

Protokół
kontroli problemowej przeprowadzonej
w Urzędzie Gminy Bodzechów

ŚWIĘTOKRZYSKI URZĄD WOJEWÓDZKI W KIELCACH Wydział Polityki Społecznej i Zdrowia
23. 10. 2019
RPW/37216/2019 L.dz. podpis <i>Pela-B</i>

I. Oznaczenie jednostki podlegającej kontroli

Gmina Bodzechów, ul. Mikołaja Reja10, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski, NIP: 661- 16- 67-096, REGON: 291009998, tel.: 41 265-38-38, fax: 41 265-54-40, e-mail: urząd@ugb.pl.

Wójtem Gminy Bodzechów jest Pan Jerzy Murzyn.

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 – przewodniczący zespołu kontrolerów, Kamila Odzimkowska - inspektor wojewódzki Oddziału ds. Informatyzacji i Spraw Społecznych na podstawie imiennych upoważnień odpowiednio: 694/2019, 695/2019, wydanych z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego w dniu 17 września 2019 r. przez Zastępcę Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia ŚUW Pana Mariusza Paska.

Działając na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz.U. 2018 poz. 1508 z późn. zm.) oraz § 15 Rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 23 czerwca 2019 r. w sprawie nadzoru i kontroli pomocy społecznej (Dz. U. nr 61 poz. 543).

III. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych

Kontrolę przeprowadzono w dniu 23.09.2019 r. w siedzibie Klubu Senior+ - ul. Opatowska 13, 27-420 Bodzechów oraz w siedzibie Urzędu Gminy Bodzechów - ul. Mikołaja Reja10, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski. Dokonano wpisu do Książki kontroli pod pozycją nr 7/2019.

IV. Określenie przedmiotu i zakresu kontroli oraz okresu objętego kontrolą

1. Sposób realizacji przez samorząd gminny na podstawie Porozumienia nr 11/Moduł I-K/Gmina Bodzechów/edycja2018/SENIOR+ o dofinansowanie zadania realizowanego w ramach Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2015-2020

Edycja 2018”, wraz z aneksem nr 1/2018 zadania zleconego, polegającego na utworzeniu lub wyposażeniu Klubu Senior+, współfinansowanego ze środków budżetu Państwa w ramach Programu Wieloletniego Senior+ na lata 2015-2020.

Kontrolą objęto okres od 1 marca 2018 r. do 31 grudnia 2018 roku.

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

Ocena realizacji przez jednostkę kontrolowaną zadania zleconego polegającego na utworzeniu i wyposażeniu Klubu Senior+ .

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że jednostka kontrolowana wykonała zadanie zlecone polegające na utworzeniu i wyposażeniu Klubu Senior+.

Klub Senior+ zlokalizowany jest w centralnej części Gminy Bodzechów, przy ul. Opatowskiej 13, 27-420 Bodzechów, jest usytuowany na parterze, w budynku współdzielonym z Ochotniczą Strażą Pożarną. Powierzchnia Klubu to 146,06 m². Budynek przystosowany jest do potrzeb osób niepełnosprawnych, pozbawiony zewnętrznych i wewnętrznych barier architektonicznych.

W ramach standardu minimum placówka dysponuje następującymi pomieszczeniami:

- pomieszczenie ogólnodostępne pełniące rolę sali spotkań, wyposażone w stoły i krzesła;
- aneks kuchenny wyposażony w sprzęty, urządzenia i naczynia do przygotowywania i spożywania posiłków;
- oznaczoną łazienkę damską wyposażoną w toaletę, umywalkę i prysznic, dostosowaną do potrzeb osób niepełnosprawnych;
- oznaczoną łazienkę męską wyposażoną w toaletę i umywalkę;
- wydzielone miejsce pełniące funkcję szatni dla seniorów i personelu;

Ponad standardem minimum zostały utworzone:

- pomieszczenie do zajęć rehabilitacyjno-ruchowych, wyposażone w drabinki, materace, rowery stacjonarne oraz inny, drobny sprzęt odpowiedni do potrzeb i sprawności ruchowych seniorów;
- aneks klubowy (część pomieszczenia ogólnodostępnego) wyposażony w sprzęt RTV, kanapę i fotele;

Idulko *Jan*

- aneks (część pomieszczenia ogólnodostępnego) wyposażony w dwa stanowiska biurowe/komputerowe
- schowek na sprzęt do utrzymywania czystości

Placówka zapewnia miejsca dla 20 seniorów.

Wyposażenie poszczególnych pomieszczeń jest zgodne z obowiązującą ofertą i przedstawia się następująco:

Rodzaj wyposażenia	Ilość (szt./komplet/zestaw)
Pomieszczenie ogólnodostępne	
Stoły pokojowe	8 szt.
Krzesła pokojowe	20 szt.
Regał	5 szt.
Stolik kawowy mały	2 szt.
Ławka	1 szt.
Fotel	7 szt.
Sofa	2 szt.
Telewizor	1 szt.
Biurko pod komputer	2 szt.
Laptop	2 szt.
Urządzenie biurowe wielofunkcyjne	1 szt.
Fotel obrotowy	2 szt.
Aneks kuchenny	
Stół jadalny okrągły	1 szt.
Krzesło	4 szt.
Regał	2 szt.
Regał kuchenny	1 szt.
Lodówka	1 szt.
Zmywarka	1 szt.

Kuchenka mikrofalowa	1 szt.
Czajnik bezprzewodowy	2 szt.
Kuchenka elektryczna	1 szt.
Zlew kuchenny	1 szt.
Pomieszczenie do zajęć rehabilitacyjno-ruchowych	
Rower treningowy	2 szt.
Materac gimnastyczny składany	2 szt.
Drabinka gimnastyczna	2 szt.
Szafa na sprzęt	1 szt.
Apteczka	1 szt.
Szatnia	
Wieszak szatniowy	1 szt.
Wieszak wolnostojący	1 szt.
Łazienka	
Drobne wyposażenie (pojemnik na ręczniki papierowe, pojemnik na mydło, pojemnik na papier, szczotka toaletowa)	2 zestawy (po 2 szt. każdego z asortymentu)
Kosz na śmieci	1 szt.
Schówek	
Zestaw do sprzątania	1 szt.
odkurzacz	1 szt.

W oparciu o przeprowadzoną wizytację zespół kontrolny stwierdził, że placówka spełnia standardy Klubu Senior+, przewidziane w Uchwale Nr 34 Rady Ministrów w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Senior+” na lata 2015-2020 (M.P. z 2018 r. poz. 228). Zespół kontrolerów stwierdził w toku wizji lokalnej, że zarówno wejścia do pomieszczeń, jak również ciągi komunikacyjne pozbawione są barier architektonicznych

Adulbe

(brak progów, szerokie drzwi) i zapewniają swobodny dostęp do poszczególnych pomieszczeń osobom mającym trudności w poruszaniu się.

Ponadto, jednostka kontrolowana zgodnie z §6 Porozumienia zrealizowała obowiązek polegający na stosowaniu oznaczeń Programu Wieloletniego Senior+¹. Oznaczenia zastosowano na zewnątrz budynku – przy wejściu znajduje się szyld placówki z tablicą informacyjną. Ponadto, wewnątrz Klubu jak również na zakupionym wyposażeniu, w miejscu widocznym znajduje się etykieta z logo Programu Senior+ wraz z informacją towarzyszącą o współfinansowaniu ze środków Programu.

Kontrola wykazała, że zakres rzeczowy zrealizowanego zadania jest zgodny z ofertą, stanowiącą załącznik do Porozumienia i Sprawozdaniem z wykonania zadania publicznego przedłożonym do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach w dniu 17.01.2019 r. Potwierdzeniem faktycznego stanu jest także dokumentacja fotograficzna wykona przez kontrolujących.

Kontrola realizacji Porozumienia, w tym dowodów księgowych potwierdzających wydatki związane z realizacją zadania w okresie kontroli.

Porozumienie powyższe zawarte zostało pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim¹ a Gminą Bodzechów² w Kielcach w dniu 28.03.2018 roku. W §2 pkt 1 porozumienia określono termin realizacji przedmiotowego zadania na okres od dnia 1 marca 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. Zgodnie z zapisami §3 pkt 1, 2 i 4 całkowity koszt zadania publicznego stanowił sumę kwoty dotacji oraz środków finansowych własnych Zleceniobiorcy i wynosił **254.056,81 zł** (słownie złotych: dwieście pięćdziesiąt cztery tysiące pięćdziesiąt sześć, 81/100). Zleceniodawca zobowiązał się do przekazania Zleceniobiorcy kwoty dotacji, stanowiącej nie więcej niż 59,05% całkowitego kosztu zadania publicznego, w wysokości nie większej niż **150.000,00 zł** (słownie złotych: sto pięćdziesiąt tysięcy, 00/100), zgodnie z klasyfikacją budżetową: w ramach działu 852, rozdziału 85295, §6330 kwoty: 125 000,00 zł (słownie złotych sto dwadzieścia pięć tysięcy 00/100), w ramach działu 852, rozdziału 85295, §2030 kwoty: 25 000,00 zł (słownie złotych: dwadzieścia pięć tysięcy 00/100) na rachunek bankowy Zleceniobiorcy nr 73 8507 0004 2001 0048 5474 0004 prowadzony w Banku Spółdzielczym w Ostrowcu Świętokrzyskim.

¹ Wojewoda Świętokrzyski zwany dalej Zleceniodawcą.

² Gmina Ożarów zwany dalej Zleceniobiorcą.

W dniu 6 grudnia 2018 r. podpisano Aneks nr 1/2018 do Porozumienia z uwzględnieniem zaktualizowanego kosztorysu realizacji zadania.

Zapis w §3 ust. 1 Porozumienia otrzymał brzmienie:

Całkowity koszt zadania publicznego stanowi sumę kwoty dotacji oraz środków finansowych własnych Zleceniobiorcy i wynosi 332 756,85 zł (słownie złotych: trzysta trzydzieści dwa tysiące siedemset pięćdziesiąt sześć, 85/100).

Zapis w §3 ust. 2 Porozumienia otrzymał brzmienie:

Zleceniodawca zobowiązuje się do przekazania Zleceniobiorcy kwoty dotacji, stanowiącej nie więcej niż 45,08% całkowitego kosztu zadania publicznego, w wysokości nie większej niż 150 000,00 (słownie złotych: sto pięćdziesiąt tysięcy, 00/100), w tym:

1) *w ramach działu 852, rozdziału 85295, §6330 kwoty: 125 000,00 zł (słownie złotych: sto dwadzieścia pięć tysięcy, 00/100)*

2) *w ramach działu 852, rozdziału 85295, §2030 kwoty: 25 000,00 zł (słownie złotych: dwadzieścia pięć tysięcy, 00/100)*

na rachunek bankowy Zleceniobiorcy nr 73 8507 0004 2001 0048 5474 0004 prowadzony w Banku Spółdzielczym w Ostrowcu Świętokrzyskim w terminie 30 dni od dnia zawarcia niniejszego Porozumienia.

Zapis w §3 ust. 4 Porozumienia otrzymał brzmienie:

Zleceniobiorca zobowiązuje się do przekazania na realizację zadania publicznego środków finansowych własnych, stanowiących nie mniej niż 54,92% całkowitego kosztu zadania publicznego, w wysokości: 182 756,85 zł (słownie złotych: sto osiemdziesiąt dwa tysiące siedemset pięćdziesiąt sześć, 85/100). Przez środki finansowe własne rozumie się także środki finansowe z innych źródeł bez względu na ich pochodzenie, których pozyskanie i zabezpieczenie spoczywa na Zleceniobiorcy.

Zgodnie z §4 zawartego Porozumienia Zleceniobiorca jest zobowiązany do prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej zadania publicznego, zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz. 395), w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych.

Na potrzeby czynności kontrolnych przedstawiono Wydruk Księgi głównej, konto analityczne 13024, rachunek bieżący jednostki – Przebudowa i wyposażenie pomieszczeń na potrzeby klubu Senior+ w miejscowości Bodzechów, za okres 01.2018 – 12.2018. Na dokumencie widnieją wydatki poniesione w związku z realizacją zadania. Wydatki te dotyczą wszystkich

kwot wskazanych do realizacji w kosztorysie oferty, a także wydatków poniesionych w ramach zakupu elementów wyposażenia Klubu, zrealizowanych z dodatkowych środków własnych gminy, ponad wykaz rzeczowy oferty (zakup tablicy informacyjnej, zakup gier, zakup wyposażenia) [zał. nr 1]. Do wglądu udostępniono także wszystkie faktury dotyczące wydatków poniesionych na potrzeby realizacji Programu i wykazane w Sprawozdaniu z realizacji zadania. Analiza dokumentacji wydatkowanych środków wykazała, że wszystkie zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z zakresem rzeczowym, przedstawionym w sprawozdaniu i były bezpośrednio związane z realizacją zadania. Zastrzeżeń nie wzbudza także sposób opisywania dokumentów księgowych. Zawierają one sporządzony opis, określenie z jakich środków kwota została wydatkowana oraz w jakim zakresie wydatek pochodził z przekazanej dotacji, a w jakim z wkładu własnego Zleceniobiorcy. Ponadto zawierają wskazanie w jakim trybie zgodnie z ustawą Prawo Zamówień Publicznych dokonano zakupu, do czego zobowiązuje §4 ust. 3 pkt c zawartego Porozumienia. Opisy faktur opatrzone także wymaganym podpisem. Do faktur załączone są protokoły odbioru zakupu wyposażenia [zał. nr 2].

W toku kontroli ustalono, że zadanie publiczne jakim było utworzenie i wyposażenie jednostki Senior+ zrealizowane zostało w oparciu o przepisy określone w ustawie Prawo zamówień publicznych. Prace inwestycyjne prowadzone były trybie przetargu nieograniczonego, na podstawie umowy nr 206/2018 z dnia 26.10.2018r. zawartej pomiędzy Gminą Bodzechów, reprezentowaną przez Wójta Gminy – Jerzego Murzyna, a Panem Władysławem Pochylskim prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Usługi Budowlane „SYNBUD” Władysław Pochylski [zał. nr 3]. Zakup wyposażenia jednostka kontrolowana zrealizowała w oparciu o zarządzenie nr IV/18/26 Wójta Gminy Bodzechów z dnia 5 lutego 2016 roku w sprawie wprowadzenia Regulaminu postępowania określającego zasady udzielania zamówień publicznych przez Gminę Bodzechów, dla których nie stosuje się przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych [zał. nr 4]. Do celów kontroli przekazano także:

- zestawienie udzielonych zamówień publicznych, wyodrębnionych do utworzenia i wyposażenia Klubu Senior+[zał. nr 5],
- zestawienie wyposażenia Klubu [zał. nr 6],
- decyzję z dnia 04.01.2019 r. wydaną przez Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego, zezwalającą na użytkowanie klubu seniora po przeprowadzonych pracach inwestycyjnych [zał. nr 7].

Urząd Gminy w Bodzechowie zrealizował zadanie zgodnie z terminem jego ukończenia, określonym w Porozumieniu jako 31 grudnia 2018 r. Rozliczono w całości wydatki poniesione na realizację zadania publicznego, zachowując wymagany porozumieniem montaż procentowy dotacji oraz wkładu własnego. Całkowity koszt zadania publicznego wyniósł 332.466,18 zł w tym wydatkowana dotacja w wysokości: 149.875,75 oraz wkład własny Zleceniobiorcy w wysokości: 182.590,43 zł. Niewykorzystaną dotację, w wysokości 124,25 zł zwrócono dnia 15.01.2019 r, zachowując tym samym termin określony w §9 ust. 2 Porozumienia.

VI. Wnioski z przeprowadzonej kontroli:

1. Placówka spełnia standardy określone dla Klubów Senior+, przewidziane w Uchwale Nr 34 Rady Ministrów w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Senior+” na lata 2015-2020 (M.P. z 2018 r. poz. 228).
2. Zakres rzeczowy zrealizowanego zadania zleconego, polegającego na utworzeniu i wyposażeniu Klubu Senior+ zgodny jest z zapisami Porozumienia nr 11/Moduł I-K/Gmina Bodzechów/edycja2018/SENIOR+ o dofinansowanie zadania realizowanego w ramach Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2015-2020 Edycja 2018”, wraz z aneksem nr 1/2018, a także ze Sprawozdaniem z wykonania zadania publicznego z dnia 17.01.2019 r.
3. Jednostka kontrolowana zgodnie z §6 Porozumienia zrealizowała obowiązek polegający na stosowaniu oznaczeń Programu Wieloletniego Senior+”.
4. Urząd Gminy Bodzechów w terminie rozliczył wydatki poniesione na realizację zadania publicznego. Na podstawie przedłożonych dokumentów stwierdzono, prawidłowość sporządzonego sprawozdania końcowego i celowość wydatkowania otrzymanych w 2018 roku środków finansowych na utworzenie i wyposażenie Klubu Senior+. Tym samym spełniony został obowiązek sprawozdawczy Zleceniobiorcy wskazany w § 5 Porozumienia.
5. Dokumenty księgowe dotyczące wydatkowania środków w ramach Programu Senior+ zgodne są z § 4 Porozumienia, dotyczącym prowadzenia dokumentacji finansowo-księgowej.



Na podstawie ustaleń kontroli działalność kontrolowanej jednostki ocenia się pozytywnie.

VII. Ustaleń kontroli dokonano w oparciu o:

- wizję lokalną w siedzibie Klubu Senior+ - ul. Opatowska 13, 27-420 Bodzechów, wykonaną dokumentację fotograficzną,
- rozmowy z uczestnikami Klubu,
- sprawdzoną dokumentację, znajdującą się w siedzibie Urzędu Gminy Bodzechów - ul. Mikołaja Reja 10, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski,
- rozmowy z: Panem Jerzym Murzynem- Wójtem Gminy Bodzechów, Panią Władysławą Zwolińską – Kierownikiem GOPS w Bodzechowie, kierownikiem oraz opiekunem Klubu Senior+ w Bodzechowie, Panią Beatą Gardynik – Skarbnikiem Gminy Bodzechów,

Treść protokołu i wnioski wynikające z kontroli omówiono z Panem Romanem Kaczmarem – Zastępcą Wójta Gminy Bodzechów oraz ww. Panią Władysławą Zwolińską – Kierownikiem GOPS w Bodzechowie

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 23 czerwca 2019 r. w sprawie nadzoru i kontroli pomocy społecznej (Dz. U. nr 61 poz. 543) 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 kontrolującą 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:

Marta Kwieciszka
Karola Ochrimkowska

Kielce, dn. 27.09 2019 r.

Ze strony kontrolowanej:

WÓJTA MIASTY
Jerzy Murzyn

Ostrowiec Sw., dn. *03.10* 2019

Zapiski
Zup. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
[Signature]
Kierownik
WYDZIAŁU POLITYKI SPOŁECZNEJ I ZDROWIA