

a/a

**Protokół kontroli kompleksowej
przeprowadzonej w Gminie Sandomierz**

I. Oznaczenie jednostki podlegającej kontroli

Gmina Sandomierz, NIP: 864-175-19-39, REGON: 830409927, pl. Poniatowskiego 3, 27-600 Sandomierz. Burmistrzem Miasta Sandomierz jest Pan Paweł Niedźwiedź.

II. Imię i nazwisko, stanowisko służbowe inspektorów oraz numer i data upoważnienia do przeprowadzenia kontroli

Kontrolę przeprowadzili pracownicy Oddziału ds. Informatyzacji i Spraw Społecznych Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach: Michał Siwierski – Kierownik Oddziału ds. Informatyzacji i Spraw Społecznych, Kamila Sokołowska - inspektor wojewódzki Oddziału ds. Informatyzacji i Spraw Społecznych na podstawie imiennych upoważnień odpowiednio: 502/2025, 501/2025, wydanych z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego w dniu 16.06.2025 r. przez Zastępcę Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia SUW Pana Jacka Matere.

III. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych

Kontrolę przeprowadzono w dniu 20 czerwca 2025 r. w siedzibie Gminy Sandomierz oraz Dziennym Domu Senior+ ul. Koseły 3, 27-600 Sandomierz. Dokonano wpisu do Książki kontroli pod pozycją nr 3/2025.

IV. Określenie przedmiotu i zakresu kontroli oraz okresu objętego kontrolą

Realizacja przez jednostkę samorządu terytorialnego zadania publicznego polegającego na utworzeniu ośrodka wsparcia dla osób nieaktywnych zawodowo powyżej 60 roku życia w ramach Programu Wieloletniego Senior+ (Moduł I Programu) na podstawie Porozumienia Nr 47/726/M I-D/Gmina Sandomierz/edycja2024/SENIOR+ o dofinansowanie zadania realizowanego w ramach Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025 Edycja 2024 Moduł I „Utworzenie lub wyposażenie Dziennego Domu „Senior+”.

V. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego, w tym ujawnionych nieprawidłowości oraz ich zakresu i skutków

1. Standard pomieszczeń i wyposażenia placówki

Podczas przeprowadzonej kontroli ustalono, że jednostka kontrolowana wykonała zadanie polegające na utworzeniu i wyposażeniu ośrodka wsparcia o zasięgu gminnym w postaci Dziennego Domu Senior+.

Dzienny Dom Senior+ w Sandomierzu mieści się przy ul. Kosęły 3, 27-600 Sandomierz i powstał z połączenia dwóch lokali użytkowych usytuowanych w budynku mieszkalnym wielorodzinnym. Placówka jest zlokalizowana w miejscu ogólnodostępnym w centrum miasta blisko Parku Miejskiego, Parku Piszczele oraz Placu 3 Maja. Przy głównym wejściu do budynku znajduje się podjazd dla osób niepełnosprawnych. Nawierzchnia podjazdu wykonana została z równo ułożonej kostki brukowej, zapewniającej stabilne i bezpieczne poruszanie się. Nad wejściem znajduje się daszek ze szkła. Ponadto, przy wejściu zamontowano tablicę informacyjną z nazwą „Dzienny Dom Pobytu” wraz ze znakiem graficznym programu Senior+. W odległości 10 metrów od parkingu umieszczono tablicę informującą o dofinansowaniu placówki ze środków budżetu państwa oraz wskazującą na cel realizowanego przedsięwzięcia.

Dzienny Dom zlokalizowany jest na parterze. Zgodnie ze złożoną ofertą placówka dysponuje następującymi pomieszczeniami:

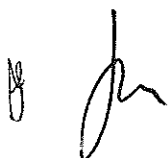
- 1 pomieszczenie ogólnodostępne pełniące salę spotkań, jadalni;
- aneks kuchenny
- 1 pomieszczenie do utrzymania lub zwiększenia aktywności ruchowej lub kinezyterapii;
- 1 pomieszczenie pełniące funkcję szatani;
- WC męski;
- WC damski;
- WC dla osób niepełnosprawnych.

Ponad obowiązujący standard placówka posiada pomieszczenie klubowe, a także dodatkowe pomieszczenie gospodarcze.

W ramach wizji lokalnej zespół inspektorów dokonał weryfikacji zakupu wyposażenia wskazanego w ofercie realizacji zadania. W oparciu o przeprowadzoną wizytację zespół kontrolny stwierdził, że zakupiony sprzęt i wyposażenie w poszczególnych pomieszczeniach są zgodne ze specyfikacją zamieszczoną w załączniku nr 1 do Porozumienia Nr 47/726/M I-D/Gmina Sandomierz/edycja2024/SENIOR+ - oferty realizacji zadania. Ośrodek wsparcia spełnia standard lokalowy przewidziany w Programie Wieloletnim „Senior+” na lata 2021-2025 dla placówki typu dom.

Jednostka kontrolowana zgodnie z §6 Porozumienia zrealizowała obowiązek polegający na zastosowaniu oznaczeń Programu Wieloletniego Senior+”. Na zakupionym wyposażeniu, w miejscu widocznym znajdują się etykiety z logo Programu Senior+.

Zespół kontrolerów stwierdził w toku wizji lokalnej, że placówka zapewnia swobodny dostęp do poszczególnych pomieszczeń osobom mającym trudności w poruszaniu się.



Pozytywny stan przystosowania infrastruktury do potrzeb osób niepełnosprawnych obrazowały:

- ciągi komunikacyjne: brak progów,
- szerokie wejścia do pomieszczeń: drzwi 90 cm,
- dogodne wejście do budynku: wybudowany podjazd,
- zamontowane uchwyty w łazience dla osób niepełnosprawnych umożliwiające korzystanie z nich osobom z dysfunkcją narządu ruchu,
- lokalizacja placówki – parter budynku.

Podczas oględzin przeprowadzonych w ramach wizji lokalnej stwierdzono jednak brak uchwytów oraz krzeselka wewnątrz prysznica [zał. nr 1], będących wymaganym elementem wyposażenia zgodnie z wytycznymi programu. Jednostka realizująca zadanie zadeklarowała we wniosku, że wspomniane elementy zostaną zamontowane.

W oparciu o przeprowadzoną wizytację zespół kontrolny stwierdził, że w placówce znajdują się instrukcje mycia rąk umieszczone w widocznych miejscach, co sprzyja utrzymaniu właściwego poziomu higieny wśród beneficjentów oraz personelu.

2. Sposób finansowania realizacji zadania

Porozumienie Nr 47/726/M I-D/Gmina Sandomierz/edycja2024/SENIOR+ zawarte zostało pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim¹ a Gminą Sandomierz² w Kielcach w dniu 5 czerwca 2025 roku. W §2 pkt 1 Porozumienia określono termin realizacji przedmiotowego zadania na okres od dnia 1 kwietnia 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 r. Zgodnie z zapisami §3 pkt 1, 2 i 4 całkowity koszt zadania publicznego, będący sumą kwoty dotacji oraz środków finansowych własnych Zleceniobiorcy wynosił 500 000,00 zł. Zleceniodawca zobowiązał się do przekazania Zleceniobiorcy kwoty dotacji, stanowiącej nie więcej niż 80,00% całkowitego kosztu zadania publicznego, w wysokości nie większej niż 400 000,00 zł (słownie złotych: czterysta tysięcy, 00/100) w ramach działu 852, rozdziału 85295, §6330 w kwocie 299 808,00 zł, a w ramach działu 852, rozdziału 85295, §2030 kwoty: 100 192,00 zł na rachunek bankowy Zleceniobiorcy. Zleceniobiorca zobowiązał się do przekazania na realizację zadania publicznego środków finansowych własnych, stanowiących nie mniej niż 20,00% całkowitego, kosztu zadania publicznego, w wysokości: 100 000,00 zł. W dniu 22.11.2024 r. jednostka zwróciła się do Wydziału z prośbą o wyrażenie zgody na zwiększenie środków własnych przeznaczonych na realizację zadania. Zgoda na zwiększenie wkładu własnego została udzielona pismem z dnia 28.11.2024 r., znak: PSZ.VI.946.47.2024. Po jej uzyskaniu, środki własne zostały zwiększone o 204 790,00 zł. Zwiększenie środków własnych miało na celu

¹ Wojewoda Świętokrzyski zwany dalej Zleceniodawcą.

² Gmina Sandomierz zwany dalej Zleceniobiorcą.



zapewnienie pełnej i terminowej realizacji zadania oraz pokrycie wydatków, które przekroczyły pierwotne założenia budżetowe.

Jednostka kontrolowana przeprowadziła postępowanie w trybie podstawowym bez negocjacji na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U z 2023 poz. 1605 ze zm). Zespół inspektorów ustalił, że w trakcie prowadzenia ww. postępowania nie stosowano postanowień Zarządzenia nr 102/2021/RZP Burmistrza Miasta Sandomierz z dnia 22.04.2021 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Urzędzie Miejskim Sandomierzu, których wartość nie przekracza kwoty 130 000 zł netto. Ogłoszenie o zamówienie zostało opublikowane na platformie zakupowej Zamawiającego w dniu 12 czerwca 2024 r. pod numerem 2024/BZP00362449/01. Termin składania ofert został wyznaczony do 27 czerwca 2024 r. do godziny 10.00. Do wyznaczonego terminu składania ofert tj. do dnia 27 czerwca 2024 r., wpłynęły trzy oferty od wykonawców. W trakcie postępowania kierowane były zapytania dotyczące Specyfikacji Opisu Przedmiotu Zamówienia (SOPZ). Zamawiający udzielił odpowiedzi w formie wyjaśnień, które zostały opublikowane na platformie zakupowej zgodnie z przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych. Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 27.06.2024 r. o godzinie 10.30. Jednostka kontrolowana przeprowadziła badanie ofert pod kątem występowania rażąco niskiej ceny, zgodnie z art. 224 ustawy Prawo zamówień publicznych. W ramach analizy oceniono, czy złożone oferty zawierają wszystkie niezbędne koszty realizacji zamówienia i nie budzą wątpliwości do co realności ich wykonania za zaoferowaną cenę. W wyniku przeprowadzonej oceny ofert, jako najkorzystniejszą wybrano ofertę złożoną przez wykonawcę NOWOBUD. Wybór został dokonany zgodnie z kryteriami oceny ofert określonymi w dokumentacji postępowania. Oferta firmy NOWOBUD spełniła wszystkie wymagania formalne i merytoryczne oraz uzyskała najwyższą liczbę punktów w ramach przyjętych kryteriów oceny. Umowa na wykonanie zadania pn. „*Realizacja robót budowlanych i dostawa wyposażenia obiektu (wraz z montażem) w ramach „Utworzenia Dziennego Domu Pobytu Senior+” przy ul. Kosęły 3 w Sandomierzu*” pomiędzy jednostką kontrolowaną a Wykonawcą została zawarta w dniu 24 lipca 2024 r. pod numerem TIU.272/16/2024 [zał. nr 2]. Wykonawca złożył wniosek o przedłużenie terminu realizacji przedmiotu umowy. Po przeanalizowaniu zasadności wniosku, strony zawarły w dniu 7 listopada 2024 r. aneks [zał. nr 3] do umowy, na mocy którego dokonano zmiany terminu realizacji na dzień 8 grudnia 2024 r.

Sporządzono 4 protokoły odbioru robót do umowy:

1. Protokół odbioru wykonanych robót od 19 lipca do 30 września 2024 roku – zakres i jakość robót określono na zgodną z umową (roboty budowlane, roboty przygotowawcze, roboty mularskie i murowe, konstrukcja stalowa belek nadprożowych);

2. Protokół odbioru wykonanych robót od 24 lipca do 31 października 2024 roku – zakres i jakość robót określono na zgodną z umową (posadzka na gruncie, instalacja C.O., instalacja wody użytkowej- demontaż instalacja wody użytkowej ciepłej, zimnej, roboty budowlane, instalacja kanalizacji sanitarnej-demontaż, budowa kanalizacji instalacji kanalizacji sanitarnej, instalacja wentylacji mechanicznej, układ nawiewno-wywiewny);
3. Protokół odbioru wykonanych robót od 24 lipca do 29 listopada 2024 roku – zakres i jakość robót określono na zgodną z umową (stolarka okienna, stolarka drzwiowa, tynki i okładziny, malowanie, pokrywanie podłóg i ścian, sufit podwieszany, roboty brukarskie, roboty elewacyjne, instalacja C.O., armatura i osprzęt, biały montaż, instalacja wentylacji mechanicznej – układ nawiewno-wywiewny, wymiana oświetlenia podstawowego i awaryjnego, szafy rozdzielcze, instalacja gniazd, sieci LAN);
4. Protokół odbioru wykonanych robót od 24 lipca do 30 grudnia 2024 roku – zakres i jakość robót określono na zgodną z umową (wyposażenie).

Dnia 30 grudnia 2024 r. w Sandomierzu został sporządzony protokół odbioru końcowego z wykonania zadania. Dokument zawiera ustalenia oraz podpisy członków komisji dokonujących odbioru.

Wydatki zostały poniesione zgodnie z przeznaczeniem i sfinansowane ze środków pochodzących z dotacji celowej w wysokości 400 000,00 zł oraz wkładu własnego. Zostały zapłacone ze środków zaklasyfikowanych w rozdziale 85295, paragrafie 6050 – oraz w rozdziale 85295, paragrafie 4210. Jednostka kontrolowana z własnych środków wydatkowała środki w wysokości 304 790,00 zł.

Na potrzeby czynności kontrolnych udostępniono wszystkie faktury dotyczące wydatków poniesionych w związku z realizacją Programu i wykazane w sprawozdaniu z realizacji zadania. Analiza dokumentacji wydatkowanych środków wykazała, że wszystkie zobowiązania zostały uregulowane do 31.12.2024 r., a płatności dokonywano przelewami bankowymi i były one bezpośrednio związane z realizacją zadania. W toku kontroli ustalono, że zakres rzeczowy poniesionych wydatków był zgodny z kalkulacją przewidywanych kosztów, uwzględnioną w ofercie stanowiącej załącznik do Porozumienia Nr 47/726/M I-D/Gmina Sandomierz/edycja2024/SENIOR+.

Dokumenty księgowe skonfrontowano z przekazanym sprawozdaniem końcowym z realizacji zadania publicznego. Dowody księgowe opisano zgodnie z zasadami zawartymi w §4 pkt 3 i 4 podpisanego porozumienia. Zawierają one sporządzony opis, określenie z jakich środków kwota została wydatkowana oraz w jakiej wysokości wydatek pochodził z przekazanej dotacji, a w jakiej z wkładu własnego Zleceniobiorcy. Opisy faktur opatrzone także wymaganym podpisem. Środki finansowe zostały wykorzystane zgodnie z celem na jaki zostały pozyskane. Jednostka kontrolowana przedstawiła zespołowi kontrolerów potwierdzenie

wykonania operacji z każdego dowodu księgowego, który został wykazany w sprawozdaniu końcowym z wykonania zadania publicznego

3. Dokumenty i akty prawa

Przed planowanym zakończeniem realizacji zadania Rada Miasta Sandomierz podjęła uchwałę nr VII/72/2024 Rady Miasta Sandomierza z dnia 30 października 2024 r. w sprawie utworzenia ośrodka wsparcia dla seniorów pod nazwą Dzienny Dom Pobytu „Senior+” ul. Kosęły 3 w Sandomierzu oraz włączenia go w strukturę Ośrodka Pomocy Społecznej w Sandomierzu [zał. nr 4]. Uchwała w sprawie utworzenia ośrodka wsparcia została zakwestionowana w wyniku rozstrzygnięcia nadzorczego Wojewody, który stwierdził nieważność uchwały w części obejmującej §5. W związku z rozstrzygnięciem nadzorczym stwierdzającym nieważność §5 uchwały, w dniu 18 grudnia 2024 r. podjęto kolejną uchwałę nr X/101/2024 Rady Miasta Sandomierza w sprawie utworzenia ośrodka wsparcia, uwzględniającą uwagi organu nadzoru [zał. nr 5]. Zarządzeniem nr 021.1.6.2025 Dyrektora Ośrodka Pomocy Społecznej w Sandomierzu wprowadzono Regulamin Organizacji Dziennego Domu Pobytu „Senior+” przy ul. Kosęły 3 w Sandomierzu.

Dzienny Dom otrzymał decyzję Państwowej Powiatowej Inspekcji Sanitarnej dotyczącą prowadzenia żywienia zbiorowego w systemie zamkniętym. Decyzja ta uprawnia placówkę do przygotowania i wydawania posiłków dla podopiecznych zgodnie z obowiązującymi przepisami sanitarnym i wymogami higieniczno-epidemiologicznymi.

Ponadto, organ Państwowej Inspekcji Sanitarnej wydał zaświadczenie o wpisie placówki do rejestru zakładów podlegających urzędowej kontroli organów Państwowej Inspekcji Sanitarnej, w celu prowadzenia działalności w zakresie wydawania dań obiadowych, dostarczanych przez zewnętrzną firmę cateringową, oraz przygotowania i wydawania napojów zimnych (soki, woda) i gorących (kawa, herbata).

VI. Wnioski z przeprowadzonej kontroli:

1. Placówka spełnia standardy określone dla jednostki typu dom, przewidziane w Uchwale Nr 191 Rady Ministrów w sprawie ustanowienia Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025 (M.P. z 2021 r. poz. 10);
2. Zakres rzeczowy zrealizowanego zadania zleconego, polegającego na utworzeniu i wyposażeniu Dziennego Domu Senior+ zgodny jest z zapisami zawartego Porozumienia nr 47/726/M I-D/Gmina Sandomierz/edycja2024/SENIOR+ o dofinansowanie zadania realizowanego w ramach Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025 Edycja 2024, ofertą realizacji zadania, a także ze sprawozdaniem z wykonania zadania publicznego;
3. Gmina Sandomierz rozliczyła wydatki poniesione na realizację zadania publicznego w wyznaczonym terminie. Na podstawie przedłożonych dokumentów

księgowych stwierdzono prawidłowość danych wykazanych w sprawozdaniu końcowym i celowość wydatkowania otrzymanych w 2024 roku środków finansowych na utworzenie i wyposażenie Dziennego Domu Senior+. Tym samym spełniony został obowiązek sprawozdawczy Zleceniobiorcy wskazany w §5 Porozumienia;

4. Zamówienie publiczne było prowadzone w trybie podstawowym bez negocjacji na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U z 2023 poz. 1605 ze zm);
5. Dokumenty księgowe dotyczące wydatkowania środków w ramach Programu Senior+ są zgodne z §4 Porozumienia, określającym wymogi w zakresie sposobu prowadzenia dokumentacji finansowo-księgowej;
6. Jednostka kontrolowana uzyskała wszystkie wymagane zezwolenia oraz opinie od Państwowej Powiatowej Inspekcji Sanitarnej, dotyczące wymogów sanitarno-higienicznych wynikających z przepisów prawa;
7. Zgodnie z wymogami programu „Senior+” oraz wnioskiem złożonym o przystąpienie do Programu w 2024 roku przez jednostkę, uzupełnieniu podlega wyposażenie w postaci uchwyty oraz siedziska prysznicowego wewnątrz kabiny prysznicowej znajdującej się w łazience.

Na podstawie ustaleń kontroli działalność kontrolowanej jednostki ocenia się **pozytywnie z uchybieniami.**

Gmina Sandomierz zrealizowała zadanie w pełnym stopniu, w sposób rzetelny, spójny z ofertą realizacji zadania. Przyznane środki publiczne zostały wydatkowane zgodnie z ich przeznaczeniem, co potwierdza dokumentacja księgowa oraz oględziny placówki.

VII. Ustaleń kontroli dokonano w oparciu o:

- wizję lokalną w siedzibie Dziennego Domu Senior+, ul. Koseły 3, 27-600 Sandomierz;
- sprawdzoną dokumentację, znajdującą się w siedzibie Urzędu Miejskim w Sandomierzu;

VIII. Pouczenie o prawie i terminie zgłoszenia zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole kontroli oraz o prawie do odmowy podpisania protokołu:

Zgodnie § 15 Rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 9 grudnia 2020 r. w sprawie nadzoru i kontroli pomocy społecznej (Dz. U. 2020 poz. 2285) kierownik jednostki podlegającej kontroli może odmówić podpisania protokołu kontroli, składając w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania, wyjaśnienie przyczyny tej odmowy. Odmowa podpisania protokołu



kontroli nie stanowi przeszkody do podpisania protokołu przez zespół inspektorów i sporządzenia zaleceń pokontrolnych. Kierownikowi jednostki podlegającej kontroli przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem protokołu kontroli, umotywowanych zastrzeżeń dotyczących ustaleń zawartych w protokole. Zastrzeżenia zgłasza się na piśmie do dyrektora właściwego, do spraw pomocy społecznej wydziału urzędu wojewódzkiego w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu. W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń do protokołu kontroli, termin odmowy podpisania protokołu wraz z podaniem jej przyczyn biegnie od dnia doręczenia kierownikowi jednostki podlegającej kontroli stanowiska dyrektora właściwego do spraw pomocy społecznej wydziału urzędu wojewódzkiego wobec zastrzeżeń. Pisemne zastrzeżenia do ustaleń zawartych w protokole kontroli są poddawane analizie przez kontrolujący daną jednostkę zespół inspektorów.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, jeden egzemplarz za poświadczaniem odbioru otrzymuje Kierownik jednostki podlegającej kontroli, drugi włącza się do akt kontroli.

Protokół podpisali:

Ze strony kontrolującej:

Krzysztof Gwizdek
Emilia Sokołowska

Kielce, dn. 04-07-2025 r.

Ze strony kontrolowanej:

....., dn.2025

Zaprzęta Jic.
ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia
Michał J.
Jacek Matera

Burmistrz Sandomierza

Parwot Niedźwiedź

GMINA SANDOMIERZ
27-600 Sandomierz, Plac Poniatowskiego 3
NIP 864-17-51-939, Regon 830409927