



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Znak: PSZ.I.431.7.2022

Kielce, dnia 10-11-2022

**Pan
Lech Łodej
Burmistrz
Miasta i Gminy Kunów**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrolę w Gminie Kunów i Środowiskowym Domu Samopomocy w Kunowie w dniach 28 września 2022 r. – 29 września 2022 r. przeprowadził zespół kontrolny Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach w składzie:

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

na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr: 724/2022, 725/2022 i 726/2020 z dnia 21 września 2022 roku wydanych z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Panią Ewę Kopolovets, Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach.

Zakres kontroli

Kontrola **prawidłowości** wykorzystania dotacji celowej budżetu państwa otrzymanej w 2021 r. na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej polegającego na realizacji inwestycji pn. **„Zmiana sposobu użytkowania byłego budynku szkoły podstawowej na potrzeby utworzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Dołach Biskupich”**.

Okres objęty kontrolą: od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

W okresie objętym kontrolą, jak i w czasie przeprowadzania kontroli, Burmistrzem Gminy Kunów¹ był Lech Łodej.

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam pozytywnie z uchybieniami.

Pismem z dnia 15 grudnia 2020 r. Minister Rodziny i Polityki Społecznej zwrócił się z prośbą do Wojewodów o zebranie potrzeb finansowych na 2021 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).

Poniżej wytyczne, którymi należało się kierować przy wyborze wniosków o zapotrzebowanie na 2021 r.:

- standaryzacja istniejących środowiskowych domów samopomocy, w związku z terminem dostosowania domów do wymaganych standardów, który upływa z dniem 31 grudnia 2022 r. (zgodnie z §26 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 10 grudnia 2010 r. w sprawie środowiskowych domów samopomocy - Dz.U. z 2020 r. poz. 249);

- tworzenie nowych środowiskowych domów dla osób ze spectrum autyzmu i niepełnosprawnościami sprzężonymi;

- 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 (likwidacja tzw. „białych plam”);

- 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.

Jednostki samorządu terytorialnego zostały poinformowane o możliwości składania wniosków pismem z dnia 16 grudnia 2020 r., znak: PSZ.I.3111.2.1.2020.

Gmina Kunów złożyła wniosek z dnia 21 stycznia 2021 r., znak IGP.713.6.2021.MM (data wpływu do urzędu 22 stycznia 2021 r.) na utworzenie Środowiskowego Domu Samopomocy typu D, w Dołach Biskupich. Inwestycja polegała na zmianie sposobu użytkowania budynku po byłej szkole podstawowej na potrzeby utworzenia ŚDS w Dołach Biskupich typu D. W ramach działalności ŚDS zaplanowano utworzenie pracowni kulinarnej wraz z jadalnią, pracownię plastyczno-artystyczną oraz multimedialno-przyrodniczą, pracownię rehabilitacji ruchowej.

W związku z zakwalifikowaniem zadania, jako wydatek majątkowy do powyższego wniosku został dołączony program inwestycyjny pn. „Zmiana sposobu użytkowania byłego budynku szkoły podstawowej na potrzeby utworzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Dołach Biskupich”, który został zaakceptowany z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Zastępcę Dyrektora Wydziału Infrastruktury i Rozwoju w dniu 31 marca 2021 r.

Powyższy wniosek został rekomendowany do Ministra Rodziny i Polityki Społecznej i uzyskał pozytywną opinię. W związku z tym Gmina Kunów decyzją Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 8 czerwca 2021 r., znak: FN.I.3111.251.2021 otrzymała środki finansowe na realizację inwestycji w kwocie 1 786 583,00 zł (rozdział 85203 § 6310).

W dniu 14 czerwca 2021 r. zawarto umowę nr 19/RC/ŚDS-N/2021 pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim, a Gminą Kunów reprezentowaną przez Burmistrza i Skarbnika Gminy.

Sposób realizacji inwestycji poprzez weryfikację dokumentacji zadania, oraz wywiązanie się Gminy z zapisów umowy nr 19/RC/ŚDS-N/2021 z dnia 14 czerwca 2021 r. między Wojewodą Świętokrzyskim a Gminą Kunów, a także programem inwestycji.

Zespół kontrolny dokonał weryfikacji losowo wybranej dokumentacji, która dotyczyła zadania inwestycyjnego.

W związku z podpisaniem umowy oraz zapewnieniem finansowania w dniu 22 czerwca 2021 r. Gmina Kunów ogłosiła przetarg w trybie podstawowym bez negocjacji na roboty budowlane (przetarg powyżej 130 tys. zł) na podstawie art. 275 pkt. 1 ustawy prawo zamówień publicznych. Ogłoszenie o zamówieniu nr 2021/BZP 00090069/01 na roboty budowlane zostało opublikowane na głównej stronie Urzędu oraz Biuletynie Informacji Publicznej. Ogłoszenie zawierało:

- informację o zamawiającym,
- informacje podstawowe,
- udostępnianie dokumentów zamówienia i komunikacja,
- przedmiot zamówienia, w tym wartość zamówienia: 1 000 473,31 zł, wyłączenie o możliwości składania ofert częściowych, informacje szczegółowe odnoszące się do przedmiotu 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 7 lipca 2021 r. do godz. 10.00, miejsce składania ofert za pośrednictwem platformy zakupowej dostępnej pod adresem internetowym, termin otwarcia ofert: 7 lipca godz. 10.30, termin związania z ofertą 5 sierpnia 2021 r. (spis akt kontroli od str. 1 do str. 11).

Do oferty dołączono specyfikację warunków zamówienia wraz z wykazem 12 załączników:

- załącznik nr 1 – formularz oferty,
- załącznik nr 2- oświadczenie o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu oraz braku podstaw do wykluczenia,
- załącznik nr 3 – oświadczenie dotyczące przynależności lub braku przynależności do tej samej grupy kapitałowej,
- załącznik nr 4 – oświadczenie o podwykonawcach,
- załącznik nr 5 – wykaz robót budowlanych,
- załącznik nr 6 – wykaz osób, które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia,
- załącznik nr 7- wzór umowy,
- załącznik nr 8 – opis przedmiotu zamówienia (OPZ),
- załącznik nr 9 – projekt budowlany,
- załącznik nr 10- STWiORB – 4 szt.,
- załącznik nr 11- przedmiary robót,
- załącznik nr 12 – identyfikator postępowania (spis akt kontroli od str. 12 do str. 86).

Dokumentacja zawierała oświadczenia aktualne na potrzeby postępowania, w tym członków komisji przetargowej, kierownika zamawiającego oraz inne osoby.

W dniu 7 lipca 2021 r. zamawiający wystosował pismo do wszystkich zainteresowanych informujące o kwocie jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia tj. 1 230 582,17 zł brutto. Do przetargu przystąpił jeden oferent. Złożona oferta zawierała wymagane załączniki. Wysokość oferty wynosiła łączną kwotę brutto 1 227 000,00 zł.

Informacja z sesji otwarcia ofert została przygotowana w dniu 7 lipca 2021 r., następnie sporządzono protokół z otwarcia ofert oraz protokół z posiedzenia komisji przetargowej. W pracach komisji przetargowej nie brał udziału zastępca przewodniczącego komisji.

Ponadto oferent został wezwany do złożenia podmiotowych środków dowodowych w terminie do dnia 12 lipca 2021 r. Przedmiotowe wyjaśnienie zostało złożone 9 lipca 2021 r. W dniu 9 lipca 2021 r. sporządzono protokół z posiedzenia z komisji przetargowej, której przedmiotem była weryfikacja dokumentów złożonych przez wykonawcę. Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty sporządzono dnia 9 lipca 2021 r. Przed podpisaniem umowy wykonawca złożył wymagane dokumenty, w tym kosztorys ofertowy. Ponadto gmina środki finansowe w wysokości

173 642,56 zł w ramach własnego budżetu przeznaczyła na wykonanie infrastruktury towarzyszącej wokół ŚDS. W dniu 23 lipca 2021 r. zawarto umowę nr Or.032.194.2021 na wykonanie robót budowlanych. Protokołem z dnia 29 lipca 2021 r. o postępowaniu w trybie podstawowym dotyczącym zamówienia publicznego zakończono postępowanie. Protokół ten został zaakceptowany przez Burmistrza Gminy Kunów. Aneks nr 1 do umowy zawarto w dniu 15 listopada 2021 r. Raport z realizacji zamówienia sporządzono w dniu 7 grudnia 2021 r. Protokół rzeczowo-finansowy końcowy odbioru robót został spisany w dniu 30 listopada 2021 r. i zatwierdzony przez komisję odbiorową w skład, której weszli przewodniczący, z-ca przewodniczącego i członek komisji. W ramach realizacji inwestycji zakupiono wyposażenie do Środowiskowego Domu Samopomocy w Dołach Biskupich, wykonawców wybrano zgodnie z ustawą prawo zamówień publicznych – przetarg w trybie podstawowym oraz zapytania ofertowego, a także z wolnej ręki. Wojewoda Świętokrzyski w dniu 22 listopada 2021 r. przekazał środki finansowe do Gminy Kunów w rozdziale 85203 § 6310 w kwocie 1.786.583,00 zł zgodnie ze złożonym wnioskiem z dnia 15 listopada 2021 r. znak: IGP.7013.6.2021.MM.

Zespół kontrolny poddał weryfikacji losowo wybrane faktury związane z realizacją inwestycji.

Lp.	Numer faktury	Nazwa towaru	Data wystawienia faktury	Kwota faktury brutto	środki budżetu państwa	środki własne gminy	Data zapłaty	Numer wyciągu
1.	17/2021	roboty budowlane	2021-11-30	1 400 642,56	1 227 000,00	173 642,56	2021-12-07	247
2.	FVP/4/12/2021	sprzęt RTV	2021-12-10	14 800,00	14 800,00	0,00	2021-12-15	253
3.	FVP/5/12/2021	sprzęt RTV	2021-12-10	76 254,00	76 254,00	0,00	2021-12-15	253
4.	FVP/6/12/2021	sprzęt do rehabilitacji	2021-12-10	26 109,00	26 109,00	0,00	2021-12-15	253
5.	FVP/7/12/2021	wyposażenie sal	2021-12-10	122 348,10	122 348,10	0,00	2021-12-15	253
6.	FVP/3/12/2021	sprzęt AGD	2021-12-03	27 891,00	27 891,00	0,00	2021-12-07	247
7.	1485/SK/2021	sprzęt do zajęć terapeutycznych (tuba plazmowa+ lampa)	2021-12-10	822,38	822,38	0,00	2021-12-15	253
8.	(S)FS-1575/21/K52	sprzęt do zajęć terapeutycznych (lustro logopedyczne)	2021-12-13	374,00	374,00	0,00	2021-12-16	254
9.	0277/12/2021/FVS	sprzęt do sal	2021-12-27	3 104,00	3 104,00	0,00	2021-12-29	262
				1 672 345,04	1 498 702,48	173 642,56		

Faktury zawierały wymagane klauzule: sprawdzono pod względem merytorycznym, pod względem formalnym i rachunkowym oraz zatwierdzono do wypłaty. Zgodnie z zawartą umową prowadzono wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową, w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych. Wydatki dokonywano z rachunku bieżącego Gminy o numerze 79 8507 0004 2001 0016 3864 0003 i księgowane w dziale 852 rozdziale 85203 paragraf 6050 (wydatki inwestycyjne) (akta kontroli od str. 87 do str. 140).

W dniu 29 września 2022 r. zespół kontrolny dokonał oględzin w Środowiskowym Domu Samopomocy w Dołach Biskupich, w celu weryfikacji losowo zakupionego sprzętu znajdującego się w Środowiskowym Domu Samopomocy. Sprawdzone między innymi: pomieszczenie kuchenne

wraz z jadalnią, sale rehabilitacyjną, gabinet kierownika, pracownię artystyczną oraz pracownię komputerową (akta kontroli od str. 141 do str. 145). W każdym z wymienionych pomieszczeń znajduje się spis inwentarzowy, który jest zgodny ze stanem faktycznym. Z przedstawionych faktur wynika, że zakupiony sprzęt został zakupiony ze środków publicznych i znajduje się w pomieszczeniach do tego przeznaczonych.

Ponadto zespół kontrolny stwierdził brak na budynku ŚDS tablicy informującej o rodzaju prowadzonego ośrodka wsparcia oraz brak tablicy informacyjnej, że inwestycja została sfinansowana ze środków budżetu państwa. Tablica informacyjna powinna być zgodna z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 20 grudnia 2021 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie określania działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych.

Na tym czynności kontrolne zakończono.

Ustaień kontroli dokonano w oparciu o:

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

Mając na uwadze powyższe wnoszę o:

1. Zamieszczenie na budynku Środowiskowego Domu Samopomocy tablicy informującej o rodzaju prowadzonego ośrodka.
2. Zamieszczenie na tablicy informacyjnej, że inwestycja została sfinansowana ze środków budżetu państwa, zgodna z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 20 grudnia 2021 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie określania działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych.

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.

Podpis
Zbigniew Koniusz
Wojewoda Świętokrzyski