



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Znak: CRR.IV.431.8.2014

ŚWIĘTOKRZYSKI URZĄD WOJEWÓDZKI w Kielcach Punkt Kancelaryjny i Obsługi Klienta	
wpł. dnia	12 CZE. 2014
L.dz.	ilość zał.
Podpis	

Kielce, dnia 11-06-2014

ole

**Pani Iwona Jabłońska i Pani Monika Wolska
Żłobek Niepubliczny BAJA PATATAJA
ul. Prosta 13/1B
25 - 371 Kielce**

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę w Żłobku Niepublicznym BAJA PATATAJA, ul. Prosta 13/1B, 25 -371 Kielce, w dniu 24 kwietnia 2014 r. przeprowadził Zespół kontrolujący w składzie:

- Pani Anna Bugajniak – inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach,
 - Pani Renata Zbróg – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach,
- na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr 390/2014 i 391/2014 z dnia 17.04.2014r. wydanych przez Dyrektora Wydziału Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego.

Beneficjenta reprezentowały: Pani Iwona Jabłońska i Pani Monika Wolska współwłaściciele Żłobka Niepublicznego BAJA PATATAJA w Kielcach

Zakres kontroli i okres objęty kontrolą:

Zakres kontroli obejmował realizację postanowień umowy dotacji Nr 1/MALUCH/2013 – edycja 2 z dnia 12 listopada 2013r. wraz z Aneksm nr 1/MALUCH/2013 – edycja 2 w zakresie przestrzegania harmonogramu rzeczowo – finansowego, wydatkowania dotacji zgodnie z przeznaczeniem, wykonania założeń ujętych w ofercie konkursowej a także przestrzegania ustaw:

- o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.),
- regulaminu „Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch” 2013 – edycja 2”.

Okres objęty kontrolą: 2013r.

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam pozytywnie.

Powyższa ocena wynika z ustaleń kontroli - w oparciu o przedłożone w trakcie kontroli dokumenty, kontrolę na miejscu realizacji zadania oraz sporządzoną dokumentację fotograficzną.

Oferta konkursowa „Maluch 2013 – edycja 2” zadania pn.: „Zapewnienie funkcjonowania Żłobka BAJA PATATAJA w Kielcach” w ramach *Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi do lat 3 „Maluch 2013 - edycja 2.* została złożona do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 9 sierpnia 2013r. Zgodnie z Załącznikiem Nr 2A do regulaminu konkursu”2013 – edycja 2” w Umowie Dotacji 1/MALUCH/2013 – edycja 2 z dnia 12 listopada 2013r. zawartej pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Niepublicznym Żłobkiem BAJA PATATAJA w Kielcach ujęto środki finansowe w wysokości:

- 148 000,00 zł brutto- całkowity koszt zadania
- 112 350,00 zł – dotacja celowa z budżetu państwa (decyzja Wojewody Świętokrzyskiego FN.I.3111.547.2013 z 16 października 2013r.)
- 35 650,00 zł – środki Beneficjenta

Aneksem Nr 1/ MALUCH/2013 edycja 2 z dnia 21 listopada 2013r. do Umowy Dotacji Nr 1/MALUCH/2013 – edycja 2 z dnia 12 listopada 2013r. zmieniono nr rachunku bankowego beneficjenta.

W okresie realizacji zadania Beneficjent wystąpił z trzema *Wniosekami o wypłatę dotacji z budżetu państwa* na kwoty: 22 868,00zł., 66 874,00zł. oraz 22 608,00zł. Załączono do nich łącznie 56 dokumentów księgowych /faktur, rachunków itp./ wraz z dowodami zapłaty (operacje bankowe).

Przy kontroli dowodów księgowych z zakresu finansowej realizacji zadania zastosowany został dobór próby losowej, zgodnie z Załącznikiem nr 2 do Programu Kontroli. Zestawienie faktur pobranych do kontroli w dniu 24.04.2014r. dla Żłobka Niepublicznego BAJA PATATAJA w Kielcach przedstawia poniższa tabela:

Zestawienie na podstawie losowania próby 10% dokumentów (faktur, rachunków i innych dok. księgowych) załączonych do trzech wniosków o płatność						
Lp.	Numer dokumentu księgowego /faktury, rachunku/	Data wystawienia dokumentu	Kwota dokumentu brutto	Kwota wydatków kwalifikowalnych	Kwota wydatków własnych	Wnioskowana kwota dofinansowania z budżetu państwa zgodnie z umową dotacji
1	2	3	4	5	6	7
1 (2.)	FW-01/12/13	04-12-2013	7 999,99	7 999,99	0,99	7 999,00
2 (44.)	158/2013	31-08-2013	5 670,00	5 670,00	0,00	5 670,00
3 (47.)	LPE/2013/09	30-09-2013	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00
4 (49.)	LPE/2013/10	31-10-2013	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00
5 (53.)	FW-01/08/13	19-11-2013	909,12	909,12	0,12	909,00
6 (55.)	LPE/2013/11	29-11-2013	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00
RAZEM Z TRZECH WNIOSKÓW O PŁATNOŚĆ			38 579,11	38 579,11	1,11	38 578,00

W trakcie czynności kontrolnych sprawdzeniu poddano sposób wydatkowania środków z otrzymanej dotacji. Na tę okoliczność sprawdzono 6 dowodów finansowo - księgowych,

dotyczących realizowanego zadania ujętych we wnioskach o wypłatę dotacji. Porównano przedłożone do kontroli oryginały dokumentów księgowych z kopiami przekazanymi do ŚUW. Faktury i inne dokumenty księgowe sprawdzone były pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty przez osoby do tego upoważnione, z podaniem klasyfikacji budżetowej.

Podczas kontroli pobrano kopię Noty korygującej nr 2/11/2013 z dnia 19.11.2013 wystawionej do jednej z faktur o numerze 158/2013 (korygującej nazwę beneficjenta) nie załączonej do wniosku o wypłatę dotacji, natomiast oryginał był w posiadaniu beneficjenta.

Ponadto pobrano również kopię pisma skierowanego do ZUS zawierającego datę wpływu do ZUS, a dotyczącego zmiany oznaczenia wpłaty na ubezpieczenie społeczne w kwocie 6.403,34 zł. z oznaczenia 10/2013 na oznaczenie 9/2013. Pismem przewodnim skierowanym do ŚUW (data wpływu 13 maja 2014r.) Beneficjent dostarczył Oświadczenia o kwalifikowalności VAT oraz dowody wpłat rodziców uwzględniające dotację z budżetu państwa, a także stosowne zapisy w księdze ewidencyjnej.

Zadanie zostało wykonane zgodnie z Umową Dotacji Nr 1/MALUCH/2013 – edycja 2 oraz Aneks nr 1 do przedmiotowej Umowy. Terminy realizacji zadania zostały zachowane. Kopie dokumentów zostały porównane z oryginałami dokumentów w/w zadania i potwierdzały ich zgodność. Ponadto, w związku z realizacją zobowiązań wynikających z § 2 ust. 4 umowy dotacji, Beneficjent przekazał w dniu 15 stycznia 2014 r. Wojewodzie Świętokrzyskiemu *Sprawozdanie z realizacji zadania*. W treści sprawozdania zawarto informację potwierdzającą wykonanie zakresu rzeczowego zadania. Załączono również dokumentację fotograficzną obrazującą wyposażenie placówki.

W wyniku oceny wizualnej obiektu w trakcie czynności kontrolnych, potwierdzono funkcjonowanie Żłobka Niepublicznego BAJA PATATAJA w Kielcach, który otrzymał w 2013r. dotację z budżetu państwa na realizację zadania pn.: „Zapewnienie funkcjonowania Żłobka BAJA PATATAJA w Kielcach”. Beneficjent przedłożył dokumenty poświadczające prowadzenie zajęć wychowawczo – edukacyjnych w żłobku. W dniu kontroli Zespół kontrolujący zastał placówkę czynną, z obecnością dzieci i personelu żłobka. Żłobek nosił znamiona bieżącego użytkowania.

W związku z tym, iż nie stwierdzono istotnych nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

Podpis

z up. Wojewody Świętokrzyskiego
Sulek Jacek
Dyrektor CRR
Wydział Certyfikacji i Rozwoju
Regionalnego

Z UP. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Jacek Sulek
DYREKTOR
Wydziału Certyfikacji i Rozwoju Regionalnego

KIEROWNIK
Oddziału Rozwoju Regionalnego

Stawomir Pastuszka

