



**WOJEWODA
ŚWIĘTOKRZYSKI**

Kielce, dnia 29 maja 2025 r.

Znak: PSZ.I.431.3.2025

**Pani
Anna Grajko
Wójt
Gminy Łubnice**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrolę w Gminie Łubnice i Środowiskowym Domu Samopomocy w Budziskach w dniach 22 kwietnia 2025 r. – 30 kwietnia 2025 r. przeprowadził zespół kontrolny Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach w składzie:

1. Katarzyna Barańska – koordynator kontroli, inspektor wojewódzki w Oddziale Planowania i Realizacji Budżetu Polityki Społecznej
2. Monika Miter – inspektor wojewódzki w Oddziale Planowania i Realizacji Budżetu Polityki Społecznej.

na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr: 295/2025, 296/2025 z dnia 10 kwietnia 2025 roku wydanych z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Panią Annę Kołomańską, Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach.

Zakres kontroli

Kontrola **prawidłowości** wykorzystania dotacji celowej budżetu państwa otrzymanej w 2024 r., na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej polegającego na realizacji inwestycji pn. **„Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części budynku szkoły podstawowej w Budziskach na Środowiskowy Dom Samopomocy”**.

Okres objęty kontrolą: od 17.05.2024 r. do 31.12.2024 r.

W okresie objętym kontrolą, jak i w czasie przeprowadzania kontroli, Wójtem Gminy Łubnice była Pani Anna Grajko natomiast Skarbnikiem Pani Izabela Pszczoła.

Zgodnie z § 18 Zarządzenia Nr 132/2019 Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 08 listopada 2019 roku w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli zewnętrznych przez pracowników Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniono pozytywnie.

Pismem z dnia 31 października 2023 r. znak DPS-V.4102.56.2023 Minister Rodziny i Polityki Społecznej zwrócił się z prośbą do Wojewodów o zebranie potrzeb finansowych na 2024 r., w związku z realizacją zadań dotyczących rozwoju sieci ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi oraz realizacją działania 3.2 kompleksowego programu wsparcia rodzin „Za życiem” ustanowionego uchwałą nr 160 Rady Ministrów z dnia 20 grudnia 2016 r. w sprawie kompleksowego wsparcia rodzin „Za życiem” (M.P z 2016 r., poz.1250 ze zm.).

Poniżej wytyczne, którymi należało się kierować przy wyborze wniosków o zapotrzebowanie na 2024 r.:

- tworzenie nowych środowiskowych domów samopomocy, bez względu na ich zasięg (gminny lub powiatowy) w powiatach na terenie, których jak dotąd nie funkcjonuje żaden środowiskowy dom samopomocy.
- tworzenie nowych środowiskowych domów samopomocy dla osób ze spectrum autyzmu i niepełnosprawnościami sprzężonymi;
- tworzenie nowych miejsc w nowych bądź istniejących środowiskowych domach samopomocy w związku z możliwością przyjęcia osób ze spectrum autyzmu bądź niepełnosprawnościami sprzężonymi;
- tworzenie nowych domów lub klubów samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi (w tym filie istniejących domów), na terenach gmin lub powiatów, gdzie w populacji mieszkańców znaczący udział mają osoby z zaburzeniami psychicznymi, a obecna infrastruktura nie zabezpiecza ich potrzeb;
- utrzymanie standardów w istniejących środowiskowych domach samopomocy.

Jednostki samorządu terytorialnego zostały poinformowane o możliwości składania wniosków pismem z dnia 6 listopada 2023 roku, znak: PSZ.I.3111.2.32.2023.

Gmina Łubnice złożyła wniosek z dnia 5 grudnia 2023 roku, znak IN.7011.2.2023 na **„Przebudowę i zmianę sposobu użytkowania części budynku szkoły podstawowej w Budziskach na Środowiskowy Dom Samopomocy”**. Inwestycja polegała na zmianie sposobu użytkowania budynku po byłej szkole podstawowej na potrzeby utworzenia ŚDS w Budziskach 149. W ramach działalności ŚDS zaplanowano utworzenie pracowni kulinarnej, jadalni, pracowni plastycznoceramiczną, muzyczno-komputerową, aktywizacji ruchowej oraz rehabilitacyjną. W związku z zakwalifikowaniem zadania, jako wydatek majątkowy do powyższego wniosku został dołączony program inwestycyjny pn. **„Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części budynku szkoły podstawowej w Budziskach na Środowiskowy Dom Samopomocy”**, który został zaakceptowany z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Dyrektora Wydziału Infrastruktury i Rozwoju w dniu 22 stycznia 2024 roku.

Powyższy wniosek został rekomendowany do Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej i uzyskał pozytywną opinię. W związku z tym Gmina Łubnice decyzją Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 30 kwietnia 2024 roku, znak: FN.I.3111.235.2024 otrzymała środki finansowe na realizację inwestycji w kwocie 1 870 817,37 zł (rozdział 85203 § 6310). W dniu 17 maja 2024 roku zawarto umowę nr 1/RC/ŚDS-N/2024 pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim, a Gminą Łubnice reprezentowaną przez Wójta i Skarbnika Gminy.

Sposób realizacji inwestycji poprzez weryfikację dokumentacji zadania, oraz wywiązanie się Gminy z zapisów umowy nr 1/RC/ŚDS-N/2024 z dnia 17 maja 2024 roku pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim, a Gminą Łubnice oraz programem inwestycji.

Zespół kontrolny dokonał weryfikacji dokumentacji, która dotyczyła zadania inwestycyjnego. W związku z podpisaniem umowy w dniu 17 maja 2024 roku oraz zapewnieniem finansowania Gmina Łubnice ogłosiła przetarg na roboty budowlane w dniu 24 lipca 2024 roku, w trybie podstawowym bez negocjacji (przetarg powyżej 130 tys. zł) na podstawie art. 275 pkt. 1 ustawy prawo zamówień publicznych. Ogłoszenie o zamówieniu nr 2024/BZP 00428024 na roboty budowlane zostało opublikowane na stronie internetowej e-zamówienia.gov.pl oraz Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Łubnice. Pismem z dnia 8 sierpnia 2024 roku umieszczonego na platformie e-zamówienia Gmina Łubnice unieważniła

postępowanie przetargowe ze względu na to, iż najkorzystniejsza oferta przewyższała kwotę, którą zamawiający zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia. W związku z tym Gmina Łubnice w dniu 9 sierpnia 2024 roku ogłosiła kolejny przetarg, numer zamówienia 2024/BZP 00451461. Ogłoszenie to zawierało:

- informację o zamawiającym,
- informacje podstawowe,
- udostępnianie dokumentów zamówienia i komunikacja,
- przedmiot zamówienia, informacje szczegółowe odnoszące się do przedmiotu zamówienia,
- krótki opis zamówienia, kryteria oceny ofert (kryterium ceny oraz kryteria jakościowe),
- kwalifikacja wykonawców, w tym nazwa i opis warunków udziału w postępowaniu,
- warunki zamówienia (zamawiający wymagał wadium w wysokości 15.000 zł wniesionego przed upływem składania ofert),
- projektowanie postanowienia umowy w tym informacja, że zamawiający nie przewiduje udzielania zaliczek, zmiana umowy może nastąpić tylko w określonych warunkach,
- procedura (termin składania ofert do 26 sierpnia 2024 roku do godziny 9:00, miejsce składania ofert za pośrednictwem platformy e-zamówienia dostępnej pod adresem internetowym, termin otwarcia ofert 26 sierpnia 2024 roku o godzinie 9:15, termin związania z ofertą 24 września 2024 roku).

Do oferty dołączono specyfikację warunków zamówienia wraz z wykazem 7 załączników:

- załącznik nr 1 – formularz oferty,
- załącznik nr 2 – oświadczenie o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu oraz braku podstaw do wykluczenia,
- załącznik nr 3 – oświadczenie dotyczące przynależności lub braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej, o której mowa w art. 85 ust 1 ust PZP,
- załącznik nr 4 – wykaz osób, których wykonawca zamierza skierować do realizacji\ zamówienia,
- załącznik nr 5 – zobowiązanie podmiotu udostępniającego zasoby,
- Załącznik nr 6 – wzór umowy,
- załącznik nr 7 – dokumentacja projektowa - przedmiar robót, specyfikacja techniczna wykonania i odbiór robót.

Pismem z dnia 12 sierpnia 2024 roku znak: IN.271.7.2024 Gmina Łubnice dokonała zmian treści Specyfikacji Warunków Zamówienia nr 1, w wyniku czego zmianą uległy terminy wniesienia wadium, związania z wykonawcą oraz termin składania ofert.

Dokumentacja zawierała oświadczenie o kwocie jaką zamawiający zamierza przeznaczyć na realizację zadania z dnia 3 września 2024 roku znak: IN.271.7.2024 tj. 1 470 222, 00 zł brutto. Do postępowania przystąpiło 4 oferentów. Gmina Łubnice pismem z dnia 10 września 2024 roku znak: IN.271.7.2024 poinformowała na Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Łubnice o wyborze najkorzystniejszej oferty. W dniu 17 września 2024 roku jednostka samorządu terytorialnego reprezentowana przez Panią Annę Grajko Wójta Gminy i Skarbnika Gminy Panią Izabelę Pszczotę zawarła umowę numer IN.272.5.2024 ze Spółdzielnią Rzemieślniczą w Busku - Zdroju. Przed podpisaniem umowy wykonawca złożył wymagane dokumenty, w tym kosztorys ofertowy na kwotę 1 465 015, 80 zł brutto. W dniu 29 listopada 2024 roku sporządzono protokół odbioru końcowego zadania.

W ramach realizacji inwestycji w dniu 16 sierpnia 2024 roku ogłoszono przetarg numer ogłoszenia 2024/BZP 00459700 na dostawę i montaż wyposażenia do Środowiskowego Domu Samopomocy w Budziskach. Do przetargu przystąpiło 5 oferentów. Gmina Łubnice pismem z dnia 24 września 2024 roku znak: IN.271.8.2024 poinformowała na Biuletynie Informacji Publicznej Gminy o wyborze najkorzystniejszej oferty. W dniu 2 października 2024 roku zawarto umowę nr IN.272.6.2024 z firmą Elmar Anna Karnas w Błazowej na kwotę brutto 348 232,83 zł. W dniu 29 listopada 2024 roku sporządzono protokół odbioru przedmiotowego wyposażenia.

W związku z powstałymi oszczędnościami po przetargowych Gmina Łubnice w dniu 17 października 2024 roku znak:IN-2.7013.1.2024, zwróciła się do Wojewody Świętokrzyskiego z prośbą o zakup dodatkowego wyposażenia do Środowiskowego Domu Samopomocy w Budziskach. Pismem z dnia 23 października 2024 roku znak: PSZ.I.3111.2.2.2024 otrzymała zgodę Wojewody Świętokrzyskiego na zakup dodatkowego wyposażenia. W związku z powyższym gmina w dniu 7 listopada 2024 roku przeprowadziła postępowanie w trybie zapytania ofertowego tj. zamówienie nr IN.271.12.2024 na zakup dodatkowego wyposażenia. Wpłynęło 5 ofert. Jednostka samorządu terytorialnego pismem z dnia 22 listopada 2024 roku znak: IN.271.12.2024.I., poinformowała na stronie Urzędu Gminy o wyborze najkorzystniejszej oferty tj. firmy Altare spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Kielcach. W związku z powyższym w dniu 26 listopada 2024 roku

zawarto z wykonawcą umowę nr 86/24. Ze względu na zakończenie realizacji zadania w dniu 2 grudnia 2024 roku sporządzono protokół z odbioru końcowego zadania.

Zespół kontrolny poddał weryfikacji faktury związane z realizacją inwestycji. Zestawienie środków finansowych wydatkowanych przez Gminę Łubnice w ramach Rozwoju Sieci Ośrodków Wsparcia dla Osób z Zaburzeniami Psychicznymi w 2024 roku przedstawia tabela poniżej.

Lp.	Numer faktury	Nazwa towaru	Data wystawienia faktury	Kwota faktury brutto	Środki budżetu państwa	Środki własne gminy	Data zapłaty	Numer wyciągu
1	FA/40/2024/S	Wykonanie robót budowlanych w ŚDS	29.11.2024 r.	1 465 015,80 zł	1 465 015,80 zł	0,00 zł	10.12.2024 r.	241/2024
2	FV/4/2024/11	Wyposażenie ośrodka	29.11.2024 r.	348 232,83 zł	348 232,83 zł	0,00 zł	10.12.2024 r.	241/2024
3	6/MAG/12/2024	Dodatkowe wyposażenie ośrodka	02.12.2024 r.	58 756,42 zł	57 568,74 zł	1 187,68 zł	10.12.2024 r.	241/2024
Suma				1 872 005,05 zł	1 870 817,37 zł	1 187,68 zł		

Faktury numer FA/40/2024/S, FV/4/2024/11 zostały w całości opłacone ze środków rezerwy celowej budżetu państwa w ramach umowy numer 1/RC/ŚDS-N/2024 pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim, a Gminą Łubnice. W związku z przewyższającą kwotą faktury numer 6/MAG/12/2024 należność w wysokości 58 756,42 zł została poniesiona ze środków rezerwy celowej budżetu państwa, natomiast 1 187,68 zł Gmina pokryła ze środków własnych.

Faktury zawierały wymagane klauzule: sprawdzono pod względem merytorycznym, pod względem formalnym i rachunkowym oraz zatwierdzono do wypłaty. Wydatki dokonywano z rachunku bieżącego Gminy o numerze 55 8517 0007 0060 0000 0026 0002 i księgowane w dziale 852 rozdziale 85203 paragraf 6050. (wydatki inwestycyjne). W dniu 28.04.2025 roku w związku z trwającą kontrolą Pani Wójt Gminy Łubnice złożyła dodatkowe wyjaśnienia (akta kontroli str.12), dotyczące przekazania środków finansowych w wysokości 1 154 914,21 zł na rachunek bankowy Świętokrzyskiego Funduszu Rozwoju spółka z o.o. w Kielcach zgodnie z zawartą umową ustanawiającą prawo cesji między Gminą Łubnice, a Spółdzielnią Rzemieślniczą u Busku -Zdroju tj. wykonawcą robót budowlanych. Wydatki publiczne dokonane zostały w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych

zobowiązań zgodnie z art. 44 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 27 września 2009 o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 poz.1530) co poświadczają potwierdzenia przelewów (akta kontroli: od str.13 do str. 31).

Weryfikacja zakupionego sprzętu znajdującego się w Środowiskowym Domu Samopomocy w Budziskach zgodnie z programem inwestycji, poszczególnymi fakturami, odbiorami a stanem faktycznym.

W dniu 23 kwietnia 2025 roku zespół kontrolny dokonał oględzin w Środowiskowym Domu Samopomocy w Budziskach 149, w obecności kierownika jednostki, w celu weryfikacji zakupionego sprzętu znajdującego się w ośrodku wsparcia. Sprawdzono wszystkie pomieszczenia między innymi: pracownię kulinarną wraz z jadalnią, salę rehabilitacyjną, biuro kierownika, pracownię plastyczno-ceramiczną oraz pracownię muzyczno-komputerową. Z przedstawionych faktur wynika, że zakupiony sprzęt został zakupiony ze środków publicznych i znajduje się w pomieszczeniach do tego przeznaczonych. Zgodnie z zarządzeniem nr 132/2019 Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 8 listopada 2019 r., z przebiegu i wyniku oględzin sporządzono protokół oględzin (akta kontroli str.32), który został podpisany przez kontrolera i kierownika Środowiskowego Domu Samopomocy w Budziskach. W protokole z dnia 23 kwietnia 2025 roku ustalono, iż we wszystkich pomieszczeniach znajdowało się wyposażenie zgodne ze złożonym wnioskiem w ramach rozwoju sieci ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi na 2024 roku oraz protokołami końcowymi. Brak jest natomiast spisów inwentarzowych. W toku oględzin dokonano utrwalenia stanu faktycznego za pomocą dokumentacji fotograficznej, która stanowi załącznik do protokołu. (akta kontroli od str. 33 do str. 45).

Na tym czynności kontrolne zakończono.

Wnioski i oceny:

1. Gmina wywiązała się z umowy i utworzyła Środowiskowy Dom Samopomocy w Budziskach.
2. Wyposażenie we wszystkich pomieszczeniach ośrodka tj. m.in. pracowni kulinarnej, jadalni, pracowni plastyczno-ceramicznej, muzyczno-komputerowej, aktywizacji

ruchowej oraz rehabilitacyjnej jest zgodne z dokumentacją dołączoną do wniosku oraz końcowymi odbiorami.

3. Na podstawie przedstawionych faktur ustalono, że zakupiony sprzęt został sfinansowany ze środków rezerwy celowej budżetu państwa i znajduje się w pomieszczeniach do tego przeznaczonych. Ze względu na przewyższającą kwotę faktury nr 6/MAG/12/2024 na dodatkowe wyposażenie gmina zabezpieczyła środki własne w kwocie 1 187,68 zł.
4. Na podstawie oględzin pomieszczeń w Środowiskowym Domu Samopomocy w Budziskach na dzień kontroli stwierdzono brak spisów inwentarzowych zakupionego wyposażenia.
5. Wykonawca w zakresie przebudowy i zmiany sposobu użytkowania części budynku szkoły podstawowej w Budziskach na Środowiskowy Dom Samopomocy (tj. robót budowlanych) został wyłoniony w trybie podstawowym bez negocjacji na podstawie art. 275 pkt. 1 ustawy prawo zamówień publicznych.
6. Wykonawca w zakresie dostawy i montażu wyposażenia do ośrodka został wyłoniony w drodze postępowania przetargowego, natomiast wykonawca w zakresie zakupu i dostawy dodatkowego wyposażenia został wyłoniony w trybie zapytania ofertowego.

Ustaień kontroli dokonano w oparciu o:

- dokumenty finansowo-księgowe,
- dokumenty związane z wyłonieniem wykonawcy,
- oględziny Środowiskowego Domu Samopomocy w Budziskach.

Mając na uwadze powyższe wnoszę o:

1. Zamieszczenie brakujących spisów inwentarzowych w pomieszczeniach budynku Środowiskowego Domu Samopomocy.

Na podstawie art. 49 ustawy o kontroli w administracji rządowej, proszę o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych uchybień, a także przekazanie – **w terminie 30 dni roboczych** od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego informacji o sposobie wykorzystania ww. uwag i wniosków oraz o wykonaniu zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach nie podjęcia działań.

Jednocześnie informuję, że zgodnie z art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Józef Bryk
Wojewoda Świętokrzyski