

Śląski Urząd Wojewódzki
40-032 Katowice
ul. Jagiellońska 25

Katowice, 2025-01-20

URZĄD MIASTA CZELADŹ	
Wp.	20. 01. 2025
L. dz.	KIP 153 BS-EPS SE-21
Ilość zał.	1
Podpis	<i>[Signature]</i>

INFORMACJA

Pismo

W załączeniu wystąpienie pokontrolne z kontroli trwałości projektu objętego umową o dofinansowanie nr 1023/2019/M1 zrealizowanego w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2019.

Wysyłka poprzez ePUAP w związku z problemami związanymi z działaniem usługi e-Doręczenia, za pomocą której dokonano bezskutecznej próby doręczenia załączonych dokumentów (przekazano 10 stycznia 2025 r.).

Załączniki:

1. 1023 Czeladź Maluch przekazanie WP.docx
2. 1023 Czeladź Maluch przekazanie WP.docx.xades
3. 1023 Czeladź Maluch WP.docx
4. 1023 Czeladź Maluch WP.docx.xades

Dokument został podpisany, aby go zweryfikować należy użyć
oprogramowania do weryfikacji podpisu

Data złożenia podpisu: 2025-01-20T08:02:58.239Z

Podpis elektroniczny



Katowice, 9 stycznia 2025 r.

Znak sprawy: RWXIII.805.3.1023.2024

Pan
Zbigniew Szaleniec
Burmistrz Czeladzi
ul. Katowicka 45
41-250 Czeladź

Szanowny Panie Burmistrzu,

na podstawie art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224), przekazuję w załączeniu wystąpienie pokontrolne z kontroli trwałości projektu objętego umową o dofinansowanie nr 1023/2019/M1 zrealizowanego w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2019.

Z wyrazami szacunku

z up. WOJEWODY ŚLĄSKIEGO
Grzegorz Wieniewski
zastępca dyrektora
Wydziału Rozwoju i Współpracy Terytorialnej
/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/

Osoby do kontaktu:

Maciej Pląder, tel. 32 20 77 148, pladerm@katowice.uw.gov.pl
Tomasz Zuziak, tel. 32 20 77 149, zuziakt@katowice.uw.gov.pl

Załącznik:

- wystąpienie pokontrolne z kontroli trwałości projektu nr 1023/2019



WOJEWODA ŚLĄSKI

Katowice, 10 stycznia 2025 r.

RWXIII.805.3.1023.2024

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Resortowy program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3
„Maluch+” 2019

Umowa o dofinansowanie nr: 1023/2019/M1 z 27 czerwca 2019 r.

ŚLĄSKI URZĄD WOJEWÓDZKI
w KATOWICACH
ul. Jagiellońska 25
40-032 Katowice

I. Dane organizacyjne przeprowadzenia kontroli

Zakres kontroli: zachowanie trwałości projektu zrealizowanego na podstawie umowy nr 1023/2019/M1 z 27 czerwca 2019 r. o dofinansowanie instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w ramach *Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch+” 2019.*

Okres objęty kontrolą: od 1 stycznia 2020 r. do dnia przeprowadzenia kontroli na miejscu realizacji zadania oraz działania podejmowane przed i po tym okresie, jeżeli miały bezpośredni związek z przedmiotem kontroli.

Jednostka kontrolowana:

Gmina Czeladź

z siedzibą przy ul. Katowickiej 45, 41-250 Czeladź

Kierownik jednostki kontrolowanej:

Zbigniew Szaleniec – Burmistrz Czeladzi

Zespół kontrolerów i numery upoważnień:

- Maciej Pląder – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Rozwoju i Współpracy Terytorialnej Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach (kierownik zespołu kontrolerów). Upoważnienie nr 60/2024 z 16 października 2024 r.
- Tomasz Zuziak – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Rozwoju i Współpracy Terytorialnej Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach. Upoważnienie nr 61/2024 z 16 października 2024 r.

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

§ 11 umowy o dofinansowanie nr 1023/2019/M1 z 27 czerwca 2019 r.

Kontrola została przeprowadzona na zasadach i w trybie określonym w ustawie z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020, poz. 224).

Termin kontroli: od 21 do 23 października 2024 r.

II. Ocena ogólna zakresu skontrolowanej działalności

Ocena ogólna: pozytywna

Komórka wykonująca zadania z zakresu objętego kontrolą:

- Burmistrz Czeladzi,
- Żłobek Miejski w Czeladzi

Uzasadnienie oceny ogólnej:

Ocena ogólna wynika z ocen cząstkowych obszarów objętych kontrolą.

Beneficjent utrzymuje podmiotową oraz rzeczową trwałość projektu. Instytucja opieki funkcjonuje i prowadzona jest przez beneficjenta. Żłobek utrzymuje dostępność miejsc opieki w liczbie wskazanej w ofercie konkursowej oraz utrzymuje obsadzenie miejsc na poziomie wskazanym w umowie o dofinansowanie. Beneficjent umieścił informację o korzystaniu z dofinansowania z Programu „MALUCH+” 2019 na terenie dofinansowywanej instytucji w widocznym miejscu.

W zakresie finansowym trwałość projektu została zachowana. Beneficjent nie odzyskał podatku VAT będącego przedmiotem dofinansowania.

W kontrolowanym żłobku stwierdzono jednakże wystąpienie uchybień o charakterze organizacyjnym:

- adres placówki wskazany w statucie nie jest aktualny od 2017 r.;
- liczba miejsc wskazana w regulaminie organizacyjnym żłobka (100) jest inna, niż wskazana w Rejestrze żłobków i klubów dziecięcych (101 miejsc);
- opieka nad jednym z dzieci odbywała się na podstawie dwóch równocześnie obowiązujących umów w sprawie korzystania z usług Żłobka Miejskiego w Czeladzi.

III. Oceny częściowe skontrolowanej działalności w badanym obszarze, ze wskazaniem ustaleń, na których zostały oparte

A. Obszar kontroli: podmiotowa i rzeczowa trwałość projektu

Ocena częściowa danego obszaru: pozytywna

Komórka wykonująca zadania z obszaru objętego kontrolą:

- Burmistrz Czeladzi,
- Żłobek Miejski w Czeladzi

Ustalenia, stanowiące podstawę do oceny:

Beneficjent utrzymuje podmiotową oraz rzeczową trwałość projektu. Instytucja opieki funkcjonuje i prowadzona jest przez beneficjenta – gminę Czeladź, co jest zgodne z podpisaną umową o dofinansowanie. Placówka funkcjonuje na podstawie statutu nadanego uchwałą Rady Miejskiej w Czeladzi nr VIII/104/2011 z 28 kwietnia 2011 r. w sprawie nadania statutu gminnej jednostce budżetowej „Żłobkowi Miejskiemu w Czeladzi”, zmienionego uchwałą nr IX/153/2015 z dnia 27 kwietnia 2015 r. Kontrolujący stwierdzili, że adres placówki wskazany w statucie nie jest aktualny – w dokumencie widnieje adres: Czeladź, ul. 35-lecia PRL 6, natomiast faktycznie placówka znajduje się pod adresem: Czeladź, ul. Niepodległości 6. Beneficjent w wyjaśnieniu z 25 października 2024 r. wskazał, że zmiana nazwy ulicy nastąpiła 24 lipca 2017 r.

Zgodnie z przedstawionym zaświadczeniem o zmianie we wpisie do rejestru żłobków i klubów dziecięcych z 28 sierpnia 2019 r. liczbę miejsc w żłobku zwiększono z już istniejących 88 do 100, ujmując w ten sposób 12 miejsc utworzonych w ramach projektu. Do dnia przeprowadzenia kontroli liczba miejsc uległa zwiększeniu do 101 – zgodnie z zaświadczeniem z 1 czerwca 2022 r., co potwierdzają dane ujęte pod pozycją nr 3631/Z w elektronicznym Rejestrze Żłobków prowadzonym przez Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej. Tym samym żłobek udostępnia miejsca opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w liczbie nie mniejszej niż określono w ofercie konkursowej. Obowiązujący w placówce regulamin organizacyjny wprowadzony zarządzeniem dyrektora Żłobka Miejskiego w Czeladzi (ze zmianami) określa liczbę miejsc opieki na 100. Zatem istnieje rozbieżność pomiędzy liczbą miejsc wpisaną w Rejestrze Żłobków, a

wynikającą z regulaminu organizacyjnego. Jak wyjaśniła dyrektor żłobka zwiększenie do 101 liczby miejsc wskazanych w Rejestrze Żłobków ma charakter tymczasowy i wynika z obowiązywania ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Przedstawiona dokumentacja – w szczególności umowy w sprawie świadczenia usług żłobkowych oraz dzienniki zajęć potwierdziły, że żłobek w okresie trwałości utrzymuje obsadzenie miejsc opieki co najmniej na poziomie 60% liczby miejsc opieki utworzonych w ramach realizacji projektu, co jest zgodne z umową o dofinansowanie. Jednakże kontrolujący stwierdzili, że opieka nad jednym z dzieci (Szymon Ramza) w okresie od 24 listopada 2021 r. do 30 czerwca 2022 r. odbywała się na podstawie dwóch równocześnie obowiązujących umów w sprawie korzystania z usług Żłobka Miejskiego w Czeladzi. Pierwszą z umów zawarto 1 września 2021 r. na okres od 1 września 2021 r. do 30 czerwca 2022 r. Kolejną, o identycznych postanowieniach, zawarto 24 listopada 2021 r. na okres od 24 listopada 2021 r. do 30 czerwca 2022 r. Jak wyjaśniła dyrektor żłobka *dnia 24.11.2021 r. matka dziecka poinformowała pisemnie, iż zmieniła numer dowodu osobistego, na postawie pisemnego oświadczenia rodzica została podpisana nowa umowa z rodzicami dziecka na okres od 24.11.2021 r. do 30.06.2022 r. która jest dla nas obowiązująca (...)*. Umowy wcześniej zawartej nie rozwiązano, ani nie aneksowano, natomiast podpisano nową, uwzględniającą jedynie zmianę numeru dowodu osobistego matki dziecka. Taki sposób postępowania doprowadził do funkcjonowania w obrocie jednocześnie dwóch umów w sprawie korzystania przez jedno dziecko z usług Żłobka Miejskiego w Czeladzi.

Beneficjent złożył sprawozdania z trwałości projektu za lata 2020 – 2023 w terminie i na formularzu wskazanym w umowie o dofinansowanie. Dane zawarte w części merytorycznej sprawozdań z trwałości projektu są zgodne z danymi ustalonymi podczas kontroli.

Beneficjent przechowuje dokumentację związaną z realizacją projektu. Kontrola nie wykazała braków w dokumentacji.

Tablicę informacyjną o korzystaniu z dofinansowania z Programu „Maluch+” 2019 umieszczono w widocznym miejscu w budynku żłobka.

Osoby odpowiedzialne za wykonywanie zadań z danego obszaru kontroli w przypadku stwierdzonych nieprawidłowości:

Nie dotyczy

B. Obszar kontroli: finansowa trwałość projektu

Ocena częściowa danego obszaru: pozytywna

Komórka wykonująca zadania z obszaru objętego kontrolą:

- Burmistrz Czeladzi

Ustalenia, stanowiące podstawę do oceny:

Beneficjent nie miał możliwości odzyskania podatku VAT. Powyższe beneficjent potwierdził w złożonym oświadczeniu z 25 października 2024 r. (oświadczenie w aktach kontroli).

Osoby odpowiedzialne za wykonywanie zadań z danego obszaru kontroli w przypadku stwierdzonych nieprawidłowości: nie dotyczy

IV. Zalecenia pokontrolne lub wnioski

Zalecam wyeliminowanie wskazanych uchybień poprzez:

- zaktualizowanie adresu placówki w statucie Żłobka Miejskiego w Czeladzi,
- dostosowanie liczby miejsc opieki w regulaminie organizacyjnym żłobka do liczby wskazanej Rejestrze żłobków i klubów dziecięcych,
- wyeliminowanie z obiegu prawnego powielonych równocześnie obowiązujących umów o tej samej treści w sprawie korzystania z usług Żłobka Miejskiego w Czeladzi.

Ponadto w kolejnych zadaniach realizowanych z udziałem środków z budżetu państwa/funduszu celowego zalecam zwiększenie nadzoru organizacyjnego nad Żłobkiem Miejskim w Czeladzi celem zapewnienia aktualności i zgodności ze stanem faktycznym informacji zawartych w dokumentacji żłobka.

V. Pouczenie

Oczekuję przedstawienia przez Pana Burmistrza, w terminie 60 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wniosków, bądź o działaniach podjętych w celu ich realizacji lub przyczynach niepodjęcia takich działań.

Kierownik jednostki kontrolującej

Z up. WOJEWODY ŚLĄSKIEGO
Grzegorz Wieniewski
zastępca dyrektora

w Wydziale Rozwoju i Współpracy Terytorialnej
-podpisano elektronicznym podpisem kwalifikowanym-