



WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

WPS.I. 946.6.5.2023.RT.BK

Bydgoszcz, lipca 2023 r.

PROTOKÓŁ KONTROLI

I. DANE IDENTYFIKACYJNE KONTROLI

JEDNOSTKA
KONTROLOWANA

GMINA WŁOCŁAWEK

NUMER REGON

910866904

NUMER NIP

888-28-78-334

KIEROWNIK JEDNOSTKI
KONTROLOWANEJ

WÓJT –

SKARBNIK JEDNOSTKI
KONTROLOWANEJ

KONTROLĘ
PRZEPROWADZILI

– inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy [kierownik zespołu kontrolnego] na podstawie upoważnienia: nr 587/2023 z dnia 17 lipca 2023 r. wydanego przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego,

– Kierownik Oddziału Rynku Pracy w Wydziale Polityki Społecznej Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, na podstawie upoważnienia: nr 587/2023 z dnia 17 lipca 2023 r. wydanego przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego,

Kontrolerzy złożyli oświadczenia wynikające z art. 19 ustawy o kontroli w administracji rządowej¹

(dowód: akta kontroli str. 3-9)

¹ (Dz.U. z 2020 r. poz 224) art. 19 ust. 4 *Przed rozpoczęciem czynności kontrolnych kontroler składa pisemne oświadczenie o braku lub istnieniu okoliczności uzasadniających jego wyłączenie z udziału w kontroli*

NR KONTROLI
ZAKRES
POSTĘPOWANIA
KONTROLNEGO

WPS.VI.0030.106.2023.RT.BK
Realizacja zadania w ramach Wieloletniego Programu Senior + na lata
2021-2025, Edycja 2021

(dowód akta kontroli str. 9)

OKRES OBJĘTY
KONTROLĄ
TERMIN REALIZACJI
ZADANIA

01.05.2021 r. – 31.12.2021 r.

01.05.2021 r. – 31.12.2021 r.

DNI KONTROLI

Kontrole przeprowadzono w siedzibie jednostki kontrolowanej,
w dniach: 18.07.2023 r. i 20.07.2023 r.

II. OPIS USTALONEGO STANU FAKTYCZNEGO

RZETELNOŚĆ OFERTY
NA REALIZOWANIE
ZADANIA W RAMACH
PROGRAMU SENIOR+
NA LATA 2015-2020

Oferta na realizację zadania w 2021 r. zleconego w ramach Programu „Senior +” na lata 2021-2025 została przesłana przez jednostkę samorządu terytorialnego – Gminę Włocławek w terminie określonym w ogłoszeniu o konkursie (24 marca 2021 r.) przez EPUAP do kancelarii Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy. Ofertę, zarejestrowano pod nr RKP-55839-2021.

Wojewoda Kujawsko-Pomorski na podstawie pkt.IV.8 Ogłoszenia o otwartym konkursie ofert² poinformował Gminę Włocławek o stwierdzonych błędach i wezwał do poprawienia oferty w terminie do 14 kwietnia 2021 r. pod rygorem odrzucenia oferty. Gmina Włocławek złożyła poprawioną ofertę w terminie określonym przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego.

Oferta została złożona na odpowiednim druku, wskazanym w ogłoszeniu o konkursie i podpisana przez osoby uprawnione do reprezentowania Gminy, tj. przez Wójta Gminy Włocławek i Skarbnika Gminy Włocławek. Oferta była kompletna, zawierała wszystkie wymagane informacje. W ofercie całkowity koszt zadania zaplanowany został w wysokości 477 407,30 zł, z tego wnioskowaną dotacją zaplanowano pokryć wydatki w kwocie 381 925,82 zł (80%), a środkami własnymi 95 481,48 zł (20%). W całkowitych kosztach realizacji zadania przewidziano: koszty utworzenia zgodnie z wytycznymi programu wieloletniego senior+ tj. modernizacja pomieszczeń i promocja projektu i rekrutacja oraz koszty wyposażenia pomieszczeń. Gmina podała, że kosztorys opracowano na podstawie założeń oferenta w zakresie planowanej przebudowy pomieszczeń Gminnego Ośrodka Kultury z siedzibą w Kruszynie i zakupu wyposażenia.

² Ogłoszenie Ministra Rodziny Pracy i Polityki Społecznej o otwartym konkursie ofert Program Wieloletni „Senior+” na lata 2021-2025, edycja w 2021 r

Arkusz ofertowy wypełniono prawidłowo. Opisano w nim grupę docelową adresatów zadania publicznego, sytuację demograficzną oraz uzasadnienie dofinansowania z dotacji zadania, przewidywane źródła dofinansowania, określono zasoby osobowe i rzeczowe oferenta, przedłożono kalkulację kosztów.

W ofercie Gmina wskazała, że miejscem realizacji zadania będą pomieszczenia wyremontowane i wyposażone na Dzienny Dom „Senior+” w Kruszynie, ul. Szkolna 2, Gmina Włocławek. Gmina Włocławek do złożonej oferty przedłożyła oświadczenie o prawie do dysponowania działką nr 041813_2.0012.248/3 w Kruszynie. Gmina Włocławek w Dziennym Domu „Senior+” deklaruje osiągnięcie następującego standardu pomieszczeń, tj.:

- 1 pomieszczenie ogólnodostępne: pełniące funkcje sali spotkań, sali dziennego pobytu oraz jadalni,
- 1 pomieszczenie kuchenne, wyposażone w sprzęty, urządzenia i naczynia do przygotowania i spożycia posiłku,
- 4 pomieszczenia do utrzymania lub zwiększenia aktywności ruchowej wyposażone w sprzęty do rehabilitacji,
- 1 pomieszczenie gabinetowe dla fizjoterapeutów,
- Łazienka: 3 WC, każde z umywalką; 2 toalety (osobno dla kobiet i mężczyzn), oraz 1 przystosowana dla osób niepełnosprawnych
- 1 pomieszczenie pełniące funkcję szatni dla seniorów.

Wojewoda Kujawsko-Pomorski, zgodnie z treścią pkt.V.3 Ogłoszenia o otwartym konkursie ofert, po dokonaniu oceny oferty, przekazał zestawienie ofert zakwalifikowanych do Programu do Departamentu Polityki Senioralnej Ministerstwa Rodziny Pracy i Polityki Społecznej. Minister Rodziny Pracy i Polityki Społecznej ogłosił wyniki Otwartego konkursu ofert w ramach Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025 Edycja 2021 Moduł I Utworzenie lub wyposażenie Dziennych Domów Senior+/Klubów Senior+. Z przedmiotowego wykazu ofert dofinansowanych wynika, że Gmina Włocławek otrzymała dofinansowanie w wysokości wnioskowanej, tj. 381 926,00 zł.

Wojewoda Kujawsko-Pomorski – na podstawie pkt. IV.3.3 ppkt 6 Programu Wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025 zawarł Porozumienie nr 30/2021/D na realizację zadania publicznego pn. *Utworzenie i /lub wyposażenie placówki „Senior+”*, w którym to uzgodniono, że zadanie zostanie zrealizowane od 1 maja 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. Koszt całkowity wynosić będzie 477 407,48 zł, w tym kwota z dotacji 381 926,00 zł, tj. 80 % całości zadania i wkład własny w wysokości 95 481,48 zł, tj. 20% całości kosztów zadania. Podany w Porozumieniu procent udziału Gminy w kosztach zadania publicznego, był zgodny

z kwotami podanymi w ofercie. Dotacja w wysokości 381 926,00 zł wpłynęła na rachunek Urzędu w dniu 20.08.2021 r. Potwierdzeniem dokonania operacji jest, załączony do protokołu wyciąg nr 190/2021 z dnia 20.08.2021 r.

(dowód: akta kontroli str. 362-372)

W okresie obowiązywania Porozumienia 30/2021/D sporządzono do niego jeden aneks, w którym aktualizowano harmonogram wydatków oraz kalkulację przewidywanych kosztów realizacji zadania publicznego. Całkowity koszt zadania nie uległ zmianom.

POSTĘPOWANIE O
UDZIELENIE ZAMÓWIENIA
OFERTOWEGO

Dnia 03.09.2021 r. Gmina Włocławek ogłosiła postępowanie, którego przedmiotem było zamówienie robót budowlanych polegających na przebudowie Gminnego Ośrodka Kultury w Kruszynie z dostosowaniem pomieszczeń w ramach Programu Wieloletniego Senior+ na lata 2021-2025. W ogłoszeniu określono szczegółowy zakres robót: przebudowa pomieszczeń GOK w Kruszynie z dostosowaniem na pracownię rehabilitacji w ramach Programu Senior+, dostawa i montaż windy zewnętrznej, dostawa i montaż wyposażenia potrzeby Dziennego Domu Senior+. Termin wykonania zadania określono na 19.10.2021 r.

(dowód: akta kontroli str. 10-139)

WYBÓR OFERTY I
REALIZACJA ZADANIA

Gmina Włocławek reprezentowaną przez Wójta Gminy Panią [REDAKTOWANO] zawarła w dniu 05.10.2021 r. umowę nr 272.2.17.2021 z Panem [REDAKTOWANO] przedsiębiorcą prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą EL-TECH Paweł Gołębiowski, Bogucin 111 B, 87-811 Fabianki w przedmiocie przebudowy w zakresie zmiany sposobu użytkowania budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Kruszynie na dostosowanie pomieszczeń na pracownię rehabilitacyjną w ramach projektu Senior+ wraz z wykuciem nowych i poszerzenie istniejących otworów drzwiowych dostosowanych dla potrzeb osób niepełnosprawnych oraz dokona dostawy sprzętów, mebli i sprzętów rehabilitacyjnych. Umowa określała termin realizacji od dnia podpisania umowy do 15.12.2021 r. oraz kwotę wynagrodzenia brutto 925 000,00 zł. Wystawiono następujące faktury za roboty budowlane o nr 21/2021 data 15.11.2021 r., zapłacona 29.11.2021 r., o nr 23/2021 z dnia 01.12.2021 r., zapłacona 22.12.2021 r., o nr 24/2021 z dnia 29.12.2021 zapłacona 30.12.2021 r. i o nr FS 33/12/21 z dnia 29.12.2021 zapłacona 29.12.2021 r. Zadanie publiczne zostało zrealizowane zgodnie z Harmonogramem, stanowiącym załącznik do wniosku o sporządzenie Aneksu do Porozumienia z dnia 28.07.2021 r. W trakcie kontroli przedłożono protokół przekazania placu budowy z dnia 12.10.2021 r. w sprawie przekazania terenu budowy dla wykonania robót tj. przebudowy pomieszczeń GOK w Kruszynie z dostosowaniem na pracownię rehabilitacji w ramach projektu Senior+. Przedłożono protokół odbioru wyposażenia z dnia 28.12.2021 r.

Przedłożono również pismo z dnia 28.12.2021 r. potwierdzające wykonanie robót budowlanych w ramach zadania pn. zmiana sposobu użytkowania budynku gminnego Ośrodka Kultury w Kruszynie(.). Przedłożono protokół skuteczności wentylacji z dnia 20.03.2022 r. Decyzja Państwowej Inspekcji Sanitarnej we Włocławku nr 318/22 z dnia 18.05.2022 r. dopuściła do użytkowania przebudowany Dzienny dom Senior+ zlokalizowany na działce 248/38 nr 248/38 w Kruszynie. Przedłożono zaświadczenie z dnia 29.04.2022 r. Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego we Włocławku o zakończeniu inwestycji budowlanej. Komendant Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej we Włocławku pismem z dnia 31.03.2022 r. wydał pozwolenie na użytkowanie obiektu na działce nr 248/3 tj. Dziennego Domu Senior+ w Kruszynie. Przedłożono również protokół z wykonania czynności dozoru Technicznego z dnia 25.03.2022 r.

(dowód: akta kontroli str. 140-247 i 298-310)

Dnia 03.09.2021 r. Gmina Włocławek ogłosiła postępowanie, którego przedmiotem było zamówienie robót budowlanych polegających na przebudowie Gminnego Ośrodka Kultury w Kruszynie z dostosowaniem pomieszczeń w ramach Programu Wieloletniego Senior+ na lata 2021-2025. Gmina Włocławek reprezentowaną przez Wójta Gminy Panią [REDAKTOWANE] zawarła w dniu 18.10.2021 r. umowę nr 272.2.18.2021 z Panem [REDAKTOWANE] prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą „LIFTEK [REDAKTOWANE]” ul. Szmaragdowa 4, 87-853 Kruszyn w przedmiocie dostawa i montaż windy zewnętrznej.

(dowód: akta kontroli str. 10-139)

Kontrolujący ustalili, że Gmina Włocławek posiada dokumenty regulujące utworzenie Dziennego Domu Senior +: uchwałę o utworzeniu Dziennego Domu „Senior+” (Uchwała Nr XL/277/21 z dnia 29 listopada 2021 r.), uchwała w sprawie szczegółowych zasad ponoszenia odpłatności za pobyt w Dziennym domu Senior+ w Kruszynie (uchwała nr XLIII/314/22 z dnia 11 lutego 2022 r.), Zarządzenie nr 10/2022 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej we Włocławku z dnia 30 grudnia 2022 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Organizacyjno-Rekrutacyjnego w Dziennym Domu Senior + w Kruszynie oraz Zarządzenie Nr 9/2021 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej we Włocławku z dnia 31 grudnia 2021 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Organizacyjnego Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej we Włocławku .

(dowód: akta kontroli str. 248-297)

SPEŁNIANIE
MINIMALNYCH
STANDARDÓW PRZEZ
KLUB SENIOR+

Standardy pomieszczeń

Program Wieloletni „Senior+” na lata 2021 -2025 w pkt. IV.2.B określa minimalny standard Dziennego Domu „Senior+” , a mianowicie:

WYNIKAJĄCYCH Z
POSTANOWIEN
PROGRAMU

- 1 pomieszczenie ogólnodostępne wyposażone w stoły i krzesła (lub kanapy i fotele) pełniące funkcję sali spotkań, jadalni,
- 1 pomieszczenie albo pomieszczenia kuchenne lub aneks kuchenny, wyposażone w sprzęty, urządzenia i naczynia do przygotowania i spożycia posiłku,
- 1 pomieszczenie do utrzymania lub zwiększenia aktywności ruchowej lub kinezyterapii wyposażone w podstawowy sprzęt, odpowiedni do potrzeb i sprawności seniorów (np. materace, leżankę, rotory, drabinki, drobny sprzęt do ćwiczeń indywidualnych itp.),
- 1 pomieszczenie pełniące funkcję szatni dla seniorów z indywidualnymi szafkami,
- 1 łazienkę wyposażoną w 2 toalety (dla kobiet i mężczyzn), umywalkę i prysznic z krzeselkiem, uchwyty pod prysznicem.

W trakcie kontroli Dziennego Domu Senior+ stwierdzono zgodność między opisem zamieszczonym w ofercie realizacji zadania publicznego a stanem faktycznym. Zespół kontrolerów dokonał także weryfikacji wyposażenia Dziennego Domu „Senior+” z zapisami dokonanymi w książkach inwentarzowych.

Program Wieloletni „Senior +” na lata 2021-2025 określa zamknięty katalog wymagań lokalowych, które muszą być spełnione przez Dzienny Dom Senior + odnośnie ilości pomieszczeń. Program nie przewiduje możliwości odstępstwa od zapisanych wymogów. Gmina Włocławek wypełniła obowiązek wynikający z § 6 Porozumienia tj. przy wjeździe na posesję Dziennego Domu Senior+ zamieszczona została tablica informacyjna wraz z logo Programu..

(dowód: akta kontroli str. 312-316, 387)

WYKORZYSTANIE I
EWIDENCJA WYPOSAŻENIA
ZAKUPIONEGO W RAMACH
PROGRAMU

Realizując zadanie publiczne pn. „*Utworzenie ośrodka zgodnie z wytycznymi programu wieloletniego „Senior+”, w 2021 r. wydatkowano łącznie 1 034 480,00 zł, w tym na adaptację pomieszczeń – 978 403,49 zł, wyposażenie pomieszczeń – 40 076,51 zł.*

(dowód: akta kontroli str. 372)

SPRAWOZDAWCZOŚĆ
ORAZ
PRAWIDŁOWOŚĆ
ROZLICZEŃ ŚRODKÓW
UZYSKANYCH Z
DOTACJI NA
REALIZOWANIE
ZADAN PROGRAMU
SENIOR+

Gmina Włocławek złożyła sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego pn. *Utworzenie i/lub wyposażenie placówki „Senior+” Moduł I (Porozumienie Nr 30/2021/D z dnia 28.07.2021 r.)*, z którego wynika, że koszt inwestycji wyniósł 1 043 480,00 zł, z tego z dotacji budżetu państwa 381 900,00 zł ze środków własnych 661 580,00 zł.

Sprawozdanie zostało złożone 03.02.2022 r. , co stanowi naruszenie terminu wskazanym w § 9 ust.1 Porozumienia. Sprawozdanie złożono według wzoru wskazanego przez Zleceniodawcę.

Na podstawie dowodów księgowych ustalono, że wydatkowano kwotę 1 097 070,00 zł, z tego z dotacji 381 900,00 zł, środki własne 718 170,00 zł, co stanowi 34,81% kosztu całkowitego. W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono niezgodność pomiędzy sprawozdaniem a księgą inwentarzową z którego wynikało większe zaangażowanie środków własnych. W trakcie czynności kontrolnych przedłożono korektę sprawozdania końcowego, co kontrolerzy przyjęli do protokołu.

(dowód: akta kontroli str. 362-383)

DOKUMENTY
KSIĘGOWE - FAKTURY

Ewidencję księgową zadania związanego z uruchomieniem Dziennego Domu Senior + prowadzono na koncie głównym gminy, tj. zgodnie z postanowieniami zawartymi w § 5 ust. 1 umowy z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim. Dokumenty księgowe - faktury opisano w sposób trwały, spełniający wymogi określone art. 21 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Faktury zgodnie z art. 21 ust. 1 pkt 6 cytowanej ustawy, zawierały prawidłowe dekretacje. Dowody księgowe spełniały wymagania określone w art. 21 ww. ustawy o rachunkowości i dokumentowały rzeczywisty przebieg operacji gospodarczych. Każda faktura zawierała, zgodnie z § 5 ust. 3 umowy, wskazanie w jakiej kwocie została należność opłacona ze środków pochodzących z dotacji, a w jakiej ze środków własnych.

Badaniu poddano niżej wymienione zdarzenia gospodarcze:

Lp.	Treść usługi	Nr Faktury	Kwota w zł D – dotacja WŁ – środki własne
1	Przebudowa pomieszczeń GOK w Kruszynie z dostosowaniem na pracownię rehabilitacji oraz dostawa i montaż wyposażenia na potrzeby Dziennego Domu "Senior+" w związku z przebudową Gminnego Ośrodka Kultury z dostosowaniem pomieszczeń w ramach Programu Wieloletniego "Senior+" na lata 2021- 2025" (ID 512287)	21/2021	D- 72420,28 WŁ-125 486,72
2	Przebudowa pomieszczeń GOK w Kruszynie z dostosowaniem na pracownię rehabilitacji oraz dostawa i montaż wyposażenia na	23/2021	D- 97092,14 WŁ-168 186,93

	potrzeby Dziennego Domu "Senior+" w związku z przebudową Gminnego Ośrodka Kultury z dostosowaniem pomieszczeń w ramach Programu Wieloletniego "Senior+" na lata 2021-2025" (ID 512287)		
3	Przebudowa pomieszczeń GOK w Kruszyńcu z dostosowaniem na pracownię rehabilitacji oraz dostawa i montaż wyposażenia na potrzeby Dziennego Domu "Senior+" w związku z przebudową Gminnego Ośrodka Kultury z dostosowaniem pomieszczeń w ramach Programu Wieloletniego "Senior+" na lata 2021-2025" (ID 512287)	24/2021	D- 169 023,90 Wł- 292 790,03
4	Dostawa i montaż windy zewnętrznej zgodnie z umową nr 272.2.18.2021	FS 33/12/21	D- 34 213,68 Wł- 59 266,32
5	Tablica informacyjna dot. utworzenia Dziennego Domu Seniora w ramach Wieloletniego "Senior+" na lata 2021-2025	75/2021	D-915,00 Wł- 1585,00
6	Artykuły promujące utworzenie Dziennego Domu Senior+ w ramach Programu Wieloletniego "Senior+" na lata 2021-2022	247/2021	D-1 022,34 Wł- 1770,94
7	Publikacje artykułu promującego utworzenie Dziennego Domu Senior + w ramach Programu Wieloletniego "Senior+" na lata 2021-2022	512/2021	D-366,00 Wł-634,00
8	Artykuł sponsorowany promujący utworzenie Dziennego Domu Seniora + w ramach Programu Wieloletniego "Senior+" na lata 2021-2025 dotyczy zlecenia nrRBRiGK.7021.7.4.2021.DA z dnia 28.12.2021	0093/12/2021	D-366,00 Wł-634,00

9	Wynagrodzenie koordynatora projektu	22/12/2021	D-6 480,66 Wł- 11 226,06
10	scalanie działek ewid. Nr 248/3 248/4 w ramach Programu wieloletniego Senior+ na lata 2021-2025 zgodnie ze zleceniem RBRiGK.702.1.4.37.2021.KK	80/2021	D-0 Wł- 700,00
11	pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego podczas realizacji inwestycji pn. zmiana sposobu użytkowania w zakresie przebudowy pomieszczeń z dostosowaniem na potrzeby pracowni rehabilitacji w ramach Programu Wieloletniego "Senior+" na lata 2021-2025"	6/12/2021	D-0 Wł- 14 760,00
12	wykonanie dokumentacji projektowej pn. zmiana sposobu użytkowania w zakresie przebudowy pomieszczeń z dostosowaniem na potrzeby pracowni rehabilitacji w ramach Programu Wieloletniego "Senior+" na lata 2021-2025"	5/11/2021	D-0 Wł-38 130,00

Fakt przeprowadzenia kontroli wpisano do książki kontroli, poz. 4/2023

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których po jednym otrzymują:

1. Gmina Włocławek
2. Wojewoda Kujawsko-Pomorski

Stosownie do treści § 16 ust. 4 Rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 9 grudnia 2020 r. w sprawie nadzoru i kontroli w pomocy społecznej (Dz. U. z 2020 r., poz. 2285) kierownikowi jednostki podlegającej kontroli przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem protokołu kontroli, umotywowanych zastrzeżeń dotyczących ustaleń zawartych w protokole w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu kontroli.

Podpisy kontrolujących

1. XXXXXXXXXX – inspektor wojewódzki [kierownik kontroli]

2. ██████████ – Kierownik Oddziału Rynku Pracy

.....
(podpis i pieczęć kierownika jednostki
podlegającej kontroli)

Bydgoszcz, dnia..... lipca 2023 r.