgodnie z §2 ust. 2 Umowy miało zostać zrealizowane w terminie 5 m-cy od dnia protokolarnego przekazania placu budowy (02.09.2021 r.) tj. do 02.02.2022 r.

W dniu 17.12.2021 r. zawarto Aneks nr 1 zmieniający zapisy:

1. § 2 ust 2 ww. umowy dotyczące zmiany terminu zakończenia przedmiotu umowy tj. w terminie 6 miesięcy i dziesięciu dni od dnia protokolarnego przekazania placu budowy tj. do 12.03.2022 r.
2. § 5 ust. 1 ww. umowy dotyczące wzrostu wynagrodzenia ryczałtowego do kwoty 3.497.255,03 zł. brutto w tym:
 - 1) Za wykonanie robót budowlanych, których zakres prac obejmuje zadanie „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej dawnego budynku szkoły podstawowej wraz ze zmianą sposobu użytkowania na przedszkole w miejscowości Nowa Wieś” - szacuje się wynagrodzenie w wysokości 80,56 % co stanowi 2.817.388,65 zł brutto – koszt niekwalifikowalny.

- 2) Za wykonanie robót budowlanych, których zakres prac obejmuje zadanie „Przebudowa i rozbudowa o klatkę chodowa budynku użyteczności publicznej dawnego budynku szkoły podstawowej wraz ze zmianą sposobu użytkowania na żłobek w miejscowości Nowa Wieś” - szacuje się wynagrodzenie w wysokości 19,44 % co stanowi 679.866,38 zł brutto.

Na podstawie pierwotnego protokołu konieczności nr 1 z dnia 07.10.2021 r. Wykonawca złożył do Zamawiającego wniosek o wykonanie robót dodatkowych i zamiennych na kwotę 116 846,59 zł. - pismo znak: L.dz. 03/11/2021 z dnia 11.10.2021 r. Gmina Bledzew po przeprowadzonych negocjacjach oraz na podstawie kosztorysów robót dodatkowych i zamiennych, zatwierdzonych przez Inspektora Nadzoru Budowlanego na kwotę 114 755,03 zł zawarła aneks nr 1 do umowy z wykonawcą.

W dniu 10.03.2022 r. zawarto Aneks nr 2 zmieniający zapisy:

1. § 1 ust.2 ww. umowy dotyczące szczegółowego zakresu robót objętych zamówieniem (zał. Nr 8 do SWZ wraz z późn.zm.).
2. § 2 ust 2 ww. umowy dotyczące zmiany terminu zakończenia przedmiotu umowy tj. w terminie 6 miesięcy i trzydziestu dni od dnia protokolarnego przekazania placu budowy tj. do 01.04.2022 r.
3. § 5 ust. 1 ww. umowy dotyczące wzrostu wynagrodzenia ryczałtowego do kwoty 3.622.161,75 zł brutto w tym:
 - 1) Za wykonanie robót budowlanych, których zakres prac obejmuje zadanie „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej dawnego budynku szkoły podstawowej wraz ze zmianą sposobu użytkowania na przedszkole w miejscowości Nowa Wieś”- szacuje się wynagrodzenie w wysokości 80,56 % co stanowi 2.918.013,51 zł brutto – koszt niekwalifikowalny.
 - 2) Za wykonanie robót budowlanych, których zakres prac obejmuje zadanie „Przebudowa i rozbudowa o klatkę chodowa budynku użyteczności publicznej dawnego budynku szkoły podstawowej wraz ze zmianą sposobu użytkowania na żłobek w miejscowości Nowa Wieś” - szacuje się wynagrodzenie w wysokości 19,44 % co stanowi 704.148,24 zł brutto.

4. § 15 ww. umowy dotyczące zabezpieczenia należytego wykonania umowy. Zmian dokonano na podstawie Protokołu konieczności nr 2 z dn. 20.01.2022 r., który dotyczył:

- wymiany istniejących nawierzchni z kostki brukowej/ płytek chodnikowych na nowe przed wejściem do budynku. Wykonanie opaski wokół budynku,
- wymiany ogrodzenia od frontu budynku oraz wykonanie ogrodzenia wewnątrz działki,
- wymiany pokrycia wraz z profilowaniem zadaszenia nad wejściem głównym oraz przebudowa wejścia,
- dostawy i montażu drabiny zewnętrznej.

Zgodnie ze Sprawozdaniem z realizacji zadania z dnia 22.06.2022 r. oraz Protokołem odbioru końcowego robót z dn. 31.03.2022 r. w ramach zadania wykonano roboty budowlane polegające na termomodernizacji budynku, zmianie sposobu użytkowania pomieszczeń na żłobek i przedszkole w postaci:

- adaptacji pomieszczeń na potrzeby żłobka i przedszkola w tym roboty rozbiórkowe ścian działowych oraz roboty murarskie celem zmiany układu pomieszczeń, roboty posadzkarskie, roboty wykończeniowe (glazurnicze, malarskie w tym „biały montaż”),
- wykonania balustrad schodowych wraz z dostawą i montażem platformy przyschodowej dla osób niepełnosprawnych Omega,
- remontu pomieszczeń kotłowni, w tym dostarczenie pompy ciepła, zakup i montaż zbiornika buforowego oraz wykonanie pozostałych instalacji,
- termomodernizacji budynku w tym m.in. wymiana stolarki okiennej i drzwiowej, ocieplenie ścian, demontaż istniejącego pokrycia dachu i izolacji oraz wykonanie nowej izolacji termicznej dachu, orynnowanie budynku, ślusarka aluminiowa, wykonanie instalacji odgromowej, przemurowanie kominów i wykonanie klap dachowych,
- wykonania instalacji fotowoltaicznej,
- wykonania instalacji wewnętrznych m.in. wody zimnej i ciepłej, cwu, instalacji p.poż, kanalizacyjnej, CO, elektrycznej, oddymiania, LAN i CCTV, oświetlenia, systemu alarmowego oraz budowę przyłącza sieci wodociągowej i kanalizacyjnej sanitarnej do istniejącego zbiornika bezodpływowego, wykonanie nowego złącza kablowo-pomiarowego do sieci elektroenergetycznej,
- dobudowy zewnętrznej klatki schodowej, wiatrołapu i pochylni,
- rozbiórkę istniejących utwardzeń terenu oraz zagospodarowanie terenu, w tym wykonanie utwardzeń terenu i parkingu z kostki brukowej, przebudowa istniejącego zjazdu z drogi publicznej,
- wykonania dwóch placów zabaw (na potrzeby żłobka oraz przedszkola) w tym ich wyposażenie w urządzenia zabawowe,
- wykonania oświetlenia terenu.

Wymienione prace inwestycyjne związane z adaptacją budynku na żłobek prowadzone były w następujących pomieszczeniach:

- sala dla dzieci,
- szatnia,
- aneks kuchenny,
- łazienka,
- pokój opiekunek,
- WC dla personelu,
- korytarz z wyjściem głównym z budynku.

W ramach Umowy zawartej w dn. 09.12.2021 r. z Moje Bambino sp. z o.o. Sp.k., z siedzibą w Łodzi, zakupiono wyposażenie żłobka na kwotę łączną 144.032,37 zł brutto w tym za:

- Zadanie nr 1 dostawa wyposażenia dla żłobka „Wesoła Sowa” w Nowej Wsi w ramach programu MALUCH+ 2021 w wysokości 101.328,23 zł brutto,
- Zadanie nr 2 dostawa wyposażenia w ramach realizacji projektu: Wsparcie dla rodziców - utworzenie pierwszego żłobka w Gminie. Działanie 6.4. Powrót na rynek pracy osób sprawujących opiekę nad dziećmi w wieku do lat 3 w wysokości 42.704,14 zł brutto – koszt niekwalifikowalny.

Termin wykonania przedmiotu umowy zgodnie z § 2 Umowy określono na:

- dostawę częściową stanowiącą, co najmniej 80 % przedmiotu umowy do 20.12.2021 r.
- dostawa częściowa (druga) stanowiąca realizację pozostałej części umowy do 31.01.2022 r.

Do umowy zostały zawarte dwa aneksy:

- 1) Aneks nr 1 z dn. 15.12.2021 r zmieniający zapisy §2 ust. 1 pkt 2 przedłużający termin wykonania drugiej części wyposażenia do dnia 31.03.2022 r.
- 2) Aneks nr 2 z dn. 31.03.2022 r zmieniający zapisy §7 ust. 3 w ten sposób, że kwota łączną za zamówienie pozostaje bez zmian tj. 144.032,37 zł brutto zmianie ulegają kwoty za poszczególne zadania w tym:
 - Zadanie nr 1 dostawa wyposażenia dla żłobka „Wesoła Sowa” w Nowej Wsi w ramach programu MALUCH+ 2021 w wysokości 107.681,25 zł brutto,
 - Zadanie nr 2 dostawa wyposażenia w ramach realizacji projektu: Wsparcie dla rodziców - utworzenie pierwszego żłobka w Gminie. Działanie 6.4. Powrót na rynek pracy osób sprawujących opiekę nad dziećmi w wieku do lat 3 w wysokości 36.351,12 zł brutto – koszt niekwalifikowalny.

Zmiana umowy, o której mowa powyżej dot. zmiany przedmiotu umowy w zakresie dostawy przedmiotu umowy. Towar wg zestawienia:

- brodzik 70x70xcm w cenie 958,40zł brutto,
- kładka sprawnościowa w cenie 4 511,91 zł brutto,
- lustro 80x80cm w cenie 244,31 zł brutto,
- zlew jednokomorowy gospodarczy w cenie 638,40zł brutto,

łącznie na kwotę 6 353,02 zł brutto, docelowo winien być dostarczony w ramach realizacji części zadania pn. Wsparcie dla rodziców - utworzenie pierwszego żłobka w Gminie, Działanie 6.4. Powrót na rynek pracy osób sprawujących opiekę nad dziećmi w wieku do lat 3 został dostarczony w ramach zadania pn. dostawa wyposażenia dla żłobka „Wesoła Sowa” w Nowej Wsi w ramach programu MALUCH+ 2021.

W ramach realizacji zamówienia dostarczono wyposażenie zgodnie z Protokołami przekazania - odbioru z dn. 20.12.2021 r, oraz 31.03.2022 r. w tym:

- meble i pozostałe wyposażenie sali dla dzieci,
- drobne wyposażenie w postaci zabawek i pomocy dydaktycznych,
- wyposażenie aneksu kuchennego przeznaczonego dla obsługi żłobka,
- wyposażenie łazienki (łącznie z pralnią),
- wyposażenie szatni,
- wyposażenie pomieszczenia socjalnego,
- wyposażenie placu zabaw,
- pozostałe sprzęty (zestaw do sprzątania, wyposażenie związane

z bezpieczeństwem: apteczka, gaśnica).

Gmina zamontowała tablicę informacyjną - szt. 1.

4.1. Protokoły odbioru robót budowlanych.

Protokół odbioru wykonanych elementów, robót, obiektu z dn. 28.12.2021 r. za roboty wykonane w okresie od 02.09.2021 r do 27.12.2021 r.

Protokół odbioru wykonanych elementów, robót, obiektu z dn. 26.01.2022 r. za roboty wykonane w okresie od 27.12.2021 r do 26.01.2022 r.

Protokół odbioru wykonanych elementów, robót, obiektu z dn. 28.02.2022 r. za roboty wykonane w okresie od 27.01.2022 r do 28.02.2022 r.

Protokół odbioru wykonanych elementów, robót, obiektu z dn. 22.03.2022 r. za roboty wykonane w okresie od 01.03.2022 r do 22.03.2022 r.

Zgodnie z Protokołem końcowym robót i przekazania użytkownikowi, komisja w dniu 31.03.2022 r. odebrała zadanie pn.: „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej dawnego budynku szkoły podstawowej wraz ze zmianą sposobu użytkowania na przedszkole w miejscowości Nowa Wieś” oraz „Przebudowa i rozbudowa o klatkę schodową budynku użyteczności publicznej dawnego budynku szkoły podstawowej wraz ze zmianą sposobu użytkowania na żłobek w miejscowości Nowa Wieś” na działkach nr ewid. 13/1, 13/5, 13/6, 13/9 obręb ewid. Nowa Wieś. W protokole w innych uwagach komisja wskazała następujące wady i wykonanie robót poprawkowych:

- przeprowadzenie szkolenia w zakresie obsługi węzła i wentylacji,
- strony ustaliły, że odbiór końcowy instalacji fotowoltaicznej odbędzie się w terminie 14 dni od dnia zamontowania przez ENEA licznika dwukierunkowego,
- wykonawca dostarczy protokół z uruchomienia kotłowni (protokół z rozruchu), z terminem ich usunięcia do dnia 15.04.2022 r.

Gmina Bledzew przedstawiła Protokół z odbioru usunięcia usterek z dnia 14.04.2022 r. zgodnie z którym, strony odbioru stwierdziły, że usterki wskazane w protokole z odbioru końcowego z dnia 31.03.2022 r. zostały usunięte poza uruchomieniem instalacji fotowoltaicznej, dla której użytkowania konieczna jest wymiana przyłącza elektroenergetycznego przez operatora ENEA Operator Sp. z o.o. co nie jest zależne od Wykonawcy. Uruchomienie instalacji nastąpi po wymianie złącza kablowego (aktualnie trwa opracowywanie dokumentacji technicznej ze strony ENEA Operator Sp. z o.o.). Termin uruchomienia instalacji fotowoltaicznej wyznaczony został do 31.08.2022 r.

4.2. Protokoły odbioru dotyczące dostawy i wyposażenia.

Protokół przekazania - odbioru z dnia 20.12.2021 r. dotyczący „Dostawy wyposażenia dla żłobka „Wesoła Sowa” w Nowej Wsi w ramach Programu MALUCH + 2021”. zgodnie z umową 77/2021 z dnia 09.12.2021 r.

Protokół przekazania - odbioru z dnia 31.03.2022 r. dotyczący „Dostawy wyposażenia dla żłobka „Wesoła Sowa” w Nowej Wsi w ramach Programu MALUCH + 2021” zgodnie z umową 77/2021 z dnia 09.12.2021 r.

Kontrolowany obszar ocenia się pozytywnie, jednakże zobowiązuje się Gminę do przedstawienia dokumentu potwierdzającego uruchomienie instalacji fotowoltaicznej zgodnie z Protokołem z odbioru usunięcia usterek.

1. Rozliczenie finansowe zadania.

5.1 Prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowej wydatków dotacji ze środków budżetu państwa oraz wkładu własnego (§ 4 ust. 5 Umowy).

Zgodnie z zapisami § 4 ust. 5 Umowy Gmina zobowiązana była do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej wydatków realizowanych ze środków dotacji oraz wkładu własnego dotyczących realizacji zadania w sposób przejrzysty, tak aby możliwa była identyfikacja poszczególnych operacji księgowych.

Gmina Bledzew przedstawiła wydruki z systemu finansowo - księgowego Wykaz stanów i sald za okres 01.01.2021 – 09.06.2022. Kwalifikowalne wydatki na inwestycję zaksięgowane zostały na kontach: 080-000-00000-0000-33 – dotacja z Programu „Maluch +” 2021 w wysokości 326 531,30 zł oraz na koncie 080-000-00000-0001-33 – wkład własny w wysokości 521 643,31 zł. Całkowity koszt inwestycji wyniósł 848 180,61 zł.

Na podstawie przedstawionych dokumentów, Zespół kontrolujący potwierdza, że prowadzona dla zadania ewidencja księgowa pozwala na wyodrębnienie i analizę operacji rachunkowych.

5.2 Wniosek o wypłatę dotacji.

Na podstawie złożonych przez Gminę Bledzew w dniach 30.11.2021 r. i 13.05.2022 r. wniosków o wypłatę dotacji oraz Sprawozdań z realizacji zadania z 31.01.2022 r. oraz 22.06.2022 r. całkowity koszt kwalifikowalny realizacji zadania wyniósł 848 180,61zł, w tym:

- 326 531,30 zł wydatkowano z dotacji ze środków budżetu państwa,
- 521 649,31 zł wydatkowano ze środków własnych.

W grudniu 2021 r. Gmina zawnioskowała o zaliczkę w wysokości 215 634,40 zł. W wyniku rozliczenia zaliczki 14.01.2022 r. zwrócono niewykorzystane środki dotacji w wysokości 3 468,10 zł. W związku z powyższym umowna wartość dotacji dla zadania nie została wykorzystana przez Gminę w pełnej wysokości.

Udział dotacji w wydatkach kwalifikowalnych zadania stanowi 38,50%. Do wniosku o wypłatę dotacji przedłożono kopie faktur wraz z wyciągami bankowymi potwierdzającymi zapłatę, protokoły odbioru wykonanych elementów, robót, obiektu, protokołów odbioru końcowego robót i przekazanie użytkownikowi, protokoły przekazania - odbioru dostaw, umowy z wykonawcami. Przedstawione do refundacji dokumenty finansowo - księgowo zawierają prawidłowe dekretacje i świadczą o faktycznie poniesionych wydatkach na realizację kontrolowanego zadania.

5.3 Zestawienie poniesionych wydatków na realizację inwestycji.

Gmina Bledzew poniosła wydatki na utworzenie nowych miejsc opieki w kwocie 848 180,61 zł. Szczegółowe zestawienie faktur stanowi załącznik nr 1 do niniejszego Projektu wystąpienia pokontrolnego.

Przeprowadzona kontrola dokumentów finansowych i księgowych potwierdza prawidłowe wykorzystanie dotacji ze środków budżetu państwa, przyznanej w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Maluch +" 2021.

Kontrolowany obszar ocenia się pozytywnie.

2. Oddanie zadania do użytkowania.

W dniu 09.05.2022 r. Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Międzyrzeczu wydał Decyzję o pozwoleniu na użytkowanie żłobka i przedszkola (w budynku byłej szkoły).

Zgodnie z art. 59a ustawy – Prawo budowlane Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Międzyrzeczu przeprowadził obowiązkową kontrolę. W wyniku kontroli PINB stwierdził, że inwestycja została wykonana zgodnie z zatwierdzonymi decyzjami Starosty Międzyrzeckiego projektami budowlanymi, w związku z tym wydano pozwolenie na użytkowanie obiektu.

Kontrolowany obszar ocenia się pozytywnie.

3. Uchwała w sprawie utworzenia żłobka i zaświadczenie o dokonaniu wpisu w rejestrze żłobków i klubów dziecięcych.

Gmina Bledzew przedstawiła Uchwałę NR V/300/22 Rady Gminy Bledzew z dnia 09.05.2022 r. w sprawie utworzenia jednostki budżetowej pod nazwą Żłobek Gminny „Wesoła Sowa” w Nowej Wsi oraz nadania statutu.

Zaświadczeniem Wójta Gminy Bledzew z dnia 1.06.2022 r. pod pozycją nr 23197/2 dokonano wpisu instytucji do Rejestru żłobków i klubów dziecięcych.

W wyniku realizacji zadania liczba nowoutworzonych miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 wynosi 10.

Kontrolowany obszar ocenia się pozytywnie.

4. Kontrola w miejscu realizacji inwestycji.

W dniu 09.08.2022 r. w miejscu realizacji inwestycji, Zespół kontrolujący potwierdził wykonanie zadania na podstawie przeprowadzonych oględzin. Na miejscu sporządzono Protokół z oględzin oraz dokumentację fotograficzną, które stanowią akta kontroli.

Na miejscu realizacji zadania, Zespół Kontrolujący potwierdził również dopełnienie przez jednostkę obowiązku informacyjnego zawartego w § 4a ust. 3 umowy o dofinansowanie poprzez umieszczenie w widocznym miejscu tablicy informacyjnej o otrzymaniu z dofinansowania z Programu Ministra Rodziny i Polityki Społecznej „Maluch+” 2021 r. Podmiot umieścił również informację o udzieleniu dofinansowania zadania na stronie internetowej i na profilu w mediach społecznościowych gminy.

5. Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych uchybień/nieprawidłowości:

Zgodnie ze wskazaniem w pkt. 4 niniejszego projektu wystąpienia pokontrolnego na dzień zakończenia czynności kontrolnych w protokole odbioru usunięcia usterek wskazano, że do uruchomienia instalacji fotowoltaicznej konieczna jest wymiana złącza kablowego. Zgodnie z ustalonym w protokole terminem, usunięcie usterki wyznaczono do 31 sierpnia 2022 r.

Pismem z dnia 19 września 2022 r. znak RG.OŚ.0717.3.2022 Gmina poinformowała, że z przyczyn od nich niezależnych nie jest możliwe dotrzymanie w/w terminu.

6. Zalecenia

Zobowiązuję Panią Małgorzatę Musiałowską – Wójtą Gminy Bledzew do przekazania informacji o terminie uruchomienia instalacji fotowoltaicznej.

W terminie do 31 grudnia 2022 r. oczekuję informacji o sposobie wykonania zalecenia lub przyczynach jego niewykonania.

Biorąc powyższe pod uwagę, kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie.

Pouczenie :

Zgodnie z przepisami Art. 48 Ustawy z dnia 15.07.2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r, poz. 224), od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak

/podpisano podpisem elektronicznym/