



WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

WPS.VIII.431.10.2014.AJ

Bydgoszcz, 17 listopada 2014r.

Pan

Prezydent Miasta Torunia
ul. Wały Gen. Sikorskiego 8
87-100 Toruń

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie¹ w Gminie Miasta Toruń (zwanej dalej „Gminą”) - w dniu 15-16 września 2014r. przeprowadzona została kontrola w trybie zwyczajnym dotycząca realizacji umowy nr 2/2013 o udzielenie dotacji na dofinansowanie wydatków gminy na funkcjonowanie miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w 2013 r. z dnia 4 listopada 2013r. zawartej pomiędzy Wojewodą Kujawsko-Pomorskim a Prezydentem Miasta Torunia

przez :

- [REDACTED] – inspektora w Wydziale Polityki Społecznej Kujawsko - Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy kierownika zespołu kontrolnego,
- [REDACTED] – eksperta w Wydziale Polityki Społecznej Kujawsko - Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy.

[Dowód: akta kontroli, str. 1-2]

w zakresie:

1. Analizy wykorzystania środków dotacji celowej zgodnie z warunkami określonymi w ww. umowie dofinansującej wydatki Gminy w zakresie funkcjonowania miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w 2013r.

¹ Dz. U. nr 31 poz. 206 ze zm.

2. Okres objęty kontrolą: okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli, kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie na podstawie następujących ustaleń w zakresie:

A) zawartej Umowy

Wojewoda Kujawsko-Pomorski zawarł z Prezydentem Miasta Torunia, umowę nr 2/2013 z dnia 4 listopada 2013r. w sprawie udzielenia Gminie dotacji celowej w rozdziale 85305 – Żłobki § 2030 w kwocie 305 308,00zł na dofinansowanie wydatków Gminy na funkcjonowanie miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 (Dz. U. z 2013 r., poz. 1457 ze zm.) utworzonych przed wejściem w życie ustawy z dnia 4 lutego o opiece nad dziećmi do lat 3, które obecnie funkcjonują i są wpisane do rejestru żłobków na podstawie ww. ustawy.

Z ww. umowy m.in. wynikało, że:

- wysokość dotacji nie może przekroczyć 80% kosztów realizacji zadania (§ 2),
- dofinansowanie dotyczy wydatków bieżących poniesionych od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2013r.,
- środki dotacji przekazane zostaną na konto bankowe Gminy w ciągu 30 dni od dnia podpisania umowy (§ 4),
- Gmina zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonanych z tych środków (§ 4),

[Dowód: akta kontroli, str. 3-5]

B) realizacji umowy

1. Ustalono, że:

- środki w kwocie 305.308,00zł zostały przekazane Gminie zgodnie z zawartą umową w dniu 20 listopada 2013r. Gmina przekazała środki 3 żłobkom realizującym zadanie w dniu 23 grudnia 2013r.

I tak :

- kwotę 101.770,00 zł otrzymał żłobek nr 1 (posiadający 94 miejsca),
- kwoty po 101.769zł otrzymały żłobek nr 2 i 3 (posiadające po 94 miejsca).

Średnio na funkcjonowanie 1 miejsca opieki nad dziećmi przekazano kwotę 1.082,65zł.

[Dowód: akta kontroli, str. 26-27,38-39]

Uchwałą nr 315/93 Rady Miejskiej Torunia z dnia 4 marca 1993 r. został utworzony publiczny zakład opieki zdrowotnej – żłobek nr 1 w Toruniu przy ul. Bażyńskich 24/26, uchwałą nr 316/93 Rady Miejskiej Torunia z dnia 4 marca 1993 r. został utworzony publiczny zakład opieki zdrowotnej – żłobek nr 2 w Toruniu przy ul. Piskorskiej 9 jak i uchwałą nr 317/93 Rady miejskiej Torunia z dnia 4 marca 1993 r. został utworzony publiczny zakład opieki zdrowotnej – żłobek nr 3 w Toruniu przy ul. Konstytucji 3 Maja 16. Wszystkie 3 żłobki publiczne zostały wpisane do rejestru zakładów opieki zdrowotnej na obszarze poprzedniego województwa toruńskiego.

Powyższe spełnia wymóg Umowy w zakresie dofinansowania miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 utworzonych przed wejściem w życie ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi do lat 3.

[Dowód: akta kontroli, str. 108-119]

- żłobek miejski :
 - nr 1 ul. Bażyńskich 24/26 wpisano do rejestru żłobków dnia 5 sierpnia 2011r. pod numerem 3/Ż/2011,
 - nr 2 ul. Piskorskiej 9 wpisano do rejestru żłobków dnia 5 sierpnia 2011r. pod numerem 2/Ż/2011,
 - nr 3 ul. Konstytucji 3 Maja 16 wpisano do rejestru żłobków dnia 9 sierpnia 2011r. pod numerem 5/Ż/2011.

[Dowód: akta kontroli, str. 104]

- dotacja w kwocie ogółem 305.306,00 zł stanowiła 8,32% kosztów ogółem realizacji zadania (3.669.068,57 zł),
- otrzymaną dotację wydatkowano w dziale 853 – *Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej*, rozdziale 85305 – *Żłobki* w § 4010 – *Wynagrodzenie osobowe pracowników*.

[Dowód: akta kontroli, str. 78-103]

2. Zgodnie z § 5 pkt 5 Umowy nr 2/2013 Gmina w terminie do 15 stycznia 2014 r. zobowiązała się przedłożyć rozliczenie dotacji wg. Załącznika nr 1, 2 stanowiących integralną część Umowy. Z dokumentów wynika, iż sprawozdanie zostało złożone po terminie tj. 17.01.2014 r. (liczy się data stempla pocztowego).

[Dowód: akta kontroli, str.6-7]

Nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień.

Do ustaleń zawartych w Projekcie wystąpienia pokontrolnego nie zostały zgłoszone zastrzeżenia.

W Projekcie wystąpienia pokontrolnego nie dokonano sprostowań/skreśleń/uzupełnień.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz otrzymuje kierownik jednostki kontrolowanej a drugi egzemplarz pozostaje w aktach kontroli.

W związku z tym, iż nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień odstępuje się od sformułowania wniosków i zaleceń pokontrolnych dotyczących usprawnienia funkcjonowania jednostki kontrolowanej.

.....

(podpis i pieczęć Wojewody)