

nr 40
- dep. w sprawie



**MINISTER
PRACY I POLITYKI SPOŁECZNEJ**

Jolanta Fedak

Powiatowe Centrum Pomocy Społecznej
w MALBORKU
2008-06-18
Data wpływu
Licz. 2422

5

Warszawa,
Biuro w Malborku
KANCELARIA
2008-06-18

10.06.2008r.

BKO-II-0941- 446 /ZGK/08

OR
Jolanta Fedak

**Pan
Miroslaw Czapla
Starosta Powiatu Malborskiego
Starostwo Powiatowe w Malborku
Pl. Słowiański 17
82-200 Malbork**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 34 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. Nr 64, poz. 593 z późn. zm.) oraz § 7 Porozumienia Nr 7/11/2007 z dnia 11 września 2007r. zawartego z Ministrem Pracy i Polityki Społecznej, Biuro Kontroli MPiPS przeprowadziło w dniach od 21 do 24 kwietnia 2008r. kontrolę problemową w Starostwie Powiatowym w Malborku w zakresie wykorzystania w 2007 roku środków budżetowych na realizację Programu „Wspieranie jednostek samorządu terytorialnego w budowaniu lokalnego systemu opieki nad dzieckiem i rodziną”.

Celem kontroli było zbadanie prawidłowości wykorzystania środków finansowych w formie dotacji celowej w kwocie 17.000,00 zł przekazanych na realizację zadania z zakresu „Opieki nad dzieckiem i rodziną”. Stosownie do § 2 ust. 1 Porozumienia Starostwo Powiatowe w Malborku zleciło realizację zadania pn. „PRZYSTAŃ – Świetlica z aneksem kuchennym i sala rekreacyjno-terapeutyczna Placówki Wsparcia Dziennego” Ośrodkowi Wsparcia Dziecka i Rodziny „Na Skarpie” w Malborku.

W trakcie kontroli stwierdzono, że całkowity koszt realizacji zadania przez Ośrodek Wsparcia Dziecka i Rodziny „Na Skarpie” wyniósł 35.239,37 zł. Koszty remontu świetlicy z aneksem kuchennym oraz sali rekreacyjno-terapeutycznej wyniosły 26.674,54 zł, w tym wydatki z dotacji stanowiły kwotę 17.000,00 zł. Koszty zakupu

wyposażenia wyniosły 5.064,83 zł, a na koszty administracyjne (czynsz, energia, gaz, telefon) wydatkowano środki w wysokości 3.500,00 zł.

Stosownie do § 4 ust. 4 porozumienia nr 7/11/2007, przy realizacji zamówień na dostawy, wykonywanie usług i robót budowlanych, opłacanych ze środków z dotacji przeprowadzone zostało postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39-46 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. – Prawo zamówień publicznych na remont salki-rekreacyjnej i sanitariatów Placówki Wsparcia Dziennego.

Z wyłonionym wykonawcą - firmą „DomBud-Gaja” Przedsiębiorstwo Projektowo-Budowlane w Malborku została zawarta w dniu 22.10.2007r. umowa nr 1/2007. W zakresie robót objętych umową było wykonanie tynków, cekolowanie, malowanie ścian, ułożenie glazury, wykonanie podłogi z wykładziny, wykonanie sufitów. Termin robót został ustalony od 22.10.2007 do 07.12.2007, a wykonawcy przysługiwało wynagrodzenie ryczałtowe w wysokości 26.674,54 zł brutto. W protokole z dnia 07.12.2007r. w sprawie odbioru końcowego robót nie stwierdzono usterek.

W toku kontroli wydatki poniesione przez Ośrodek Wsparcia Dziecka i Rodziny „Na Skarpie” w Malborku na wykonanie prac remontowych zostały udokumentowane fakturą VAT nr 56/0/2007 z dnia 19.12.2007r. w kwocie 26.674,54 zł. Dowód księgowy zaopatrzony został trwałym opisem zawierającym informację o sfinansowaniu z dotacji MPiPS, ze środków pochodzących z konkursu ofert na finansowe wspieranie programów z zakresu opieki nad dzieckiem i rodziną, i podpisem osoby odpowiedzialnej za rozliczenia finansowe. Dokument został sprawdzony pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym i zatwierdzony do wypłaty. Faktura VAT nr 56/0/2007 została opłacona w dniu 20.12.2007r. poleceniem przelewu złotowego.

W toku kontroli stwierdzono, że zgodnie z warunkami porozumienia nr 7/11/2007 (§ 1 ust. 4) badany Ośrodek Wsparcia Dziecka i Rodziny „Na Skarpie” w Malborku prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową środków finansowych przekazanych na realizację zadania.

Stwierdzono, że dane wykazane w sprawozdaniu finansowym były zgodne z zapisami w ewidencji księgowej.

W toku kontroli dokonano oględzin wyremontowanych pomieszczeń budynku Placówki Wsparcia Dziennego w OWDiR „Na Skarpie” w Malborku.

Kontrola wykazała, że stosownie do §§ 3 i 4 porozumienia, Ośrodek Wsparcia Dziecka i Rodziny „Na Skarpie” wykorzystał przyznane przez Ministra Pracy i Polityki

Spółecznej środki finansowe zgodnie z przeznaczeniem w obowiązującym okresie tj. do dnia 31 grudnia 2007r.

Przekazane do Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej sprawozdanie końcowe Ośrodka Wsparcia Dziecka i Rodziny „Na Skarpie” z realizacji zadania z zakresu „Opieki nad dzieckiem i rodziną” zostało sporządzone w oparciu o wzór określony w rozporządzeniu Ministra Polityki Społecznej z dnia 8 marca 2005 r. w sprawie określenia wzorów sprawozdania z realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej (Dz. U. Nr 44, poz. 428). Zgodnie z § 4 ust. 2 porozumienia do sprawozdania dołączone zostało sprawozdanie finansowe Starostwa Powiatowego w Malborku z wykonania zadania sporządzone na druku Rb-50.

Kontrola wykazała, iż cel związany z opieką nad dzieckiem i rodziną „Przystań” – Świetlica z aneksem kuchennym i sala rekreacyjno-terapeutyczna Placówki Wsparcia Dziennego w Ośrodku Wsparcia Dziecka i Rodziny „Na Skarpie” w Malborku został zrealizowany w całości, a środki finansowe wydatkowane zgodnie z Porozumieniem Nr 7/11/2007.

Nie wnoszę uwag do sposobu realizacji zadania zleconego.

z up. **MINISTER**
Iwona Zamojska
Dyrektor Generalny