

**Protokół kontroli kompleksowej
przeprowadzonej w Gminie Strawczyn**

I. Oznaczenie jednostki podlegającej kontroli

Gmina Strawczyn, NIP: 959 148 61 27, REGON: 291010790, ul. Żeromskiego 16 26-067 Strawczyn. Wójtem Gminy jest Pan Tadeusz Tkaczyk.

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: Anna Korcipa – starszy inspektor wojewódzki Oddziału ds. Informatyzacji i Spraw Społecznych, Kamila Sokołowska - inspektor wojewódzki Oddziału ds. Informatyzacji i Spraw Społecznych na podstawie imiennych upoważnień odpowiednio: 194/2024, 193/2024, wydanych z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego w dniu 08.03.2024 r. przez Zastępcę Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia ŚUW Pana Mariusza Paska.

III. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych

Kontrolę przeprowadzono w dniu 12 marca 2024 r. w siedzibie Gminy Strawczyn oraz w Klubie Senior+ ul. Żeromskiego 9 26-067 Strawczyn. Czynności kontrolne zakończono w dniu 26 marca 2024 r. po przekazaniu przez jednostkę kontrolowaną uzupełniającej dokumentacji. Dokonano wpisu do Książki kontroli pod pozycją nr 1/2024.

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 34/740/M I-K/Gmina Strawczyn/edycja2023/SENIOR+ o dofinansowanie zadania realizowanego w ramach Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025 Edycja 2023 Moduł I „Utworzenie lub wyposażenie Klubu „Senior+”.

Kontrolą objęto okres od 01 stycznia 2023 roku do 20 września 2023 roku (termin akceptacji sprawozdania końcowego z realizacji zadania).

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 Klubu Senior+.

Klub Senior+ w Strawczynie mieści się przy ul. Żeromskiego 9 w wydzielonej części budynku szkoły podstawowej, w której funkcjonuje również schronisko młodzieżowe. Placówka jest zlokalizowana w miejscu ogólnodostępnym w centrum Strawczyna, w pobliżu Urzędu Gminy, ośrodka zdrowia, poczty i sklepów oraz innych punktów użyteczności publicznej. Budynek jest ogrodzony, otoczony drzewami i krzewami. Wejście do budynku wyposażone jest w podjazd dla osób niepełnosprawnych. Klub Senior+ mieści się na parterze budynku.

Przy wejściu do placówki, na ścianie budynku po lewej stronie znajduje się tablica w kolorze biało-pomarańczowym z logo Programu SENIOR+ oraz logo MRPiPS. Tablica informacyjna posiada napis: „Klub Senior+ w Strawczynie ul. Żeromskiego 9, 26-067 Strawczyn” a także zapis „Placówka dofinansowana ze środków Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w ramach Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2021 -2025”.

Zgodnie ze złożoną ofertą placówka dysponuje pomieszczeniami spełniającymi standard minimum. Do dyspozycji seniorów przeznaczono:

- pomieszczenie ogólnodostępne;
- pomieszczenie kuchenne;
- wydzielone miejsce na szatnię;
- łazienkę damską;
- łazienkę męską;
- łazienkę dostosowaną do osób niepełnosprawnych.

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 adekwatne do specyfikacji zamieszczonej w załączniku nr 1 do Porozumienia Nr 34/740/M I-K/Gmina Strawczyn/edycja2023/SENIOR+ - oferty realizacji zadania. Placówka spełnia standard lokalowy przewidziany w Programie Wieloletnim „Senior+” na lata 2021-2025 dla placówki typu klub.

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

W oparciu o przeprowadzoną wizytację zespół kontrolny stwierdził, że w każdym pomieszczeniu w zależności od specyfiki jego działania znajdują się opisy/instrukcje oraz regulaminy korzystania przez domowników z poszczególnych urządzeń/miejsc.

2. Sposób finansowania realizacji zadania

Porozumienie Nr 34/740/M I-K/Gmina Strawczyn/edycja2023/SENIOR+ zawarte zostało pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim¹ a Gminą Strawczyn² w Kielcach w dniu 31 maja 2023 roku. W §2 pkt 1 Porozumienia określono termin realizacji przedmiotowego zadania na okres od dnia 1 czerwca 2023 r. do dnia 31 sierpnia 2023 r. Zgodnie z zapisami §3 pkt 1, 2 i 4 całkowity koszt zadania publicznego, będący sumą kwoty dotacji oraz środków finansowych

¹ Wojewoda Świętokrzyski zwany dalej Zleceniodawcą.

² Gmina Strawczyn zwany dalej Zleceniobiorcą.

własnych Zleceniobiorcy wynosił 19 990,00 zł. Zleceniodawca zobowiązał się do przekazania Zleceniobiorcy kwoty dotacji, stanowiącej nie więcej niż 66,40% całkowitego kosztu zadania publicznego, w wysokości nie większej niż 13 273,00 zł (słownie złotych: trzynaście tysięcy dwieście siedemdziesiąt trzy, 00/100) w ramach działu 852, rozdziału 85295, §2030 na rachunek bankowy Zleceniobiorcy. Zleceniobiorca zobowiązał się do przekazania na realizację zadania publicznego środków finansowych własnych, stanowiących nie mniej niż 33,60% całkowitego, kosztu zadania publicznego, w wysokości: 6 717,00 zł.

W dniu 15.09.2023 r. jednostka kontrolowana złożyła sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego. Zgodnie z przekazaniem sprawozdaniem zwróciła dotację w wysokości 739,39 zł na konto Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego. Dotacja wyniosła ostatecznie 12 533,61 zł co stanowiło 66,40%, a wkład własny wyniósł 6 342,31 zł, co opiewało na 33,60%.

Na potrzeby czynności kontrolnych udostępniono wszystkie faktury dotyczące wydatków poniesionych w związku z realizacją Programu i wykazane w sprawozdaniu z realizacji zadania [zał. nr 1]. Analiza dokumentacji wydatkowanych środków wykazała, że wszystkie zobowiązania zostały uregulowane do 31.08.2023 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 ze zaktualizowaną kalkulacją przewidywanych kosztów, uwzględnioną w ofercie stanowiącej załącznik do Porozumienia Nr 34/740/M I-K/Gmina Strawczyn/edycja2023/SENIOR+.

Dokumenty księgowe skonfrontowano z przekazaniem sprawozdaniem końcowym z realizacji zadania publicznego. Dowody księgowe opisano zgodnie z zasadami opisanymi 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. Ponadto jednostka kontrolowana przygotowała zestawienie kartoteki analitycznej za okres od 1 sierpnia 2023 r. do 31 sierpnia 2023 r. w których dokonywane były zapłaty rachunków.

3. Realizacja obowiązków informacyjno-promocyjnych przez Zleceniobiorcę

Jednostka kontrolowana realizowała obowiązki informacyjno-promocyjne zamieszczając na stronie internetowej Gminy, w zakładce *DLA MIESZKAŃCÓW – Senior+* informacje dotyczące naboru beneficjentów do programu, jak w mediach społecznościowych. Ponadto, ośrodek wsparcia prowadzi swój własny profil na portalu społecznościowym. Informacja o utworzeniu placówki została zamieszczona na stronie internetowej Echo Dnia oraz gminy. Zleceniobiorca w trakcie realizacji zadania stosował oznaczenia dot. Programu Wieloletniego, zgodnie z obowiązkiem wskazanym w §6 ust. 1 Porozumienia.

4. Akty prawa regulujące sposób realizacji zadania

Zespół inspektorów ustalił, że zadanie publiczne jakim było utworzenie i wyposażenie jednostki Senior+ zrealizowane zostało na podstawie art. 2 ust. 1 pkt 1 oraz art. 30 ust. 4 w ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2022 r., poz. 1710 ze zm.), tj. przepisów wyłączających stosowanie ustawy PZP dla zamówień i konkursów których wartość nie przekracza kwoty 130 tys. zł. Jednostka kontrolowana przeprowadziła postępowanie na podstawie przepisów wewnętrznych, w oparciu o §2 ust. 5 - załącznika nr 11 Zarządzenia Nr 26/2022 Wójta Gminy w Strawczynie z dnia 23 marca 2022 roku w sprawie zasad organizacyjnych udzielenia zamówień publicznych w Urzędzie Gminy w Strawczynie [zał. nr 2]. Przed przystąpieniem do procedury przeprowadzono rozeznanie rynku Wykonawców. Po ustaleniu wartości zadania umieszczono zapytanie ofertowe na platformie zamówień publicznych.

W dniu 23.06.2023 r. postępowanie zostało unieważnione na podstawie przesłanki wskazanej w zapytaniu ofertowym. W dniu 24.06.2023 r. postępowanie pn. „Dostawa wyposażenia do ośrodka wsparcia klubu seniora w Strawczynie” ponowiono - za pośrednictwem poczty elektronicznej w formie zapytanie ofertowego rozesłano do potencjalnych wykonawców usługi.

W wyniku rozstrzygnięcia postępowania wyłonione zostały firmy BaWro Barbara Wiśniewska ul. Maczka 2/9, 56-400 Oleśnica oraz EnterKom Leszek Komisarczyk Ruda Strawczyńska 116, 26-067 Strawczyn którzy przedłożyli najkorzystniejsze oferty wykonania zadania. Z ww. firmami Zleceniobiorca zawarł umowy z dniem 30.06.2023 r. o numerach 45/2023 oraz

46/2023 [zał. nr 3]. Na realizację wykonania tablicy informacyjnej SENIOR+ przeprowadzono odrębne postępowanie wyboru Wykonawcy na podstawie rozeznania telefonicznego.

Realizacja harmonogramu

Przed planowanym zakończeniem realizacji zadania Rada Gminy Strawczyn podjęła uchwałę nr LXIII/519/2023 z dnia 24 sierpnia 2023 r. w sprawie utworzenia na terenie Gminy Strawczyn ośrodka wsparcia pod nazwą Klub Seniora „Senior+”. Na mocy ww. aktu utworzoną jednostkę włączono w strukturę Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Strawczynie.

W toku kontroli przedłożono protokół kontroli nr: NZ.9026.1.110.2022 przeprowadzonej przez Państwową Stację Sanitarno-Epidemiologiczną w Kielcach, w ramach której nie stwierdzono nieprawidłowości. Ponadto, jednostka kontrolowana przekazała stanowisko Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Kielcach w zakresie ochrony przeciwpożarowej w sprawie zgodności wykonania obiektu z projektem budowlanym na rozpoczęcie użytkowania [zał. nr 4].

Zespół inspektorów dokonał analizy porównawczej harmonogramu realizacji zadań z ofertą, a także ze sprawozdaniem z wykonania zadania publicznego z dnia 20.09.2023 r. w zakresie rekrutacji uczestników placówki i naboru pracowników. Zgodnie z punktem 3 i 4 harmonogramu ww. zadania, jednostka kontrolowana ogłosiła nabór do placówki w dniu 17.07.2023 r. umieszczając na stronie internetowej Gminy oraz portalu społecznościowym informacje dot. rekrutacji wraz z deklaracją uczestnictwa. Ponadto, jednostka zamieściła w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Strawczyn ogłoszenie o naborze na stanowisko opiekuna w Klubie Senior+ w Strawczynie. W dniu 29.08.2023 r. ukazała się informacja o zakończeniu naboru i wyborze kandydata na ww. stanowisko.

Jednostka kontrolowana prawidłowo zrealizowała zadanie według założonego planu/harmonogramu realizacji zadania.

VI. Wnioski z przeprowadzonej kontroli:

1. Placówka spełnia standardy określone dla jednostki typu klub, 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 Klubu Senior+ zgodny jest z zapisami zawartego Porozumienia nr 34/740/M II-K/Gmina Strawczyn/edycja2023/SENIOR+ o dofinansowanie zadania realizowanego w ramach Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025 Edycja 2023, ofertą realizacji zadania, a także ze sprawozdaniem z wykonania zadania publicznego z dnia 20.09.2023 r.;
3. Jednostka kontrolowana przystępując do realizacji zadania zarówno na wytworzonej dokumentacji, materiałach informacyjno-promocyjnych, jak również zakupionym wyposażeniu stosowała oznaczenia Programu Wieloletniego Senior+, co stanowi realizację obowiązku wskazanego w §6 ust. 1 Porozumienia;
4. Gmina Strawczyn 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 2023 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+ są zgodne z §4 Porozumienia, określającym wymogi w zakresie sposobu prowadzenia dokumentacji finansowo-księgowej;
6. Gmina realizowała obowiązki informacyjno-promocyjne dotyczące realizowanego zadania, zgodnie z zapisami §6 zawartego Porozumienia;
7. Zakupu wyposażenia, którego wartość nie przekraczała kwoty 130 tys. zł., dokonano na podstawie przepisów wewnętrznych Gminy Strawczyn w sprawie udzielenia zamówień publicznych.

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

Gmina Strawczyn 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 księgową oraz oględziny placówki.

VII. Ustaleń kontroli dokonano w oparciu o:

- wizję lokalną w siedzibie Klubu Senior+, ul. Żeromskiego 9, 26-067 Strawczyn;
- sprawdzoną dokumentację, znajdującą się w siedzibie Urzędu Gminy w Strawczyn;
- pisemne i ustne ustalenia z Panią Renatą Drogosz- Główną Księgową

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 poświadczeniem odbioru otrzymuje Kierownik jednostki podlegającej kontroli, drugi włącza się do akt kontroli.

Protokół podpisali:

Ze strony kontrolującej:

Ze strony kontrolowanej:

Kielce, dn. 09-04-2024 r.

Straniczyn, dn. 12.04.2024