

PS-I.431.3.14.2015

*Pani
Magdalena Binias
Żłobek „Małe Misie”
ul. Wiejska 34
11-500 Giżycko*

Stosownie do art. 52 ust. 4 w związku z art. 51 ust. 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092) przekazuję Pani treść sprawozdania z kontroli.

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI

Kontrolę w trybie uproszczonym przeprowadzono w siedzibie Żłobka „Małe Misie” w Giżycku, prowadzonego przez Panią Magdalенę Binias, ul. Wiejska 34, 11-500 Giżycko, REGON: 280291552, NIP: 8451848966.

(Dowód: akta kontroli str. 21).

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowiska pełniły następujące osoby:

- Pani Magdalena Binias – właściciel instytucji.

(Dowód: akta kontroli str.21).

Kontrolę przeprowadził zespół pracowników Wydziału Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, w składzie:

- Beata Głowacka-Rypińska – inspektor wojewódzki w Oddziale Budżetu, Planowania i Analiz w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 14/2012 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.1083.2015 z dnia 13 października 2015 r., wydanego przez Wicewojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

(Dowód: akta kontroli str.13).

- Olga Zarosa-Raczkowska – inspektor wojewódzki w Oddziale Budżetu, Planowania i Analiz w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 44/2014 wydana przez. Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.1084.2015 dnia 13 października 2015 r., wydanego przez Wicewojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

(Dowód: akta kontroli str. 15).

Termin kontroli: 19 października 2015 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją nr 1 w roku 2015.

(Dowód: akta kontroli str. 21).

Zakres kontroli:

– przedmiot kontroli:

ocena realizacji Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi do lat 3 „Maluch edycja 2015” zgodnie z zawartą Umową nr PS-I.3146.11.21.2015.M z dnia 23 czerwca 2015 r., w części dotyczącej pomniejszania miesięcznych opłat rodziców za pobyt 30 dzieci w instytucji w okresie od 1 stycznia do 30 września 2015 r., w związku z pismem Państwa Anny i Tomasza Bykowskich z dnia 28 sierpnia 2015 r. skierowanym do Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

(Dowód: akta kontroli str. 43-66).

– okres objęty kontrolą:

od dnia 1 stycznia 2015 r. do 30 września 2015 r.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt. 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) oraz art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U z 2015 r., poz. 525) oraz art. 150 pkt 6 i art. 175 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.), w związku z art. 62 ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (t.j. Dz. U z 2013 r., poz. 1457), a także na podstawie Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch – edycja 2015” oraz § 6 umowy nr PS-I.3146.11.21.2015.M z dnia 23 czerwca 2015 roku.

Na podstawie art. 62 ustawy z dnia 4 lutego 2011 roku o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (t.j. Dz. U z 2013 r., poz. 1457) Minister Pracy i Polityki Społecznej przyjął *Resortowy program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch – edycja 2015”*. W ramach ww. Programu został ogłoszony konkurs ofert na finansowe wspieranie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3. Program zakładał dofinansowanie rozwoju i utrzymania infrastruktury opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, poprzez tworzenie i organizowanie w gminach nowych miejsc opieki w żłobkach, klubach dziecięcych i u dziennych opiekunów, a także poprzez zapewnienie funkcjonowania miejsc opieki utworzonych na podstawie ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3.

W ramach konkursu, Pani Magdalena Binias złożyła jedną ofertę na dofinansowanie zadań z zakresu rozwoju i utrzymania infrastruktury opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, dotyczącą zapewnienia funkcjonowania 30 miejsc opieki nad dziećmi w Żłobku „Małe Misie” w Giżycku, poprzez częściowe zrefundowanie rodzicom opłat za pobyt dziecka w instytucji.

W związku z akceptacją oferty przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej, Wojewoda Warmińsko-Mazurski w dniu 23 czerwca 2015 roku., zawarł z Panią Magdaleną Binias, prowadzącą działalność pod nazwą Żłobek „Małe Misie” w Giżycku, umowę nr PS-I.3146.11.21.2015.M, w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację zadań określonych w *Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch – edycja 2015”*.

(Dowód: akta kontroli str. 31-41).

Na podstawie zawartej umowy, Wojewoda Warmińsko-Mazurski decyzją nr FK 109/2015 z dnia 23 czerwca 2015 r., przyznał dla podmiotu dotację celową na realizację powyższego zadania, w wysokości 87.840 zł, (dział 853, rozdział 85305 § 2830). Środki finansowe zostały przekazane na rachunek bankowy wskazany przez podmiot, zgodnie z terminem określonym w zawartej umowie.

Zgodnie z warunkami konkursu, przyznana kwota dotacji nie mogła przekroczyć 80% kosztów realizacji zadania, przy czym wysokość dotacji na 1 dziecko miesięcznie nie mogła przekroczyć 244 zł, natomiast wkład własny podmiotu otrzymującego dotację, nie mógł być niższy niż 20% kosztów realizacji zadania. Podmiot zobowiązany był do pomniejszania, o przyznaną kwotę dotacji, opłaty ponoszonej przez rodziców za 1 dziecko miesięcznie.

Na podstawie ustaleń kontroli, działania kontrolowanej jednostki ocenia się pozytywnie.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że w okresie objętym kontrolą pozytywnie oceniono realizację zadania w części objętej kontrolą tj. pomniejszanie miesięcznych opłat rodziców za pobyt 30 dzieci w instytucji w okresie od 1 stycznia do 31 sierpnia 2015 r.

W trakcie prowadzonych czynności, kontrolujący dokonali analizy list obecności dzieci wraz z cennikiem oraz dowody wpłat rodziców za pobyt dzieci w instytucji za okres od 1 stycznia do 30 września 2015 r. W okresie od stycznia do lipca 2015 r. rodzice uiszczali pełną opłatę za pobyt dziecka na podstawie cennika, natomiast podmiot, zgodnie z warunkami umowy, dokonywał rodzicom zwrotu części poniesionej opłaty w wysokości 244 zł za każde dziecko miesięcznie. W miesiącach sierpień - wrzesień 2015 r., należne opłaty za pobyt dzieci w instytucji były pomniejszane o przyznaną kwotę dotacji tj. 244 zł miesięcznie.

W związku z tym, iż w Żłobku „Małe Misie” w Giżycku obowiązują tzw. pakiety godzinowe; podstawowy i dodatkowy „pakiet 100”, Pani Magdalena Binias zdecydowała, że dotacją w ramach Programu „Maluch-edycja 2015” objęte zostaną dzieci, które korzystają z pakietu podstawowego, z uwagi na wysokość ponoszonych opłat, natomiast w przypadku niewykorzystania tych miejsc dotacją zostaną objęte dzieci, które korzystają z pakietu dodatkowego i najdłużej uczęszczają do instytucji.

W miesiącach styczeń – kwiecień 2015 r. z dotacji, oprócz dzieci przebywających w Żłobku w ramach pakietu podstawowego, skorzystały również dzieci uczęszczające w ramach pakietu dodatkowego tj.:

- styczeń 2015 r. – dotacją zostało objętych 29 dzieci, w tym wszystkie dzieci korzystające z pakietu dodatkowego;
- luty 2015 r. – dotacją zostało objętych 30 dzieci, w tym wszystkie dzieci korzystające z pakietu dodatkowego;
- marzec 2015 r. - dotacją zostało objętych 30 dzieci, w tym: 29 dzieci korzystających z pakietu podstawowego oraz 1 z 3 dzieci korzystających z pakietu dodatkowego (dziecko z najdłuższym stażem w żłobku);
- kwiecień 2015 r. - dotacją zostało objętych 30 dzieci, w tym: 29 dzieci korzystających z pakietu podstawowego oraz 1 z 3 dzieci korzystających z pakietu dodatkowego (dziecko z najdłuższym stażem w żłobku);

W miesiącach maj – wrzesień 2015 r. dotacją objętych zostało po 30 dzieci korzystających z pakietu podstawowego.

Zgodnie ze złożonymi w trakcie kontroli wyjaśnieniami, o zasadach dotyczących objęcia dzieci dotacją w ramach Programu „Maluch – edycja 2015”, rodzice zostali powiadomieni ustnie

oraz poprzez wywieszenie informacji na tablicy ogłoszeń w budynku Żłobka. Jednakże, zasady dotyczące korzystania z dotacji, nie zostały w żaden sposób formalnie uregulowane oraz potwierdzone przez rodziców na piśmie. Brak pisemnego uregulowania w przedmiotowym zakresie, nie stanowi uchybienia. Niemniej jednak, rekomenduje się, aby w przyszłości zasady dotyczące objęcia dzieci dofinansowaniem w ramach Programu „Maluch”, unormowane zostały na piśmie oraz pisemnie zaakceptowane przez rodziców.

Decyzję, które dzieci z pakietu dodatkowego zostaną w danym miesiącu objęte dotacją, podejmowała Pani Magdalena Binias w oparciu o ww. zasady.

Powyższe spowodowało brak akceptacji przyjętych zasad przez rodziców jednego z dzieci, które korzystało z pakietu dodatkowego i zostało objęte dotacją w styczniu i lutym br., dlatego też należna dotacja dla ww. dziecka, do dnia 30 września br., nie została odebrana.

Łączna kwota dotacji przekazanej dla podmiotu realizującego zadanie w okresie od stycznia do września 2015 roku, w ramach umowy nr PS-I.3146.11.21.2015.M, wyniosła **65.636 zł**, natomiast łączna liczba dzieci, objęta dofinansowaniem w ww. okresie wyniosła 269 dzieci. Środki w wysokości 488 zł, które nie zostaną odebrane przez rodziców dziecka uprawnionego do otrzymania dotacji do dnia 31 grudnia 2015 r., podlegają zwrotowi na konto Urzędu Wojewódzkiego, jako dotacja niewykorzystana.

(Dowód: akta kontroli str. 23-29, 69-70).

Pouczenie:

Stosownie do art. 52 ust. 5 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092) Kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania ma prawo przedstawić do niego stanowisko; nie wstrzymuje to realizacji ustaleń kontroli.

WZ. WOJEWODY
WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Górecka
Przewodnicząca

.....
(pieczęć i podpis kierownika jednostki kontrolującej)