



WOJEWODA WIELKOPOLSKI

Poznań, 12 marca 2024 r.

KN-IV.431.18.2023.7

Pan
Roman Kulterman
Burmistrz Gminy Zagórów
Ul. Kościelna 4
62-410 Zagórów

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

al. Niepodległości 16/18, 61-713 Poznań
tel. 61 854 1169, fax 61 854 1170

www.poznan.uw.gov.pl, e-mail: kn@poznan.uw.gov.pl
www.obywatel.gov.pl, infolinia tel. 222 500 117

I. Dane identyfikacyjne.

Zakres kontroli <i>(w tym: podstawa prawna, okres objęty kontrolą)</i>	Przedmiotem kontroli była ocena prawidłowości wykonania zadań dofinansowanych ze środków Funduszu Solidarnościowego zrealizowanych w ramach Programu „Centra Opiekuńczo-Mieszkalne” – edycja 2019. Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 oraz art. 16 ust. 1, 2 i 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej ¹ w związku z § 6 ust. 1 umowy nr 1/2020/COM z 27 lipca 2020 r., § 6 ust. 1 umowy nr 2/2021/COM z 11 października 2021 r., § 6 ust. 1 umowy nr 3/2021/COM z 11 października 2021 r., § 6 ust. 1 umowy nr 1/2023/COM z 15 lutego 2023 r., zawartych pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Gminą Zagórz ² . Kontrolą objęto okres od 27 lipca 2020 r. do 31 lipca 2023 r.
Jednostka kontrolowana	Gmina Zagórz, ul. Kościelna 4, 62-410 Zagórz, zwana dalej „Gminą”.
Kontrolerzy	1. Tomasz Kmiecik – starszy specjalista z Wydziału Kontroli Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, pełniący funkcję kierownika zespołu kontrolującego, upoważnienie Wojewody Wielkopolskiego nr 159/23 z 3 sierpnia 2023 r. 2. Katarzyna Mikołajczyk – starszy specjalista z Wydziału Kontroli Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, upoważnienie Wojewody Wielkopolskiego nr 159/23 z 3 sierpnia 2023 r.
Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych	Kontrolę przeprowadzono w okresie: od 7 sierpnia do 17 listopada 2023 r. ³
Kierownik jednostki kontrolowanej	Roman Kulterman – Burmistrz Gminy Zagórz, zwany dalej „Burmistrzem Gminy”.

(akta kontroli: str. 1-8)

Na podstawie art. 47 ustawy o kontroli w administracji rządowej, przekazuję niniejsze wystąpienie pokontrolne.

¹ Dz. U. z 2020 r. poz. 224.

² Na wykonanie zadań dofinansowanych ze środków Funduszu Solidarnościowego zrealizowanych w ramach Programu „Centra Opiekuńczo-Mieszkalne” – edycja 2019 r.

³ Z wyłączeniem okresu od 13 września do 2 października 2023 r.

II. Ocena kontrolowanej działalności, ze wskazaniem ustaleń, na których została oparta.

Wojewoda Wielkopolski ocenia pozytywnie, pomimo stwierdzonych nieprawidłowości, wykonanie zadań dofinansowanych ze środków Funduszu Solidarnościowego zrealizowanych w ramach Programu „Centra Opiekuńczo-Mieszkalne” – edycja 2019.

Ocenę uzasadnia:

- utworzenie Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego, zgodnie z Programem „Centra Opiekuńczo-Mieszkalne” – edycja 2019 oraz z Umową nr 1/2020/COM z 27 lipca 2020 r.;
- wykorzystanie środków z Funduszu Solidarnościowego zgodnie z przeznaczeniem;
- prawidłowe określenie kwoty niewykorzystanych środków z Funduszu Solidarnościowego w 2021 r. i 2022 r.;
- terminowy zwrot środków niewykorzystanych z Funduszu Solidarnościowego w 2021 r. oraz 2022 r.;
- terminowy zwrot odsetek bankowych zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym;
- prowadzenie wyodrębnionego rachunku bankowego;
- prowadzenie wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej z realizacji Programu;
- prawidłowe opisywanie dokumentacji finansowo-księgowej związanej z realizacją Programu;
- dokonanie wyboru wykonawcy robót budowlanych, dostaw i usług, finansowanych ze środków Funduszu Solidarnościowego, zgodnie z przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych i Umowami zawartymi z Wojewodą Wielkopolskim;
- zapewnienie spełniania przez budynek Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego warunków dostępności dla osób z niepełnosprawnościami;
- zatrudnienie kadry Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego zgodnie z Programem „Centra Opiekuńczo-Mieszkalne” – edycja 2019;
- zgodnie z Programem „Centra Opiekuńczo-Mieszkalne” – edycja 2019 kwalifikowanie osób do Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego;
- wywiązywanie się z obowiązków informacyjnych, zgodnie z Umowami z Wojewodą Wielkopolskim;
- rzetelne i terminowe sporządzenie sprawozdań z realizacji zadania.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego.

Kontrolą objęto zadania dofinansowane w ramach resortowego Programu Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej „Centra Opiekuńczo-Mieszkalne” – edycja 2019, zwanego dalej „Programem”. Program zmierzał do stworzenia warunków dla jednostek samorządu terytorialnego szczebla gminnego/powiatowego, pozwalających na tworzenie i utrzymanie placówek pobytu osób z niepełnosprawnościami⁴. Program realizowano w ramach dwóch modułów, tj. Moduł I obejmował finansowanie zadań związanych z utworzeniem Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego, natomiast w ramach Modułu II finansowano zadania związane z jego funkcjonowaniem.

(akta kontroli: str. 33-53)

⁴ Program skierowany był do dorosłych osób z niepełnosprawnością w stopniu znacznym lub umiarkowanym.

Gmina z dniem 1 września 2021 r. utworzyła, Centrum Opiekuńczo Mieszkalne w Kopojnie, zwane dalej „Centrum”, które działało jako gminna jednostka organizacyjna pomocy społecznej, w formie jednostki budżetowej. Podstawą działania Centrum był statut⁵, zgodnie z postanowieniami którego, Centrum udzielało wsparcia w zakresie potrzeb zdrowotnych, pielęgnacyjnych, zapobiegania wtórnym powikłaniom, stymulowania i rozwijania sprawności ruchowej, kompetencji poznawczych oraz społecznych. Centrum kierował i zarządzał Kierownik Centrum, działający na podstawie pełnomocnictwa udzielonego przez Burmistrza Gminy⁶. Kadre Centrum stanowili opiekunowie, terapeuci zajęciowi, rehabilitanci, którzy posiadali niezbędne kwalifikacje zawodowe i doświadczenie w pracy z osobami z niepełnosprawnością. Centrum zapewniło osobom z niepełnosprawnością indywidualne wsparcie w relacji nie mniej niż jeden opiekun na trzech uczestników. Centrum posiadało Regulamin Organizacyjny⁷ określający jego cele, zadania, strukturę organizacyjną oraz prawa i obowiązki mieszkańców. Obsługę finansową, administracyjną i organizacyjną Centrum zapewniało Centrum Usług Wspólnych Gminy Zagórów, zwane dalej „Centrum Usług Wspólnych”.

(akta kontroli: str. 585-592, 610-624, 1101-1108)

Centrum rozpoczęło świadczenie usług dla uczestników Programu z dniem 1 października 2021 r. i pozwalało na objęcie wsparciem 14 osób w ramach zamieszkiwania całodobowego oraz 10 osób korzystających z pobytu dziennego. Otoczenie Centrum oraz jego baza lokalowa pozbawione były barier architektonicznych⁸. Baza lokalowa Centrum obejmowała:

- część dzienną, składającą się z sal zapewniających możliwość całotygodniowego świadczenia usług m.in. rehabilitacyjnych, warsztatów zajęciowych⁹,
- część mieszkalną, składającą się z czterech pokoi jednoosobowych oraz pięciu pokoi dwuosobowych¹⁰.

(akta kontroli: str. 65-86, 1479-1481)

Wojewoda Wielkopolski zawarł z Gminą Zagórów umowę¹¹ na dofinansowanie zadań w ramach Modułu I. Na realizację ww. zadań Wojewoda Wielkopolski przekazał Gminie Zagórów środki w łącznej kwocie 1.594.437,00 zł, z tego:

- 1.346.505,00 zł na rozbudowę oraz przebudowę dotychczasowego obiektu w celu przystosowania do standardów Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego,

⁵ Uchwała nr XXXIII/282/2021 Rady Miejskiej Zagórowa z dnia 24 czerwca 2021 r. w sprawie utworzenia Centrum Opiekuńczo Mieszkalnego w Kopojnie oraz uchwalenia Statutu, a także Uchwała nr XXXV/290/2021 Rady Miejskiej Zagórowa z dnia 9 sierpnia 2021 r. zmieniająca uchwałę w sprawie utworzenia Centrum Opiekuńczo Mieszkalnego w Kopojnie oraz uchwalenia Statutu.

⁶ Zarządzenie nr 64/2021 Burmistrza Gminy Zagórów z dnia 1 września 2021 r. w sprawie udzielenia upoważnienia Kierownikowi Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Kopojnie.

⁷ Zarządzenie nr 1.2021 Kierownika Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Kopojnie z dnia 1 września 2021 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Organizacyjnego w Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnym w Kopojnie.

⁸ Budynek wyposażono w windę umożliwiającą dostęp do każdej kondygnacji oraz schody wewnętrzne, zabezpieczone balustradami i poręczami przyściennymi, krawędzie schodów wyróżnione zostały kolorem kontrastującym z kolorem posadzki. Nawierzchnie schodów, ciągów komunikacyjnych oraz podłóg w pomieszczeniach wykonano z materiałów nie powodujących niebezpieczeństwa poślizgu. Łazienki wyposażono w uchwyty ułatwiające korzystanie z urządzeń higieniczno-sanitarnych przez osoby z niepełnosprawnością. Ponadto pomieszczenia bazy lokalowej wyposażono w system monitorująco-alarmowy oraz przyzywowy.

⁹ Sale zajęć wyposażono w m.in. w fotele, krzesła, stoły, kanapę, szafy, komody, telewizor, sprzęt rehabilitacyjny oraz inne drobne wyposażenie;

¹⁰ Każdy z pokoi wyposażono w łazienkę, przystosowaną dla osób o ograniczonej zdolności poruszania się, a także w łóżka rehabilitacyjne, szafy, komodę, szafki przyłóżkowe, krzesła, telewizor.

¹¹ Umowa nr 1/2020/COM z 27 lipca 2020 r., zwana dalej: „Umową nr 1”.

- 240.000 zł na zakup środków wyposażenia,
- 7.932,00 zł na koszty obsługi Programu.

(akta kontroli: str. 54-64, 465)

Gmina wykorzystwała kwotę 1.591.827,00 zł, tj. 99,83% otrzymanych środków, z czego:

- 1.346.505,00 zł na zadania związane z rozbudową oraz przebudową dotychczasowego obiektu w celu przystosowania do standardów Centrum,
- 237.390,00 zł na wyposażenie Centrum,
- 7.932,00 zł na koszty obsługi Programu.

Niewykorzystaną część środków, w kwocie 2.610,00 zł, Gmina zwróciła na rachunek bankowy Wojewody Wielkopolskiego w dniu 15 września 2021 r. Ponadto 23 grudnia 2020 r. Gmina dokonała zwrotu odsetek bankowych, od środków z Funduszu Solidarnościowego otrzymanych w 2020 r., w kwocie 7,76 zł.

(akta kontroli: str. 465-468)

Zgodnie z § 3 ust. 7 Umowy nr 1, Gmina ponosiła wydatki związane z przedmiotem umowy za pośrednictwem rachunku bankowego, na który otrzymała środki finansowe.

(akta kontroli: str. 466-468)

Gmina prowadziła wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową z realizacji Programu oraz opisywała ww. dokumentację zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości¹².

(akta kontroli: str. 463-464, 466-468)

Gmina w dniu 2 października 2021 r. przyjęła w ewidencji księgowej, zdatny do użytkowania, środek trwały pn.: „Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne w Kopoju”¹³.

(akta kontroli: str. 384)

Gmina przekazała w dniu 19 października 2021 r. sprawozdanie końcowe, obejmujące rozliczenie środków Funduszu Solidarnościowego w zakresie rzeczowym i finansowym, co było zgodne z § 7 ust. 2 Umowy nr 1.

(akta kontroli: str. 87, 544-549)

Gmina, zgodnie z § 5 Umowy, informowała, że przedmiot umowy zakłada wsparcie finansowe ze środków pochodzących z Funduszu Solidarnościowego przyznanych w ramach Programu, m.in.: poprzez umieszczenie na terenie Centrum tablicy informacyjnej, informacje w lokalnych mediach, ulotki informacyjne dostępne w miejscach użyteczności publicznej Gminy.

(akta kontroli: str. 506-543)

Gmina przeprowadziła, na podstawie przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych¹⁴, postępowania o udzielenie zamówienia publicznego: na roboty budowlane w celu przebudowy dotychczasowego budynku na potrzeby Centrum oraz na dostawy w celu jego wyposażenia¹⁵. Zadania realizował Urząd Miejski w Zagórowie, zwany dalej „Urzędem”.

(akta kontroli: str. 14-32, 88-97)

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na roboty budowlane pt. „Rozbudowa i przebudowa budynku szkoły (usługi oświaty) na budynek usług społecznych Centrum

¹² Dz. U. z 2023 r. poz. 120 ze zm., zwana dalej „ustawą o rachunkowości”.

¹³ Po uprzednim uzyskaniu 23 września 2021 r. pozwolenia na użytkowanie budynku Centrum.

¹⁴ Dz. U. z 2019 r. poz. 1843 ze zm., zwanej dalej „ustawą Pzp z 2004 r.”.

¹⁵ Przed przystąpieniem do realizacji ww. zadań, Gmina Zagórow uzyskała wymagane przepisami prawa pozwolenia, tj. Decyzję o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego, Decyzję o zatwierdzeniu projektu budowlanego i udzieleniu pozwolenia na budowę.

opiekuńczo-mieszkalne” prowadzone było w trybie przetargu nieograniczonego. Przedmiot zamówienia obejmował: roboty budowlane, instalacje elektryczne, instalacje sanitarne, wentylację obiektu, instalację oddymiania, montaż windy, roboty zewnętrzne, zagospodarowanie terenu¹⁶.

(akta kontroli: str. 237-259)

Burmistrz Gminy zarządzeniem z dnia 10 sierpnia 2020 r. powołał komisję przetargową do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia, oceny ofert oraz przedstawienia propozycji wyboru oferty najkorzystniejszej zgodnie z ustawą Pzp z 2004 r., która składała się z trzech członków. Osoby wykonujące czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia złożyły oświadczenia o braku wyłączenia w czynnościach dotyczących postępowania, zgodnie z art. 17 ustawy Pzp z 2004 r.

(akta kontroli: str. 278-282)

Specyfikacja istotnych warunków zamówienia, zwana dalej „SIWZ”, zawierała elementy wymagane w art. 36 ustawy Pzp z 2004 r. Urząd określił zgodnie z art. 22 ust. 1a ustawy Pzp z 2004 r., w sposób proporcjonalny do przedmiotu zamówienia oraz umożliwiający ocenę zdolności wykonawcy do należytego wykonania zamówienia, warunki udziału w postępowaniu oraz wymagane od wykonawców środki dowodowe. Urząd wymagał wniesienia wadium w wysokości 10.000,00 zł, co było zgodne z art. 45 ustawy Pzp z 2004 r. oraz wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania umowy w wysokości 5% ceny ofertowej brutto, co było zgodne z art. 147 i art. 150 ust. 2 ustawy Pzp z 2004 r. Kryteriami wyboru oferty były: cena (o znaczeniu 60%) oraz okres gwarancji (o znaczeniu 40%), co było zgodne z art. 91 ustawy Pzp z 2004 r. SIWZ została zamieszczona na stronie internetowej Gminy w dniu 30 lipca 2020 r.

(akta kontroli: str. 179-236, 260-261)

Ogłoszenie o zamówieniu publicznym zostało zamieszczone w miejscu publicznym, na stronie internetowej Gminy oraz w Biuletynie Zamówień Publicznych¹⁷ w dniu 30 lipca 2020 r. Termin składania ofert wyznaczono do 14 sierpnia do godz. 10.00.

(akta kontroli: str. 237-261)

W postępowaniu wpłynęły cztery oferty w terminie wyznaczonym w ogłoszeniu o zamówieniu. Gmina odrzuciła ofertę jednego wykonawcy, który został wykluczony z postępowania.

(akta kontroli: str. 283-288, 457-458)

Urząd po otwarciu ofert zamieścił na stronie internetowej informację o kwocie jaką zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, o firmach oraz adresach wykonawców, którzy złożyli oferty w terminie wraz z ceną i okresem gwarancji.

(akta kontroli: str. 283-288, 457-458)

Zadanie polegające na rozbudowie i przebudowie budynku szkoły na Centrum realizował wykonawca wyłoniony w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego Zakład Budownictwa Ogólnego „INS-BUD” Kamil Parus, Drzewce 66, 62-410 Zagórów. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia na roboty budowlane Urząd zamieścił 29 września 2020 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych¹⁸. Wykonawca wniósł zabezpieczenie należytego wykonania umowy w formie gwarancji bankowej, w wysokości 5% ceny całkowitej podanej w ofercie, które zostało zwrócone zgodnie z art. 151 ustawy Pzp z 2004 r.

(akta kontroli: str. 289-307, 320-322, 336-352)

¹⁶ Znak: IKZP.271.3.2020.

¹⁷ Ogłoszenie nr 568191-N-2020 z 30 lipca 2020 r.

¹⁸ Ogłoszenie nr 510187926-N-2020 z 29 września 2020 r.

W celu dokonania zakupu sprzętu i wyposażenia wielokrotnego użytkowania, Urząd przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na dostawy pt. „Dostawa wyposażenia w ramach zadania Rozbudowa i przebudowa budynku szkoły (usługi oświaty) budynek usług społecznych Centrum opiekuńczo-mieszkalne”, w trybie przetargu nieograniczonego. Przedmiotem zamówienia był zakup: mebli, sprzętu medycznego, rehabilitacyjnego, AGD, RTV, laptopów, pompy do pieca, altany z nawierzchnią, systemu przywoławczego z montażem oraz systemu monitoringu wewnętrznego i zewnętrznego¹⁹.

(akta kontroli: str. 401-418)

Osoby wykonujące czynności w postępowaniu złożyły, pod rygorem odpowiedzialności karnej, oświadczenia o braku lub istnieniu okoliczności skutkujących koniecznością wyłączenia z postępowaniu, zgodnie z art. 17 ustawy Pzp z 2004 r.

(akta kontroli: str. 439-449)

SIWZ zawierała elementy wymagane w art. 36 ustawy Pzp z 2004 r., Urząd zobowiązał wykonawców do złożenia wraz z ofertą, aktualnego na dzień składania ofert, oświadczenia, że nie podlegają wykluczeniu z postępowania, Kryteriami oceny ofert były: cena (o znaczeniu 60%) oraz okres gwarancji (o znaczeniu 40%), co było zgodne z art. 91 ustawy Pzp z 2004 r. SIWZ została zamieszczona na stronie internetowej Gminy w dniu 30 grudnia 2020 r.

(akta kontroli: str. 419-434)

Ogłoszenie o zamówieniu publicznym zostało zamieszczone w miejscu publicznym, na stronie internetowej Gminy oraz w Biuletynie Zamówień Publicznych²⁰ w dniu 30 grudnia 2020 r. Termin składania ofert wyznaczono do 29 stycznia 2021 r. do godz. 10.00.

(akta kontroli: str. 401-418)

W postępowaniu wpłynęło pięć ofert. Urząd nie odrzucił żadnej oferty oraz nie wykluczył z udziału w postępowaniu żadnego wykonawcy.

(akta kontroli: str. 461-462)

Urząd po otwarciu ofert zamieścił na stronie internetowej informację o kwocie jaką zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, o firmach oraz adresach wykonawców, którzy złożyli oferty w terminie wraz z ceną i okresem gwarancji.

(akta kontroli: str. 569-584)

Zadanie polegające na dostawie wyposażenia do Centrum realizował wykonawca wyłoniony w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego EURO-MEBLE Małgorzata Masłoń, ul. Ks. Bp Herberta Bednorza 2a-6, 40-384 Katowice.

(akta kontroli: str. 450-456, 461-462)

W ramach Modułu II Wojewoda Wielkopolski zawarł z Gminą trzy umowy²¹ na realizację zadań związanych z funkcjonowaniem Centrum.

W okresie od 1 października 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., na podstawie Umowy nr 2, Wojewoda Wielkopolski przekazał Gminie środki w łącznej kwocie 285.018,00 zł²².

(akta kontroli: str. 690-703, 708-721, 727-737, 1198-1999)

Gmina wykorzystwała kwotę 273.034,00 zł²³, tj. 95,80% otrzymanych środków. Szczegółowym badaniem poddano 32,08% poniesionych przez Centrum wydatków, na łączną kwotę 87.587,00 zł, dotyczących m.in.:

¹⁹ Znak: IKZP.271.14.2020.

²⁰ Ogłoszenie nr 775527-N-2020 z 30 grudnia 2020 r.

²¹ Umowa nr 2/2021/COM z 11.10.2021 r., zwana dalej „Umową nr 2”, Umowa nr 3/2021/COM z 11 października 2021 r., zwana dalej „Umową nr 3” oraz Umowa nr 1/2023/COM z 15 lutego 2021 r., zwana dalej: „Umową nr 4”.

²² W tym 1.418,00 zł na koszty obsługi Programu.

²³ W tym 1.418,00 zł na koszty obsługi Programu.

- zakupu podstawowych mediów,
- zakupu posiłków,
- zakupu usługi transportu uczestników do Centrum,
- wynagrodzeń kadry Centrum,
- zakupu materiałów do pracy z uczestnikami,
- zakupu usług okresowych przeglądów urządzeń i sprzętu wielokrotnego użytku.

(akta kontroli: str. 1110-1129, 1213-1260)

Niewykorzystaną część środków, w kwocie 11.984,00 zł, Gmina zwróciła na rachunek bankowy Wojewody Wielkopolskiego w dniu 20 stycznia 2022 r.²⁴ Ponadto 31 grudnia 2021 r. Gmina dokonała zwrotu odsetek bankowych, od środków z Funduszu Solidarnościowego otrzymanych w 2021 r., w kwocie 102,27 zł.

(akta kontroli: str. 1198-1999, 1201)

Zgodnie z § 3 ust. 7 Umowy nr 2, Gmina ponosiła wydatki związane z przedmiotem umowy za pośrednictwem rachunku bankowego, na który otrzymała środki finansowe.

(akta kontroli: str. 690-703, 1213-1260)

Gmina prowadziła wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową z realizacji Programu oraz opisywała ww. dokumentację zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy o rachunkowości.

(akta kontroli: str. 690-703, 1110-1129, 1213-1260)

Gmina przekazała w dniu 26 stycznia 2022 r. sprawozdanie końcowe, obejmujące rozliczenie środków Funduszu Solidarnościowego w zakresie rzeczowym i finansowym, co było zgodne z § 7 ust. 2 Umowy nr 2.

(akta kontroli: str. 690-707)

Gmina, zgodnie z § 5 Umowy nr 2, informowała, że przedmiot umowy zakłada wsparcie finansowe ze środków pochodzących z Funduszu Solidarnościowego przyznanych w ramach Programu, poprzez zamieszczanie informacji na stronach internetowych Gminy Zagórów, umieszczenie na terenie Centrum tablicy informacyjnej, informacje w lokalnych mediach, ulotki informacyjne dostępne w miejscach użyteczności publicznej Gminy.

(akta kontroli: str. 690-703, 1432-1434, 1479-1482)

Centrum dokonało, zgodnie z § 2 ust. 8 Umowy nr 2, wyboru wykonawcy usług o wartości poniżej 130.000,00 zł, tj.: usług przygotowania i dostarczenia posiłków dla uczestników Centrum oraz usług dowozu uczestników zajęć Centrum do siedziby w okresie od 1 października 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

(akta kontroli: str. 738-747, 1262-1283)

W okresie od 1 października 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., Centrum zapewniło korzystanie z usług:

- w ramach pobytu dziennego przez 10 osób z niepełnosprawnością na łączną liczbę 3.232 godzin,
- w ramach zamieszkania całonocnego przez 14 osób z niepełnosprawnością na łączną liczbę 1.288 dób,

²⁴ Wobec zwrotu niewykorzystanych środków, dokonanego po terminie (do 15 stycznia 2022 r.), Gmina przekazała, w prawidłowej wysokości, odsetki w kwocie 8,00 zł.

Ww. osoby otrzymały, wydane przez Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zagórowie²⁵, decyzje administracyjne o skierowaniu do Centrum i zakresie przyznanych usług.

(akta kontroli: str. 980-999, 1081-1083)

W okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r., na podstawie Umowy nr 3, Wojewoda Wielkopolski przekazał Gminie środki w łącznej kwocie 1.137.660,00 zł²⁶.

(akta kontroli: str. 708-721, 1198-1999)

Gmina wykorzystowała kwotę 1.087.707,00 zł²⁷, tj. 95,61% otrzymanych środków. Szczegółowym badaniem poddano 15,96% poniesionych przez Centrum wydatków, na łączną kwotę 173.629,62 zł, dotyczących m.in:

- zakupu podstawowych mediów,
- zakupu posiłków,
- zakupu usługi transportu uczestników do Centrum,
- wynagrodzeń kadry Centrum,
- zakupu materiałów do pracy z uczestnikami,
- zakupu usług okresowych przeglądów urządzeń i sprzętu wielokrotnego użytku.

(akta kontroli: str. ,1130-1155, 1213-1260)

Niewykorzystaną część środków, w kwocie 49.953,00 zł, Gmina zwróciła na rachunek bankowy Wojewody Wielkopolskiego w dniu 16 stycznia 2023 r. Ponadto 4 stycznia 2023 r. Gmina dokonała zwrotu odsetek bankowych, od środków z Funduszu Solidarnościowego otrzymanych w 2022 r., w kwocie 3.747,96 zł.

(akta kontroli: str. 1205-1206)

Zgodnie z § 3 ust. 7 Umowy nr 3, Gmina ponosiła wydatki związane z przedmiotem umowy za pośrednictwem rachunku bankowego, na który otrzymała środki finansowe.

(akta kontroli: str. 708-721, 1213-1260)

Gmina prowadziła wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową z realizacji Programu oraz opisywała ww. dokumentację zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy o rachunkowości.

(akta kontroli: str. 1130-1155, 1213-1260)

Gmina przekazała w dniu 20 stycznia 2023 r. sprawozdanie końcowe, obejmujące rozliczenie środków Funduszu Solidarnościowego w zakresie rzeczowym i finansowym, co było zgodne z § 7 ust. 1 Umowy nr 3.

(akta kontroli: str. 722-724)

Gmina, zgodnie z § 5 Umowy nr 3, informowała, że przedmiot umowy zakłada wsparcie finansowe ze środków pochodzących z Funduszu Solidarnościowego przyznanych w ramach Programu, m.in.: poprzez zamieszczanie informacji na stronach internetowych Gminy Zagórow, umieszczenie na terenie Centrum tablicy informacyjnej, informacje w lokalnych mediach, ulotki informacyjne dostępne w miejscach użyteczności publicznej Gminy.

(akta kontroli: str. 1432-1434)

²⁵ Działającego na podstawie udzielonego przez Burmistrza Gminy Zagórow upoważnienia do wydawania decyzji administracyjnych w indywidualnych sprawach z zakresu pomocy społecznej należących do właściwości gminy, zwanego dalej „Kierownikiem MGOPS”.

²⁶ W tym 5.660,00 zł na koszty obsługi Programu.

²⁷ W tym 5.660,00 zł na koszty obsługi Programu.

Centrum przeprowadziło, na podstawie przepisów ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych²⁸, w trybie zamówienia z wolnej ręki²⁹, postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na usługi: „Przygotowanie i dostarczenie gorącego posiłku – na potrzeby podopiecznych Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Kopojnie”³⁰. Przedmiotem zamówienia była usługa polegająca na przygotowaniu i dostarczeniu w okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. gorącego posiłku: tj. obiadu (dwudaniowego), śniadania, kolacji i podwieczorku dla podopiecznych korzystających z zamieszkiwania całodobowego oraz obiadu (dwudaniowego) dla podopiecznych korzystających z pobytu dziennego.

(akta kontroli: str. 748-787)

Osoby wykonujące czynności w postępowaniu złożyły, pod rygorem odpowiedzialności karnej, oświadczenia o braku lub istnieniu okoliczności skutkujących koniecznością wyłączenia z postępowaniu, zgodnie z art. 56 ust. 4 ustawy Pzp z 2019 r.

(akta kontroli: str. 840-846)

Centrum zapraszając 21 grudnia 2021 r. wykonawcę do negocjacji, przekazało wraz z zaproszeniem do negocjacji informacje niezbędne do przeprowadzenia postępowania, w tym projektowane postanowienia, które zostaną wprowadzone do treści zawieranej umowy w sprawie zamówienia publicznego, co było zgodne z art. 217 ust. 1 ustawy Pzp z 2019 r.

(akta kontroli: str. 799-803)

Wykonawca złożył oświadczenie o niepodleganiu wykluczeniu, spełnianiu warunków udziału w postępowaniu oraz wykaz usług na potwierdzenie spełnienia warunków udziału w postępowaniu, co było zgodne z art. 217 ust. 2 ustawy Pzp z 2019 r.

(akta kontroli: str. 812-816)

Zadanie polegające na świadczeniu usługi przygotowania i dostarczenia posiłków dla podopiecznych Centrum realizował wykonawca wyłoniony w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego Mardex Małgorzata Saukens Bistro Polygon, ul. Katarzyńska 74, 62-006 Gruszczyń. Ogłoszenie o wyniku postępowania Centrum zamieściło 14 stycznia 2022 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych³¹.

(akta kontroli: str. 801-839)

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r., Centrum zapewniło korzystanie z usług:

- w ramach pobytu dziennego przez 10 osób z niepełnosprawnością na łączną liczbę 12.974 godzin,
- w ramach zamieszkania całodobowego przez 14 osób z niepełnosprawnością na łączną liczbę 4.977 dób,

Ww. osoby otrzymały, wydane przez Kierownika MGOPS³², decyzje administracyjne o skierowaniu do Centrum i zakresie przyznaných usług.

(akta kontroli: str. 980-999, 1084-1093)

W okresie od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r., na podstawie Umowy nr 4 Wojewoda Wielkopolski przekazał Gminie Śródki w łącznej kwocie 1.131.228,00 zł³³.

(akta kontroli: str. 727-737)

²⁸ Dz. U. z 2023 r. poz. 1605 ze zm., zwanej dalej „ustawą Pzp z 2019 r.”.

²⁹ Po uprzednim unieważnieniu postępowania prowadzonego w trybie podstawowym na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy pzp, z powodu nie złożenia żadnej oferty.

³⁰ Znak sprawy: IZ.271.2.2021.

³¹ Ogłoszenie nr 2022/BZP 00018659.

³² Działającego na podstawie udzielonego przez Burmistrza Gminy Zagorów upoważnienia.

³³ W tym 5.628,00 zł na koszty obsługi Programu.

Gmina wykorzystwała do 31 lipca 2023 r. kwotę 674.678,12 zł. Szczegółowym badaniem poddano 18,57% poniesionych przez Centrum wydatków, na łączną kwotę 125.293,68 zł, dotyczących m.in.:

- zakupu podstawowych mediów,
- zakupu posiłków,
- zakupu usługi transportu uczestników do Centrum,
- wynagrodzeń kadry Centrum,
- zakupu materiałów do pracy z uczestnikami,
- zakupu usług okresowych przeglądów urządzeń i sprzętu wielokrotnego użytku.

(akta kontroli: str. 1156-1177,1213-1260)

Zgodnie z § 3 ust. 7 Umowy nr 4, Gmina ponosiła wydatki związane z przedmiotem umowy za pośrednictwem rachunku bankowego, na który otrzymała środki finansowe.

(akta kontroli: str. 1213-1260)

Gmina prowadziła wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową z realizacji Programu oraz opisywała ww. dokumentację zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy o rachunkowości.

(akta kontroli: str. 1156-1177, 1213-1260)

Gmina, zgodnie z § 5 Umowy nr 4, informowała, że przedmiot umowy zakłada wsparcie finansowe ze środków pochodzących z Funduszu Solidarnościowego przyznanych w ramach Programu, m.in.: poprzez zamieszczanie informacji na stronach internetowych Gminy Zagórów, umieszczenie na terenie Centrum tablicy informacyjnej, informacje w lokalnych mediach, ulotki informacyjne dostępne w miejscach użyteczności publicznej Gminy.

(akta kontroli: str. 1432-1434)

Centrum przeprowadziło, w trybie podstawowym na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy Pzp z 2019 r., postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na usługi: „Przygotowanie i dostarczenie gorącego posiłku – na potrzeby podopiecznych Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Kopojnie”³⁴. Przedmiotem zamówienia była usługa polegająca na przygotowaniu i dostarczeniu w okresie od 1 stycznia 2023 r. do 30 czerwca 2023 r. gorącego posiłku: tj. obiadu (dwudaniowego), śniadania, kolacji i podwieczorku dla podopiecznych korzystających z zamieszkiwania całodobowego oraz obiadu (dwudaniowego) dla podopiecznych korzystających z pobytu dziennego.

(akta kontroli: str. 891-921)

Osoby wykonujące czynności w postępowaniu złożyły, pod rygorem odpowiedzialności karnej, oświadczenia o braku lub istnieniu okoliczności skutkujących koniecznością wyłączenia z postępowaniu, zgodnie z art. 56 ust. 4 ustawy Pzp z 2019 r.

(akta kontroli: str. 933-944, 1528-1532)

Specyfikacja Warunków Zamówienia, zwana dalej „SWZ”, zawierała elementy wymagane w art. 281 ustawy Pzp z 2019 r. Centrum określiło, w sposób proporcjonalny do przedmiotu zamówienia oraz umożliwiający ocenę zdolności wykonawcy do należytego wykonania zamówienia, warunki udziału w postępowaniu oraz wymagane od wykonawców środki dowodowe, co było zgodne z art. 112 ustawy Pzp z 2019 r. Kryteriami oceny ofert były: cena (o znaczeniu 60%) oraz odległość kuchni (o znaczeniu 40%), co było zgodne z art. 246 ust. 1 ustawy Pzp z 2019 r. SWZ została zamieszczona na stronie internetowej Gminy w dniu 12 grudnia 2022 r.

(akta kontroli: str. 896-918)

³⁴ Znak sprawy: IZ.271.2.2022

Ogłoszenie o zamówieniu publicznym zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych³⁵ w dniu 12 grudnia 2022 r. Termin składania ofert wyznaczono do 20 grudnia 2022 r. do godz. 10.00.

(akta kontroli: str. 891-895)

W postępowaniu wpłynęła jedna oferta. Centrum nie odrzuciło oferty oraz nie wykluczyło wykonawcy z udziału w postępowaniu.

(akta kontroli: str. 933-944, 1528-1532)

Centrum po otwarciu ofert zamieściło na stronie internetowej informację o kwocie jaką zamierzało przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, o firmie oraz adresie wykonawcy, który złożył ofertę w terminie wraz z ceną.

(akta kontroli: str. 933-944, 1528-1532)

Zadanie polegające na świadczeniu usługi przygotowania i dostarczenia posiłków dla podopiecznych Centrum realizował wykonawca wyłoniony w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego Mardex Małgorzata Saukens Bistro Poligon, ul. Katarzyńska 74, 62-006 Gruszczyń. Ogłoszenie o wyniku postępowania Centrum zamieściło 24 stycznia 2023 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych³⁶.

(akta kontroli: str. 919-932)

Centrum dokonało, zgodnie z § 2 ust. 8 Umowy nr 4, wyboru wykonawcy usług o wartości poniżej 130.000,00 zł, tj. usług przygotowania i dostarczenia obiadów dwudaniowych oraz jaj kurzych dla podopiecznych Centrum, świadczonych w okresie od 1 lipca 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

(akta kontroli: str. 962-979)

W okresie od 1 stycznia do 31 lipca 2023 r., Centrum zapewniło korzystanie z usług:

- w ramach pobytu dziennego przez 10 osób z niepełnosprawnością na łączną liczbę 7.694 godzin,
- w ramach zamieszkania całodobowego przez 14 osób z niepełnosprawnością na łączną liczbę 2.783 dób,

Ww. osoby otrzymały, wydane przez Kierownika MGOPS, decyzje administracyjne o skierowaniu do Centrum i zakresie przyznanych usług.

(akta kontroli: str. 980-999, 1094-1100)

IV. Stwierdzone nieprawidłowości.

1. Gmina zamieściła w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenie o udzieleniu zamówienia publicznego pn. „Dostawa wyposażenia w ramach zadania Rozbudowa i Przebudowa Budynku Szkoły (usługi oświaty) na budynek usług społecznych Centrum opiekuńczo-mieszkalne” 887 dni po terminie określonym w art. 95 ust. 5 ustawy Pzp z 2004, zgodnie z którym zamawiający nie później niż w terminie 30 dni od dnia zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego zamieszcza ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w Biuletynie Zamówień Publicznych. Umowa została zawarta 26 lutego 2021 r., a ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone dopiero w dniu 1 września 2023 r.

(akta kontroli: str. 435-437)

Burmistrz Gminy w złożonych wyjaśnieniach podał, że nieprawidłowa publikacja ogłoszenia o udzieleniu zamówienia spowodowana była najprawdopodobniej problemami technicznymi

³⁵ Ogłoszenie nr 2022/BZP 00491035.

³⁶ Ogłoszenie nr 2023/BZP 00053343.

w zakresie połączenia internetowego. Burmistrz Gminy wskazał ponadto, iż celem wypełnienia obowiązku opublikowania ogłoszenia o udzieleniu zamówienia, zostało ono zamieszczone w Biuletynie Informacji Publicznej w dniu 1 września 2023 r.

(akta kontroli: str. 504)

2. Gmina w sposób nieprawidłowy dokonała punktacji ofert złożonych w postępowaniu „Dostawa wyposażenia w ramach zadania Rozbudowa i Przebudowa Budynku Szkoły (usługi oświaty) na budynek usług społecznych Centrum opiekuńczo-mieszkalne”, która została podana w zawiadomieniu o wyborze najkorzystniejszej oferty z 12 lutego 2021 r., a następnie w Protokole postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego³⁷ w pkt 18 „Najkorzystniejsza oferta” tj.:

- oferta przyjęta pod nr 1 otrzymała w kryterium cena 59,40 pkt, łącznie 99,40 pkt, a zgodnie ze wzorem przyjętym w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia, zwana dalej „SIWZ”, powinna otrzymać odpowiednio 59,15 pkt oraz 99,15 pkt,
- oferta przyjęta pod nr 3 otrzymała w kryterium cena 48 pkt, łącznie 88,00 pkt, a zgodnie z SIWZ powinna otrzymać odpowiednio 48,21 pkt oraz 88,21 pkt,
- oferta przyjęta pod nr 4 otrzymała w kryterium cena 55,20 pkt, łącznie 95,20 pkt, a zgodnie z SIWZ powinna otrzymać odpowiednio 55,08 pkt oraz 95,08 pkt,
- oferta przyjęta pod nr 5 otrzymała w kryterium cena 48,60 pkt, łącznie 88,60 pkt, a zgodnie z SIWZ powinna otrzymać odpowiednio 48,51 pkt oraz 88,51 pkt.

(akta kontroli: str. 432-434, 438-449)

Burmistrz Gminy w złożonych wyjaśnieniach przyznał, że stwierdzono pomyłki rachunkowe powodujące różnice punktowe. Burmistrz Gminy dodał, że powyższe omyłki wynikały najprawdopodobniej z wadliwości użytego do dokonania wyliczeń sprzętu oraz, że zaistniałe błędy były na tyle małe, iż nie wpłynęły one w żaden sposób na prawidłowość dokonania wyboru ofert, czy też kolejność punktową ofert. Ponadto Burmistrz Gminy podkreślił, że wskazane punktacje z błędami rachunkowymi nie zostały stwierdzone ani zauważone przez któregokolwiek z oferentów, a także, że najprawdopodobniej niski stopień błędu rachunkowego powodował brak jego wykrycia.

(akta kontroli: str. 502)

3. Gmina w opisie przedmiotu zamówienia w Ogłoszeniu o zamówieniu na „Dostawę wyposażenia w ramach zadania Rozbudowa i Przebudowa Budynku Szkoły (usługi oświaty) na budynek usług społecznych Centrum opiekuńczo-mieszkalne” oraz w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia, zastosowała niewłaściwy kod CPV ze Wspólnego Słownika Zamówień, tj. 16700000-2, który oznacza „Ciągniki”. Działanie to było niezgodne z art. 30 ust. 7 ustawy Pzp 2004 r. Prawo zamówień publicznych, zgodnie z którym do opisu przedmiotu zamówienia stosuje się nazwy i kody określone we Wspólnym Słowniku Zamówień.

(akta kontroli: str. 401-431)

Burmistrz Gminy w złożonych wyjaśnieniach podał, że doszło do omyłki pisarskiej polegającej na braku zmiany kodu CPV wcześniej udzielonego zamówienia, co spowodowane było przygotowaniem specyfikacji istotnych warunków zamówienia w krótkim terminie i koniecznością posłużenia się wzorcową specyfikacją na której przez przypadek dokonano zapisu danych z poprzedniego postępowania.

(akta kontroli: str. 498-499)

4. Burmistrz Gminy w Protokole postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego³⁸ w pkt 26 pn. „Udzielenie zamówienia”, zamieścił informację,

³⁷ Znak sprawy: IKZP.271.14.2020.

³⁸ Znak sprawy: IKZP.271.14.2020.

że ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone 9 marca 2021 r. pod nr 51087926-N-2020, mimo iż ogłoszenie to zostało faktycznie opublikowane dopiero 1 września 2023 r. pod nr 510004935-N-2023.

(akta kontroli: str. 438-449)

Burmistrz Gminy w złożonych wyjaśnieniach wskazał, że w związku z tym, iż ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowano 1 września 2023 r., konieczne jest również sprostowanie w tym zakresie protokołu zamówienia.

(akta kontroli: str. 504)

5. Kierownik COM nie zamieściła w:

a) Protokole postępowania w trybie podstawowym³⁹ w pkt 3 pn. „Wartość”, daty i podstawy ustalenia wartości zamówienia oraz w pkt 13 pn. „Zestawienia ofert”, informacji o cenie lub koszcie złożonej ofert.

(akta kontroli: str. 879-889)

b) Protokole postępowania w trybie podstawowym⁴⁰, w pkt 3 pn. „Wartość”, daty i podstawy ustalenia wartości zamówienia.

(akta kontroli: str. 788-798, 933-944)

c) Protokole postępowania w trybie zamówienia z wolnej ręki⁴¹, w pkt 3 pn. „Wartość”, daty ustalenia wartości zamówienia.

(akta kontroli: str. 840-846)

Burmistrz Gminy w złożonych wyjaśnieniach podał, że niezamieszczenie ww. informacji spowodowane było przeoczeniem, które nie wpływało na poprawność przeprowadzonego postępowania.

(akta kontroli: str. 1342)

6. Centrum Usług Wspólnych dokonało zapłaty za trzy faktury VAT oraz jeden rachunek po terminie płatności wskazanym w tych dokumentach, tj.:

a) Fakturę nr 5/2022 z 10 marca 2022 r. na kwotę 4.075,51 zł. Termin płatności upłynął 17 marca 2022 r., a zapłaty dokonano 18 marca 2022 r., tj. jeden dzień po terminie.

b) Rachunek nr 4/2022 z 24 czerwca 2022 r. na kwotę 800,00 zł. Termin płatności upłynął 1 lipca, a zapłaty dokonano 6 lipca 2022 r., tj. pięć dni po terminie.

c) Fakturę nr 9/2022 z 26 maja 2022 r. na kwotę 37,40 zł. Termin płatności upłynął 30 maja 2022 r., a zapłaty dokonano 31 maja 2022 r., tj. jeden dzień po terminie,

d) Faktury VAT FAS/2/05/2023 z 4 maja 2023 r. na kwotę 1.544,95 zł. Termin płatności upłynął 11 maja 2023 r., a zapłaty dokonano 15 maja 2023 r., tj. cztery dni po terminie.

Powyższe działania stanowiły naruszenie art. 44 ust. 3 pkt 3 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zgodnie z którym wydatki publiczne powinny być dokonywane w terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

(akta kontroli: str. 1439-1446, 1448-1459)

Kierownik Centrum Usług Wspólnych, zwana dalej „Kierownikiem CUW”, w złożonych wyjaśnieniach podała, że w odniesieniu faktury i rachunku wskazanych w pkt a) i b) zwłoka w płatności wyniknęła z nieuwagi pracowników dokonujących płatności, natomiast odnosząc się do faktur wskazanych w pkt c) i d) Kierownik CUW wskazała, że zwłoka w płatności wyniknęła z dostarczenia ich przez Kierownika Centrum do CUW w dniu 31 maja 2022 r. oraz w dniu 15 maja 2023 r. Ponadto Kierownik CUW dodała, że wydała pracownikom dyspozycję dotyczącą rzetelnego i terminowego dokonywania płatności określonych na dowodach

³⁹ Znak sprawy: IZ.271.1.2022.

⁴⁰ Znak sprawy: IZ.271.1.2021 oraz IZ.271.2.2022.

⁴¹ Znak sprawy: IZ.271.2.2021.

zakupu oraz wskazała, że Kierownik Centrum zobowiązała się do terminowego dostarczania faktur do CUW.

(akta kontroli: str. 1473-1474)

7. Kierownik MGOPS wydała 13 września 2021 r. i 28 września 2021 r. dwie decyzje administracyjne⁴² o skierowaniu dwóch osób z niepełnosprawnością do Centrum w ramach pobytu całodobowego jeszcze przed przeprowadzeniem wywiadu środowiskowego, którego dokonano dopiero 29 września 2021 r. Działania te były niezgodne z art. 106 ust. 4 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, zgodnie z którym decyzję administracyjną o przyznaniu lub odmowie przyznania świadczenia wydaje się po przeprowadzeniu rodzinnego wywiadu środowiskowego oraz częścią V pkt 5 Programu, zgodnie z którym wydanie decyzji administracyjnej w sprawie umieszczenia w Centrum poprzedzone jest przeprowadzeniem rodzinnego wywiadu środowiskowego w miejscu zamieszkania osoby z niepełnosprawnością.

(akta kontroli: str. 1347-1358)

W odniesieniu do pierwszej decyzji, Kierownik MGOPS w złożonych wyjaśnieniach podała, że decyzja została wydana w dniu złożenia przez stronę wniosku wraz z niezbędną dokumentacją. Z uwagi na sytuację zdrowotną podopiecznej, przeprowadzenie wywiadu w miejscu zamieszkania, było możliwe dopiero 29 września 2021 r. W odniesieniu do drugiej decyzji, Kierownik MGOPS w złożonych wyjaśnieniach podała, że wnioskujący o umieszczenie w Centrum, opiekun prawny osoby ubezwłasnowolnionej, nie dysponował w dniu 28 września 2021 r. czasem na przybycie do miejsca zamieszkania podopiecznego oraz, że wywiad przeprowadzono w kolejnym dniu.

(akta kontroli: str. 1364)

8. Kierownik MGOPS wydała w dniu 29 września 2021 r. decyzję administracyjną⁴³ o skierowaniu osoby z niepełnosprawnością do Centrum w ramach pobytu dziennego przed uzyskaniem orzeczenia o stopniu niepełnosprawności, które wydano w dniu 30 września 2021 r. Działanie to było niezgodne z częścią 5 pkt 1 Programu, zgodnie z którym uczestnikami Programu będą osoby dorosłe o znacznym lub umiarkowanym stopniu niepełnosprawności, które otrzymają decyzje o przyznaniu usługi zamieszkiwania w Centrum.

(akta kontroli: str. 1359-1361)

Kierownik MGOPS, w złożonych wyjaśnieniach, podała, że w ww. decyzji błędnie została wskazana data decyzji. Dodała, że organ wydający decyzję w dniu 29 września 2021 r. nie posiadał wiedzy z zakresu decyzji jaka zapadła na posiedzeniu zespołu orzekającego oraz, że decyzja powinna zostać wydana w dniu 30 września 2021 r.

(akta kontroli: str. 1364)

9. Kierownik MGOPS decyzją administracyjną⁴⁴, wydaną 17 lutego 2022 r., ustaliła odpłatność za pobyt całodobowy w Centrum w okresie od 17 lutego 2022 r. do 31 lipca 2022 r., w wysokości 0,00 zł miesięcznie. Następnie w dniu 1 czerwca 2022 r., w wyniku ponownie przeprowadzonego wywiadu środowiskowego z powodu zmiany sytuacji dochodowej strony, Kierownik MGOPS wydała decyzję administracyjną⁴⁵, w której ustaliła odpłatność za pobyt całodobowy w Centrum za okres od 1 czerwca 2022 r. do 31 lipca 2022 r., w wysokości 464,09 zł. Wydanie kolejnej decyzji administracyjnej, rozstrzygającej o tym samym zakresie praw i obowiązków, w której nie dokonano zmiany poprzednio

⁴² Sygn. MGOPS.6127.4.2021., Sygn. MGOPS.6127.14.2021.

⁴³ MGOPS.6127.25.2021.

⁴⁴ MGOPS.6127.74.2022.

⁴⁵ MGOPS.6127.90.2022.

wydanej decyzji, spowodowało, że w obrocie prawnym obowiązywały dwie decyzje administracyjne. Działanie to stanowiło naruszenie art. 106 ust. 5 ustawy o pomocy społecznej, zgodnie z którym decyzję administracyjną zmienia się lub uchyla na niekorzyść strony bez jej zgody w przypadku zmiany sytuacji dochodowej strony.

(akta kontroli: str. 1397-1402)

Kierownik MGOPS w złożonych wyjaśnieniach podała, że w postępowaniu w zakresie ustalenia odpłatności za całonocny pobyt w placówce i zbadaniu sytuacji dochodowej kwalifikującej do zmiany kwoty należności wydano nową decyzję a należało zmienić dotychczasową w części dotyczącej kwoty. Ponadto Kierownik MGOPS przyznała, że w zaistniałej sytuacji w obrocie prawnym funkcjonowały dwie decyzje administracyjne.

(akta kontroli: str. 1417)

10. Kierownik MGOPS decyzją administracyjną⁴⁶ wydaną 1 lutego 2022 r., ustaliła odpłatność na pobyt całonocny w Centrum w okresie od 1 lutego 2022 r. do 31 lipca 2022 r., w wysokości 464,09 zł miesięcznie. Następnie w dniu 20 czerwca 2022 r., w wyniku ponownie przeprowadzonego wywiadu środowiskowego z powodu zmiany sytuacji dochodowej strony Kierownik MGOPS wydała, decyzję administracyjną⁴⁷, w której ustaliła odpłatność za pobyt całonocny w Centrum od 1 kwietnia 2022 r. do 31 lipca 2022 r. w wysokości 773,48 zł. Wydanie kolejnej decyzji administracyjnej, rozstrzygającej o tym samym zakresie praw i obowiązków, w której nie dokonano zmiany poprzednio wydanej decyzji, spowodowało, że w obrocie prawnym obowiązywały dwie decyzje administracyjne. Działanie to stanowiło naruszenie art. 106 ust. 5 ustawy o pomocy społecznej.

(akta kontroli: str. 1403-1411)

Kierownik MGOPS w złożonych wyjaśnieniach podała, że w postępowaniu w zakresie ustalenia odpłatności za całonocny pobyt w placówce i zbadaniu sytuacji dochodowej kwalifikującej do zmiany kwoty należności wydano nową decyzję a należało zmienić dotychczasową w części dotyczącej kwoty. Ponadto przyznała, że w zaistniałej sytuacji w obrocie prawnym funkcjonowały dwie decyzje administracyjne.

(akta kontroli: str. 1417)

11. Kierownik MGOPS decyzją administracyjną⁴⁸ wydaną 1 lutego 2023 r., ustaliła odpłatność za pobyt dzienny w Centrum w okresie od 1 lutego 2023 r. do 28 lutego 2023 r. w wysokości 0,84 zł za jedną godzinę pobytu, podczas gdy, zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w sprawie ustalenia szczegółowych zasad ponoszenia odpłatności za pobyt w Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnym w Kopojnie⁴⁹ powinna wynosić 0,50 zł.

(akta kontroli: str. 1424-1431)

Kierownik MGOPS w złożonych wyjaśnieniach podała, że w ww. sprawie organ popełnił błąd. Źle zakwalifikowano dochód podopiecznej. W związku z powyższym zostanie wszczęte postępowanie administracyjnej w celu dokonania zmiany decyzji w zakresie kwoty odpłatności.

(akta kontroli: str. 1432)

⁴⁶ MGOPS.6127.68.2022.

⁴⁷ MGOPS.6127.93.2022.

⁴⁸ MGOPS.6127.20.2023.

⁴⁹ Uchwała nr XXXVII/299/2021 z dnia 27 września 2021 r.

V. Zalecenia i wnioski.

Biorąc pod uwagę ustalenia zawarte w niniejszym wystąpieniu pokontrolnym wnoszę o:

1. Zamieszczanie ogłoszeń o udzielonych zamówieniach publicznych w Biuletynie Zamówień Publicznych w terminie określonym w ustawie Prawo zamówień publicznych.
2. Prawidłowe dokonywanie punktacji ofert składanych w postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego.
3. Stosowanie przy opisie przedmiotu zamówienia w ramach prowadzonych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego właściwych kodów CPV ze Wspólnego Słownika Zamówień.
4. Wzmocnienie nadzoru nad zadaniami realizowanymi przez COM, w szczególności w zakresie rzetelnego sporządzania protokołów postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.
5. Wzmocnienie nadzoru nad zadaniami realizowanymi przez CUW, w szczególności w zakresie dokonywania wydatków publicznych w terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.
6. Wzmocnienie nadzoru nad zadaniami realizowanymi przez MGOPS, w szczególności w zakresie prawidłowości wydania decyzji administracyjnych o skierowaniu do COM oraz ustalania wysokości odpłatności za pobyt w COM.
7. Podjęcie działań nadzorczych w zakresie prawidłowego ustalenia wysokości odpłatności za pobyt w COM w sprawie rozstrzygniętej decyzją administracyjną: MGOPS.6127.20.2023 z 1 lutego 2023 r.

VI. Pozostałe informacje.

Informację o sposobie wykonania zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynie ich niepodjęcia, należy przekazać w terminie 30 dni od daty doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Wojewoda Wielkopolski

Agata Sobczyk

/kwalifikowany podpis elektroniczny/