



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Szczecinie

LSZ – 4101-27-03/2012

P/12/106

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Szczecinie

ul. Jacka Odrowąża 1, 71-420 Szczecin

T +48 91 831 39 00, F +48 91 831 39 66

lsz@nik.gov.pl

I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli	P/12/106 – System opieki nad dziećmi do lat trzech
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Szczecinie
Kontrolerzy	1. Sylwia Melnik, specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 85157 z dnia 19 listopada 2012 r., 2. Bogusław Wójcik, starszy inspektor kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 85167 z dnia 10 grudnia 2012 r. (dowód: akta kontroli str. 1-2, 946-947)
Jednostka kontrolowana	Urząd Miasta Szczecin (dalej „Urząd”) Plac Armii Krajowej 1, 70-456 Szczecin
Kierownik jednostki kontrolowanej	Piotr Krzystek, Prezydent Miasta Szczecina od 28 listopada 2006 r. (dowód: akta kontroli str. 3-6)

II. Ocena kontrolowanej działalności

Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie, mimo stwierdzonych nieprawidłowości¹, działalność Gminy Miasto Szczecin w zakresie wykonywania zadań wynikających z ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3² oraz realizacji resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi do lat 3 „Maluch”³ w latach 2011-2012 (do 21 grudnia).

Uzasadnienie oceny ogólnej

Formułując ocenę pozytywną NIK uwzględniła, że Gmina Miasto Szczecin zapewniała opiekę nad dziećmi w wieku do lat 3 w ośmiu żłobkach miejskich posiadających w badanym okresie od 680 do 760 miejsc, zatrudniała w nich wykwalifikowaną kadrę opiekunów i dyrektorów, a także podejmowała działania zmierzające do zaspokojenia potrzeb w instytucjach opieki nad dzieckiem. W ramach Programu „Maluch” złożono do Wojewody Zachodniopomorskiego trzy oferty dotyczące zadań w zakresie zwiększenia liczby miejsc w żłobkach łącznie o 170 miejsc⁴ na terenie Szczecina, które zostały zakwalifikowane do dofinansowania.

Stwierdzone nieprawidłowości polegały na:

1. braku wskazania w Strategii rozwiązywania problemów społecznych terminów realizacji celów szczegółowych i kosztów ich realizacji oraz źródeł finansowania, co było niezgodne z art. 16 b ust 2 lit. c ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej⁵,
2. nie przedkładaniu Radzie Miasta sprawozdań z realizacji ww. Strategii za lata 2009-2011, wbrew art. 110 ust. 9, w związku z art. 110 ust. 4 ustawy o pomocy społecznej,
3. zatrudnieniu w dwóch żłobkach miejskich na stanowiskach opiekunów trzech osób nie spełniających wymogów określonych w art. 16 ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3.

¹ Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna.

² Dz.U. Nr 45, poz. 235, ze zm., zwana dalej *ustawą o opiece nad dziećmi do lat 3*.

³ Zwany dalej Programem „Maluch”.

⁴ W tym od 1.01.2012 r. o 80 miejsc i od 1.09.2013 r. o 90 miejsc.

⁵ Dz. U. z 2009 r. Nr 175, poz. 1362 ze zm.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

1. Wykonywanie zadań w zakresie rozwoju form opieki nad dziećmi, wynikających z ustawy o opiece nad dziećmi do lat trzech.

1.1. Opracowanie i realizacja gminnego systemu opieki nad dzieckiem i rodziną oraz strategii rozwiązywania problemów społecznych.

Opis stanu
faktycznego

W Strategii rozwiązywania problemów społecznych Gminy Miasto Szczecin na lata 2009-2015 (Strategii) przyjętej uchwałą Rady Miasta Szczecin (Rady Miasta) z dnia 18.12.2008 r., zostały uwzględnione zagadnienia związane sytuacją i potrzebami rodzin wymagających wsparcia w zakresie opieki nad dziećmi do lat trzech. Podstawą prawną uchwalenia Strategii był m.in. art. 17 ust. 1 pkt 1 oraz art. 19 pkt 1 ustawy o pomocy społecznej.

(dowód: akta kontroli str. 54-171)

Miasto Szczecin stworzyło system profilaktyki i opieki nad dzieckiem i rodziną, w ramach którego funkcjonował m.in. Program *Szczecin przyjazny rodzinie* (dalej Program), uchwalony przez Radę Miasta 16 lipca 2012 r.

(dowód: akta kontroli str. 183-188)

W Programie określono m.in., że został on przyjęty w celu niwelowania różnic między obywatelami zamieszkującymi na terenie Szczecina oraz stwarzania warunków do korzystania z różnych form preferencji, ulg i udogodnień dla rodzin mających co najmniej dwoje dzieci. W Programie założono m.in. wprowadzenie zniżek w opłatach za: świadczenia i usługi opiekuńczo-wychowawczo-dydaktyczne wykraczające poza czas bezpłatnego nauczania, przejazdu lokalnym transportem, a także zniżek, ulg oraz dodatkowych świadczeń udzielanych przez instytucje publiczne, organizacje pozarządowe oraz inne podmioty, które wyrażą wolę udziału w tym Programie.

(dowód: akta kontroli str. 186-187)

Urząd opublikował Strategię i Program na stronie Biuletynu Informacji Publicznej Urzędu (www.bip.um.szczecin.pl) oraz na stronie Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie (www.mopr.szczecin.pl).

(dowód: akta kontroli str. 51, 53)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. W Strategii, wbrew przepisom art. 16 b ust 2 lit. c ustawy o pomocy społecznej, nie wskazano terminów realizacji poszczególnych celów i kosztów ich realizacji oraz źródeł finansowania.

(dowód: akta kontroli str. 55-171)

Dyrektor Wydziału Spraw Społecznych⁶ (dalej „WSS”) wyjaśniła, że wymogi dotyczące zawarcia w Strategii terminów realizacji poszczególnych celów i nakładów na ich realizację oraz źródeł finansowania, wprowadzono do cytowanej ustawy 18.03.2011 r., czyli po przyjęciu Strategii. Planowany termin przygotowania projektu zmian ustalony został do końca I kwartału 2013 r.

(dowód: akta kontroli str. 979-981)

⁶ Wydział odpowiedzialny m.in. za realizację polityki Miasta w zakresie pomocy społecznej na rzecz jego mieszkańców, nadzór nad Żłobkami Miejskimi, Miejskim Ośrodkiem Pomocy Rodzinie (do 29.02.2012 r. był to Wydział Zdrowia i Polityki Społecznej).

2. Podmioty wskazane w Strategii⁷ do dnia 10.12.2012 r. nie przedkładały Radzie Miasta sprawozdań z realizacji Strategii.

Zgodnie z art. 110 ust. 9, w związku z art. 110 ust. 4, ustawy o pomocy społecznej, kierownik ośrodka pomocy społecznej składa radzie gminy coroczne sprawozdanie z działalności ośrodka, w tym z realizacji Strategii oraz przedstawia potrzeby w zakresie pomocy społecznej.

(dowód: akta kontroli str. 165-167)

Jak wyjaśniła Dyrektor WSS, nie składano Radzie Miasta sprawozdań z realizacji Strategii ze względu na konieczność przygotowywania innych pilnych opracowań i dokumentów wynikających ze zmienionych w tym czasie regulacji prawnych i rozpoczęcie prac nad zmianą Strategii Rozwoju Szczecina, która nadała inny status i rangę dokumentom takim jak strategię kierunkowe, do których zaliczana jest Strategia Rozwiązywania Problemów Społecznych. Kierunek zmian Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych (w tym uproszczenie procesu monitoringu i sprawozdawczości) został już zaakceptowany przez Zastępcę Prezydenta Miasta.

(dowód: akta kontroli str. 903, 905)

3. Mimo, że w Strategii, w punkcie 7.2 „Organizacja procesu zarządzania Strategią”, zwrócono uwagę na konieczność regularnej jej aktualizacji do 10.12.2012 r. nie dokonano uaktualnienia jej zapisów.

Dyrektor WSS wyjaśniła, że w okresie od uchwalenia Strategii głównie skupiono się na opracowaniach i programach wynikających ze Strategii o różnym statusie i horyzoncie czasowym. Dostrzeżono potrzebę aktualizacji zapisów Strategii, a termin przygotowania projektu zmian ustalony został do końca I kwartału 2013 r.

(dowód: akta kontroli str. 7-49, 164, 903, 905, 981)

1.2. Aktywność gminy we wspieraniu opieki nad rodziną i dzieckiem.

Opis stanu
faktycznego

Urząd dysponował danymi o liczbie rodzin z dziećmi do lat 3 oraz liczbie dzieci objętych różnymi formami opieki. Według danych na 30 czerwca 2012 r. liczba mieszkańców Miasta wynosiła 393.046 osób, w tym dzieci do lat 3 - 11.856. Na koniec grudnia 2009, 2010, 2011 r. liczba mieszkańców Miasta wynosiła odpowiednio 397.757, 395.830 i 394.029 osób, w tym dzieci do lat 3 – 11.999, 12.048 i 11.203.

Opiekę nad dziećmi do lat 3 zorganizowano na terenie Miasta w 2011 r. w siedmiu żłobkach publicznych zapewniających łącznie 680 miejsc, a w 2012 r. - dziewięciu żłobkach posiadających łącznie 775 miejsc, w tym w jednym niepublicznym z 15 miejscami.

W 2011 r. liczba dzieci objętych opieką w 7 żłobkach publicznych według stanu na 30.06. wynosiła 771, a na 31.12.2011 r. – 747 (tj. 6,67% dzieci w wieku do 3 lat z terenu Miasta). Według stanu na 30.06.2012 r., liczba dzieci objętych opieką w 9 żłobkach wynosiła 846 (tj. 7,14% dzieci w wieku do 3 lat z terenu Miasta), w tym w jednym żłobku niepublicznym – 15.

Według danych dotyczących zapotrzebowania ustalanego na podstawie liczby dzieci oczekujących na przyjęcie do żłobka⁸, zapotrzebowanie na miejsca było większe niż liczba dostępnych miejsc w żłobkach.

(dowód: akta kontroli str. 51, 174-175, 193-199)

⁷ Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie, Wydział Spraw Społecznych, Miejskie Forum ds. Realizacji Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych, Zespół Zarządzający, Lokalne zespoły wykonawcze.

⁸ Ilość dzieci oczekujących na miejsce w żłobku, wg list rezerwowych prowadzonych w żłobkach publicznych, wynosiła na dzień: 31.12.2009 r. - 64, 31.12.2010 r. - 580, 31.12.2011 r. - 902, 30.06.2012 r. - 610.

Miasto Szczecin w 2011 r. prowadziło siedem a w 2012 r. osiem żłobków. Zadania własne w zakresie opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Gmina realizuje przy pomocy jednostki budżetowej Żłobki Miejskie (zwanej dalej *Zespołem*), w skład której wchodzi filie (żłobki). Zespół posiadał statut nadany uchwałą Rady Miasta z dnia 23.05.2011 r. Do zadań statutowych Zespołu należy m.in. zapewnienie właściwej opieki pielęgnacyjnej i edukacyjnej dzieciom do lat 3 w warunkach bytowych zbliżonych do warunków domowych a także organizowanie pracy Zespołu, w skład którego wchodzi: dział administracyjno-księgowy i żłobki. Pracą Zespołu kieruje Dyrektor przy pomocy głównego księgowego i dyrektorów filii. Zarządzeniem Dyrektora Żłobków Miejskich z dnia 3.09.2012 r. wprowadzono regulamin organizacyjny jednostki.

(dowód: akta kontroli str. 176-180, 275-281, 913-916)

Według stanu na dzień 29.11.2012 r. w ośmiu żłobkach prowadzonych przez Miasto Szczecin zatrudnionych było 8 dyrektorów żłobków, 4 pielęgniarki, 4 położne i 95 osób na stanowiskach młodszego opiekuna, opiekuna i starszego opiekuna.

Dyrektorzy kierujący żłobkami posiadali kwalifikacje⁹ zgodne z wymogami art. 13 ust. 2 ustawy o opiece nad dziećmi do lat 3. Spośród 95 opiekunek, 92 posiadały kwalifikacje określone w art. 16 ustawy, w tym: 67 osoby posiadały wykształcenie średnie medyczne, 13 - wyższe pedagogiczne, 8 - wykształcenie średnie pedagogiczne oraz 4 - średnie wraz z wymaganym 2 letnim doświadczeniem w pracy z dziećmi do lat 3.

(dowód: akta kontroli str. 51, 174, 263, 265-274)

W okresie od 06.2010 do 06.2011 Komendant Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Szczecinie (dalej *Komendant MPSP*) przeprowadził kontrole w sześciu¹⁰ żłobkach (na wniosek Dyrektora Żłobków Miejskich¹¹). Żłobki miejskie nr 5 i 7 spełniały wymogi w zakresie bezpieczeństwa pożarowego, natomiast żłobki o numerach 2, 3, 6 i 8 pod warunkiem dostosowania do dnia 31.12.2012 r. klatek schodowych w zakresie wyposażenia ich w urządzenia zabezpieczające zadymieniu lub służące do usuwania dymu bądź zastosowanie rozwiązań zamiennych stosowanie do wskazań ekspertyzy technicznej.

(dowód: akta kontroli str. 847-860, 961-968, 974-975)

Z wyjaśnień Dyrektor WSS wynika, że na dzień 17.12.2012 r. zalecenia dotyczące żłobków numer 3, 6 i 8 nie zostały zrealizowane. Główna księgowa, w zastępstwie Dyrektora Żłobków Miejskich, w dniu 14.12.2012 r. wystąpiła do Komendanta MPSP o prolongatę terminu na 30.06.2013 r.

(dowód: akta kontroli str. 969, 971, 982-983)

W wyniku ostatniej kontroli przeprowadzonej 18.05.2005 r. w żłobku nr 1 Komendant MPSP wydał decyzję nakazującą wykonanie w terminie do 15.09.2005 r. określonych obowiązków, w tym opracowanie Instrukcji Bezpieczeństwa Pożarowego, wyposażenie obiektu w normatywną ilość gaśnic przenośnych, doprowadzenie do pełnej sprawności technicznej instalacji odgromowej budynku, przewodów kominowych, zabezpieczenie palnej konstrukcji dachu. Dyrektor żłobka nr 1 (pismem z 27.08.2012 r.) poinformowała Dyrektora Żłobków Miejskich o wykonaniu wszystkich zaleceń pokontrolnych.

(dowód: akta kontroli str. 227-234, 838-841)

⁹ w tym wykształcenie: dwóch dyrektorów wyższe magisterskie o charakterze pedagogicznym, jeden wyższe magisterskie o charakterze medycznym i pięciu średnie medyczne.

¹⁰ W 06.2010 r. w żłobku publicznym nr 2 i w 06.2011 r. w żłobkach publicznych nr 3, 5, 6, 7, 8.

¹¹ W związku ze zmianami prawa, wynikającymi z przepisów ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 oraz rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 marca 2011 r. w sprawie wymagań lokalowych i sanitarnych dotyczących żłobków i klubów dziecięcych (Dz.U. Nr 69, poz. 367). Rozporządzenie zwane dalej rozporządzeniem w sprawie wymagań lokalowych i sanitarnych.

Komendant MPSP w piśmie z 17.12.2012 r., złożonym w trybie art. 29 ust. 1 pkt 2 lit. f ustawy o NIK, poinformował, że *nie wydano opinii o warunkach bezpieczeństwa pożarowego dla budynków żłobków nr 1 ze względu na trwający w czerwcu 2011 r. remont budynku.*

(dowód: akta kontroli str. 960-968)

Nowo wybudowany żłobek nr 9 w listopadzie 2011 r. uzyskał pozytywną opinię Komendanta MPSP w sprawie uzyskania pozwolenia na użytkowanie budynku żłobka.

(dowód: akta kontroli str. 847-860)

Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Szczecinie w okresie od 05.2011 r. do 10.2012 r. przeprowadził czynności kontrolne w siedmiu żłobkach miejskich.¹² Dwa żłobki (nr 5 i 6) spełniały przepisy określające wymagania higieniczne i zdrowotne dotyczące higieny i wymagań w stosunku do sprzętu używanego w placówkach. W pięciu przypadkach (w żłobkach nr: 1, 2, 3, 7, 8) na podstawie wydanych decyzji nakazano m.in. zapewnienie należytego stanu technicznego i estetycznego podłóg, ścian, pomieszczeń sanitariatów oraz mebli w terminach odpowiednio do dnia: 31.12.2012 r., 31.08.2013 r., 30.09.2013 r., 30.04.2014 r.

Nowo wybudowany żłobek nr 9 w listopadzie 2011 r. uzyskał pozytywną opinię Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Szczecinie w sprawie uzyskania pozwolenia na użytkowanie budynku żłobka.

(dowód: akta kontroli str. 861-902)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności Miasta Szczecin, w zakresie jego aktywności we wspieraniu opieki nad rodziną i dzieckiem, stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Spośród osób zatrudnionych jako opiekunowie, trzy nie spełniały wymogów określonych w art. 16 ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3. Jedna z nich nie posiadała odpowiedniego wykształcenia a dwie pozostałe – co najmniej dwuletniego doświadczenia w pracy z dziećmi do lat 3, wymaganego od osób posiadających wykształcenie średnie.

(dowód: akta kontroli, str. 51, 212-213, 215, 242, 244, 263, 266, 274)

Dyrektor WSS wyjaśniła, że *opiekunka pracująca obecnie w żłobku nr 2 została zatrudniona w żłobku nr 3 na stanowisku sprzątaczk z dniem 16 września 2011 r. W trakcie zatrudnienia kontynuowała studia w Szczecińskiej Szkole Wyższej Collegium Balticum Wydział Humanistyczny kierunek pedagogika, specjalizacja pedagogika wczesnoszkolna; rok studiów 2, semestr 3. Ponadto, uzyskała certyfikat i uczestniczyła w szkoleniu „Opiekunka dziecięca”, organizowanym przez Centrum Szkoleniowe Moniki Gielar, na podstawie którego zatrudniona została na etacie młodszego opiekuna. Po czasie okazało się, że ośrodek kursowy nie posiada uprawnień nadanych przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej do tego typu działalności. Biorąc pod uwagę fakt, że pracownica w 2013 r. ukończy studia, ponadto w czasie pracy wykazuje się nienaganną pracą, dużymi umiejętnościami opiekuńczo-wychowawczymi ponowne zatrudnienie jej na etat sprzątaczk byłoby dużą stratą dla dzieci i żłobka.*

Dwie opiekunki z chwilą zatrudnienia do nowo otwartego żłobka nr 9 z dniem 1 stycznia 2012 r. posiadały świadectwo ukończenia wydziału opiekunek dziecięcych w Wojewódzkim Zespole Szkół Policealnych w Szczecinie. W styczniu tego roku przystąpiły do pisemnego egzaminu zawodowego w wyniku, którego uzyskały zbyt małą liczbę punktów do uzyskania tytułu opiekunki dziecięcej. Pracownice przez dwuletni cykl nauczania otrzymały wszechstronne wykształcenie teoretyczne i praktyczne na podstawie programu zatwierdzonego przez resortowego

¹² Żłobki publiczne nr 1, 2, 3, 5, 6, 7, 8.

Ministra. Osoby legitymują się ogromnym zaangażowaniem w pracy zawodowej a ich praca jest wysoko oceniana przez dyrektora placówki. W trakcie nauki odbywały zajęcia praktyczne i praktyki zawodowe w naszych placówkach, uzyskały wysokie noty od dyrektorów. W dniu 15 stycznia 2013 r. ponownie przystąpią do egzaminu zawodowego.

(dowód: akta kontroli str. 903, 905)

1.3. Działania w zakresie tworzenia nowych instytucjonalnych form opieki nad dziećmi do lat trzech.

Opis stanu
faktycznego

W okresie objętym kontrolą na terenie Miasta nie powstały kluby dziecięce. Prezydent Szczecina nie zawierał umów o świadczenie usług z dziennymi opiekunami oraz nie ogłaszał także otwartego konkursu ofert na wybór dziennych opiekunów. W związku tym, Rada Miasta nie określała wysokości opłat za pobyt dziecka w klubach dziecięcych oraz wynagrodzenia dziennego opiekuna.

(dowód: akta kontroli str. 51-52, 175, 193-194, 903, 905, 979-981)

Według wyjaśnień Dyrektor WSS, ustawa nie określa jakie wymogi lokalowe muszą być spełnione aby bezpiecznie sprawować opiekę nad dziećmi powierzonymi dziennemu opiekunowi. Ponadto w przypadku dłuższej niedyspozycji dziennego opiekuna, gmina nie będzie w stanie zapewnić powierzonym dzieciom opieki. Poza brakiem środków w budżecie na ten cel, wyżej wymienione przyczyny spowodowały, że nie był ogłoszony otwarty konkurs ofert na wybór dziennych opiekunów, która to forma w większym stopniu może być zastosowana w miejscowościach o braku infrastruktury żłobkowej i zmiennym zapotrzebowaniu na taką opiekę.

(dowód: akta kontroli str. 903, 906)

Urząd nie posiadał danych o liczbie zawartych umów uaktywniających między rodzicami i nianiami oraz liczby dzieci, którym została zapewniona opieka przez nianie na terenie Szczecina.

(dowód: akta kontroli str. 52, 175, 193, 903, 905)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności Miasta Szczecina w zakresie tworzenia nowych instytucjonalnych form opieki nad dziećmi do lat trzech nie stwierdzono nieprawidłowości.

Uwagi dotyczące
badanej działalności

NIK zwraca uwagę, że Miasto Szczecin nie inicjowało w badanym okresie działań w zakresie promocji nowych instytucjonalnych form opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 (kluby dziecięce, dzienni opiekunowie), pomimo wzrostu zapotrzebowania na miejsca w żłobkach o 55%¹³ i objęcia opieką w żłobkach zaledwie 7% populacji dzieci w wieku do lat 3.

Dyrektor WSS w wyjaśnieniach wskazała, że *ustawodawca nie nałożył na gminy obowiązku promowania nowych form opieki nad dzieckiem do lat 3, a możliwość pozyskania środków na realizację nowych rozwiązań jest ograniczona gdyż ustawa o opiece nad dziećmi 0-3 ich nie gwarantuje. Po wejściu w życie ustawy prowadzona była szeroko kampania ogólnopolska. Media ogólnopolskie i lokalne promowały nowe formy organizacji opieki nad dziećmi do lat 3. Wiele zainteresowanych osób zgłaszało się osobiście lub telefonicznie w sprawie pozyskania szczegółowych informacji, na które otrzymywali wyjaśnienia.*

(dowód: akta kontroli str. 52, 175, 903, 906)

¹³ Liczba dzieci oczekujących na miejsce w żłobku na koniec 2010 r. wynosiła 580, a na koniec 2011 r. - 902

1.4. Koszty funkcjonowania żłobków publicznych oraz ustalanie opłat za pobyt dziecka w żłobkach i klubach dziecięcych oraz wynagrodzenia dziennych opiekunów.

Opis stanu faktycznego

W badanym okresie wydatki Miasta Szczecina na funkcjonowanie systemu żłobków miejskich wyniosły w 2011 r. łącznie 8.953 tys. zł, w tym w I półroczu 2011 r. 3.895,9 tys. zł, a w I półroczu 2012 r. - 4.310 tys. zł i były wyższe o 10,6% od wydatków poniesionych w analogicznym okresie roku poprzedniego. Ze względu na rodzaj, poniesione wydatki kształtowały się następująco:

- wydatki bieżące w 2011 r. wyniosły 7.583 tys. zł, w tym w I półroczu 2011 r. 3.896 tys. zł, a w I półroczu 2012 r. - 4.310 tys. zł,
- wydatki majątkowe w 2011 r. wyniosły 1.370 tys. zł, które w całości zostały poniesione w II półroczu. W badanym okresie Miasto nie ponosiło wydatków na kluby dziecięce i opiekunów dziennych.

(dowód: akta kontroli str. 254, 258, 260, 262)

Stosownie do postanowień art. 58 ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 Rada Miasta, uchwałą z dnia 18.04.2011 r.¹⁴, ustaliła wysokość opłat za pobyt dzieci w żłobkach prowadzonych przez Gminę Miasto Szczecin, maksymalną wysokość opłat za wyżywienie oraz warunki zwolnienia z ww. opłat.

Zgodnie z § 1 i 4 ww. uchwały opłata (miesięcznie) wynosi: za pobyt dziecka w żłobku jednozmianowym 270 zł i dwuzmianowym - 300 zł, a dzienna stawka żywieniowa odpowiednio: 4,50 zł i 4,70 zł. W okresie od 18.04.2011 r. do 20.08.2012 r. odpłatność za drugie dziecko z danej rodziny, uczęszczające do żłobka obniżano o 50%, a za każde kolejne o 75% (§ 2 uchwały).

(dowód: akta kontroli str. 181-182)

Od 21.08.2012 r., na mocy uchwały z dnia 7.08.2012 r., Rada Miasta ustaliła, że odpłatność za drugie dziecko z danej rodziny, uczęszczające do żłobka obniża się o 50%, za trzecie dziecko o 75%, a za każde kolejne – o 100%.

(dowód: akta kontroli str. 183-184)

Warunkiem skorzystania z ww. obniżek była wyłącznie ilość dzieci w rodzinie, bez zastosowania kryterium dochodowego.

(dowód: akta kontroli str. 181-184)

W 2011 r. rodzice (prawni opiekunowie) wnieśli opłaty za pobyt dzieci w siedmiu żłobkach w kwocie 1.972.801 zł, a w I półroczu 2012 r. za pobyt dzieci w ośmiu żłobkach w kwocie 1.197.100 zł.

Na koniec 2011 r. i na 30.06.2012 r. nie wystąpiły zaległości w opłatach za pobyt dzieci w żłobkach miejskich.

(dowód: akta kontroli str. 172, 253, 259, 261)

Przeciętny miesięczny koszt pobytu jednego dziecka w żłobku prowadzonym przez Miasto Szczecin kształtował się w minionym okresie na poziomie: 946 zł w 2010 r., 955 zł w I półroczu 2011 r., 929 zł w całym 2011 r. i 946 zł w I półroczu 2012 r. Przeciętna miesięczna wysokość wnoszonej przez rodziców opłaty za pobyt dziecka w żłobku prowadzonym przez Miasto wynosiła: 247 zł w 2010 r., 271 zł w I półroczu 2011 r., 242 zł w całym 2011 r. oraz 262 zł w I półroczu 2012 r.

(dowód: akta kontroli str. 172, 254)

Miasto wystąpiło 9.08.2012 r., do Wojewody Zachodniopomorskiego (Wojewody) z wnioskiem o dofinansowanie w 2012 r. kosztów z zakresu organizacji opieki nad

¹⁴ Zmieniona uchwałą Rady Miasta Nr XI/235/11 z dnia 12.09.2011 r.

dziećmi w wieku do lat 3. W dniu 30.10.2012 r. zawarto umowę, zgodnie z którą dotacja z budżetu państwa w kwocie 1.387.700 zł miała zostać przeznaczona na wsparcie realizacji zadania publicznego – dofinansowanie wydatków bieżących gmin na zadania z zakresu organizacji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, z wyłączeniem kosztów ponoszonych na zadania dofinansowane w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch”.

Dochody budżetu Miasta Szczecina zostały zwiększone o ww. kwotę na mocy zarządzenia Prezydenta Szczecina z dnia 15.11.2012 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2012. Termin realizacji zadania upływa 31.12.2012 r.

(dowód: akta kontroli str. 411-415)

Środki z budżetu państwa w kwocie 1.387.700 zł, zostały przekazane przez Wojewodę na rachunek Miasta w dniu 27.11.2012 r.

(dowód: akta kontroli str. 416)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności Miasta Szczecina w zakresie ponoszenia kosztów funkcjonowania żłobków publicznych oraz ustalania opłat za pobyt dziecka w żłobkach nie stwierdzono nieprawidłowości.

1.5. Sprawowanie nadzoru nad działalnością żłobków i klubów dziecięcych w zakresie spraw administracyjnych i finansowych.

Opis stanu
faktycznego

Na podstawie art. 27 ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 Prezydent Szczecina prowadzi i publikuje w BIP rejestr żłobków i klubów dziecięcych. W rejestrze figuruje dziewięć żłobków, w tym osiem żłobków publicznych i jeden żłobek niepubliczny (Żłobek Niepubliczny „Happy Świat”).

(dowód: akta kontroli str. 195)

Stosownie do przepisów art. 55 ust. 1 ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 Rada Miasta uchwałą z dnia 24.10.2011 r. ustaliła plan nadzoru nad żłobkami, klubami dziecięcymi oraz dziennymi opiekunami. Według przyjętego w powyższej uchwale planu, kontrola warunków i jakości sprawowanej opieki w żłobkach powinna być przeprowadzana raz w roku. Zgodnie z § 2 uchwały niezależnie od ww. planu nadzoru pierwszą kontrolę przeprowadza się w okresie sześciu miesięcy od dokonania wpisu do rejestru prowadzonego przez Prezydenta Szczecina. Uchwałą z dnia 18.04.2011 r. Rada Miasta ustaliła także, na podstawie art. 33 ust. 2 powołanej ustawy, wysokość opłaty za wpis do rejestru żłobków w wysokości 500 zł, klubów dziecięcych - 300 zł.

(dowód: akta kontroli str. 190-192, 977)

Pracownik WSS, w okresie od 12.06. do 30.11.2012 r., przeprowadził kontrole we wszystkich dziewięciu żłobkach (w tym w jednym niepublicznym) figurujących w rejestrze prowadzonym przez Prezydenta Szczecina.

Stwierdzone nieprawidłowości odnosiły się do 8 żłobków publicznych i dotyczyły:

- w 6 przypadkach¹⁵ niedostosowania ilości personelu zatrudnionego (zbyt mała liczba opiekunów) do liczby dzieci zapisanych w placówce,
- w 2 przypadkach nie spełnienia przez trzech pracowników wymogów określonych w art. 16 ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (o czym mowa w punkcie 1.2. niniejszego wystąpienia),
- w 2 przypadkach¹⁶ niedostosowania powierzchni pomieszczeń (jest za mała) do liczby dzieci uczęszczających do placówki.

¹⁵ Żłobki publiczne nr 2, 5, 6, 7, 8, 9

¹⁶ Żłobki publiczne nr 6 i 7

W pozostałym zakresie żłobki funkcjonowały zgodnie z ustawą o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3.

(dowód: akta kontroli str. 200-251, 938-945)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności Miasta Szczecina związanej ze sprawowaniem nadzoru nad działalnością żłobków oraz w zakresie spraw administracyjnych i finansowych nie stwierdzono nieprawidłowości.

Ocena częściowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie, mimo stwierdzonych nieprawidłowości, wykonywanie przez Miasto Szczecin zadań w zakresie rozwoju form opieki nad dziećmi, wynikających z ustawy o opiece nad dziećmi do lat trzech.

2. Realizacja resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi do lat trzech „Maluch”.

2.1. Zainteresowanie programem „Maluch” w kontekście potrzeb gminy w zakresie instytucjonalnej opieki nad małymi dziećmi.

Opis stanu
faktycznego

Na podstawie art. 64 ust. 1 ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 oraz zgodnie z wymogami rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 5 sierpnia 2011 r. w sprawie sprawozdań rzeczowo-finansowych z wykonywania zadań z zakresu opieki nad dziećmi w wieku do lat 3¹⁷ w okresie od kwietnia 2011 r. do czerwca 2012 r. Prezydent Szczecina złożył Wojewodzie trzy sprawozdania rzeczowo-finansowe z wykonywania zadań z zakresu opieki nad dziećmi w wieku do lat 3. Według stanu na dzień 30.09.2011 r., 31.12.2011 r. i 30.06.2012 r. w sprawozdaniach wykazano niezaspokojone potrzeby na miejsca w instytucjach opieki nad dzieckiem, tj. brak odpowiednio 773, 902 i 640 miejsc w żłobkach.

(dowód: akta kontroli str. 403-408)

W latach 2011-2012 Miasto złożyło¹⁸ do Wojewody trzy oferty dotyczące wykonywania zadań objętych programem „Maluch”.

Oferty złożone w 2011 r. dotyczyły zadania pn. „Budowa żłobka miejskiego przy ul. Duńskiej w Szczecinie”¹⁹, efektem czego miało być zwiększenie od 1.01.2012 r. liczby dostępnych miejsc o 80. W pierwszej ofercie Gmina wnioskowała o dotację w kwocie 99.360 zł (na wydatki bieżące z § 2030²⁰) z przeznaczeniem na wyposażenie żłobka, do wykonania zadania zobowiązano jednostkę organizacyjną Miasta „Żłobki Miejskie”.

W drugiej ofercie Miasto wnioskowało o dotację w wysokości 840.000 zł (na inwestycje i zakupy inwestycyjne z § 6330²¹) z przeznaczeniem na budowę żłobka przy ul. Duńskiej, za realizację zadania odpowiedzialny był Wydział Inwestycji Miejskich²² Urzędu (dalej „WIM”).

(dowód: akta kontroli str. 417-433, 917-937)

Oferta złożona w 2012 r. dotyczyła zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa istniejącego budynku żłobka nr 8 przy ul. Niedziałkowskiego 49 w Szczecinie”, co zwiększałoby z dniem 1.09.2013 r. liczbę dostępnych miejsc w żłobkach o 90. Miasto wnioskowało o dotację w kwocie 1.000.000 zł (z § 6330), za realizację zadania odpowiadał WIM.

(dowód: akta kontroli str. 434-458, 917-937)

¹⁷ Dz.U. Nr 173, poz. 1035

¹⁸ Dwie oferty złożono w dniu 18 kwietnia 2011 r., jedną – 13 marca 2012 r.

¹⁹ Żłobek publiczny nr 9, obecny adres to ul. Brytyjska 19.

²⁰ Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin.

²¹ Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin.

²² Wydział odpowiedzialny był m.in. za udział w przetargach na wykonanie zadań inwestycyjnych, koordynacja i przygotowanie dokumentacji inwestycyjnej.

Wszystkie 3 oferty zostały złożone w wyznaczonych terminach, określonych przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej dla kolejnych edycji programu „Maluch” oraz zostały zakwalifikowane do dofinansowania, w wyniku czego zawarte zostały z Wojewodą 2 porozumienia nr: M 4/2011 i M 6/2011 - 28.06.2011 r. oraz umowa nr M 1/2012 – 11.07.2012 r.

(dowód: akta kontroli str. 417-458, 917-937)

Nazwy zadań oraz zakres rzeczowo-finansowy określony w 2 porozumieniach i umowie odpowiadał złożonym ofertom. Łączna liczba dostępnych miejsc w 2 żłobkach miała zostać zwiększona o 170, a całkowity koszt realizacji 3 zadań obejmował łączną kwotę 8.498.036 zł (w tym: 6.558.676 zł stanowiły środki własne, a 1.939.360 zł dofinansowanie z budżetu państwa).

(dowód: akta kontroli str. 417-472)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności Miasta Szczecina w zakresie zainteresowania programem „Maluch”, w kontekście potrzeb gminy dotyczących instytucjonalnej opieki nad małymi dziećmi, nie stwierdzono nieprawidłowości.

2.2. Realizacja programu „Maluch”.

Opis stanu
faktycznego

2.2.1. Na realizację programu „Maluch” Miasto Szczecin otrzymało 18.07.2011 r., przekazane przez Wojewodę, środki dotacji celowej w kwocie 939.360 zł oraz 24.07.2012 r. - 1.000.000 zł.

Dochody budżetu Miasta zostały zwiększone o ww. kwoty na mocy dwóch zarządzeń Prezydenta Szczecina w sprawie zmian uchwał budżetowych na rok 2011 i 2012: z dnia 21.07.2011 r. oraz z dnia 30.07.2012 r.

(dowód: akta kontroli str. 409-410, 473-485)

Urząd w okresie objętym kontrolą, zapewnił w ewidencji księgowej identyfikację otrzymanych środków na realizację zadań zleconych oraz sposób ich wydatkowania.

(dowód: akta kontroli str. 505-507, 679-684)

W związku z § 4 ust. 2 zawartych porozumień, w okresie objętym kontrolą Miasto nie miało obowiązku składania sprawozdań z funkcjonowania dwóch instytucji dofinansowanych z dotacji, zgodnie z zasadami programu „Maluch”.

(dowód: akta kontroli str. 460, 465, 471)

Do zakończenia kontroli Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej nie skorzystało z prawa przeprowadzenia kontroli wszystkich trzech zadań.

(dowód: akta kontroli str. 979, 981, 987-988)

2.2.2. Zrealizowane w 2011 r. dwa zadania odpowiadały opisowi w ofercie i porozumieniu. Dotrzymano terminu realizacji zadań i z dniem 1.01.2012 r. uruchomiono 80 miejsc opieki w nowo wybudowanym żłobku publicznym nr 9. Uzyskane efekty były zgodne z założonymi w ofertach konkursowych.

(dowód: akta kontroli str. 417-433, 459-468, 486-490, 498-504)

Ogłędziny zadań dofinansowanych z programu „Maluch” w 2011 r. przeprowadzone w Żłobku Miejskim nr 9 w dniu 12.12.2012 r. potwierdziły, że dotacje wykorzystano zgodnie z celem, na jaki zostały przekazane.

(dowód: akta kontroli str. 948-957)

W ramach zadania „Budowa żłobka miejskiego przy ul. Duńskiej w Szczecinie”, zrealizowanego przez WIM w 2011 r., przeprowadzono postępowanie na podstawie

przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych²³, w sprawie udzielenie zamówienia na roboty budowlane. Wartość zamówienia określono na kwotę 4.207.070 zł netto, wykonawcę wybrano w trybie przetargu nieograniczonego.

(dowód: akta kontroli str. 552-581)

W toku postępowania wpłynęły do Urzędu 3 oferty, spośród których 23.07.2010 r. wybrana została oferta Przedsiębiorstwa Budowlano-Usługowego „Lech-bud” Sp. z o.o. ze Szczecina o wartości 3.990.000 zł netto (4.867.800 zł brutto), z którym podpisano umowę w dniu 12.08.2010 r. o wartości 4.867.800 zł brutto. W związku ze wzrostem stawki podatku VAT z 22 na 23%, na podstawie aneksu nr 2 z 10.02.2011 r. zwiększono kwotę umowy do 4.894.953,37 zł.

(dowód: akta kontroli str. 598-604, 628-636, 647-652)

Na podstawie art. 67 ust. 1 pkt 5 PZP, Miasto zleciło²⁴ Wykonawcy wykonanie zamówienia dodatkowego²⁵ do ww. umowy, o wartości 229.434,36 zł brutto, polegającego na wykonaniu ściany oporowej.

(dowód: akta kontroli str. 639-644, 657-660)

Całkowity koszt realizacji zadania z udziałem dotacji wyniósł 5.124.387,73 zł, w tym wydatkowano 4.284.387,73 zł środków własnych oraz 840.000 zł z dotacji celowej otrzymanej od Wojewody.

(dowód: akta kontroli str. 498-507, 990)

Prezydent Szczecina zrealizował wynikający z porozumienia obowiązek przedłożenia Wojewodzie sprawozdania w ujęciu merytorycznym i finansowym w terminie 30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania, zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik do ogłoszenia konkursowego. Wojewoda uznał sprawozdanie za prawidłowe, gdyż nie wniósł do sprawozdania uwag (zgodnie z § 3 ust. 1 porozumienia nr M 6/2011).

(dowód: akta kontroli str. 498-504, 984, 987)

Zadanie „Budowa żłobka miejskiego przy ul. Duńskiej w Szczecinie – wyposażenie nowej placówki” zrealizowała jednostka „Żłobki Miejskie”. W trybie art. 29 ust. 1 pkt 2 lit. f ustawy o NIK ustalono, że Dyrektor Żłobków Miejskich przeprowadził postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego, w celu wyboru dostawcy wyposażenia nowej placówki i w dniu 24.10.2011 r. podpisał umowę na dostawę mebli o wartości 91.058,49 zł brutto. Pozostałe zakupy (pościel, materace) wyniosły łącznie 4.025,66 zł, tj. nie przekroczyły wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14.000 euro.

(dowód: akta kontroli str. 282-398)

Całkowity koszt wyposażenia żłobka nr 9 wyniósł 186.921,84 zł, w tym wydatki na kwotę 91.837,69 zł sfinansowano ze środków własnych (co stanowiło 49,13% całkowitych wydatków na zakup wyposażenia żłobka), a 95.084,15 zł pochodziło z dotacji z budżetu państwa (tj. 50,87%).

(dowód: akta kontroli str. 399-402, 486-490)

Prezydent Szczecina 13.01.2012 r. dokonał zwrotu niewykorzystanej części dotacji w wysokości 4.275,85 zł, tj. w terminie wskazanym porozumieniem nr M 4/2011.

(dowód: akta kontroli str. 399-402, 486-490)

²³ Dz.U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 ze zm., zwana dalej PZP.

²⁴ Na podstawie umowy o roboty budowlane zawartej w dniu 21.07.2011 r.

²⁵ Umowa nr CRU/11/0002460 z dnia 21.07.2011 r.

Dyrektor Żłobków Miejskich, na podstawie przyznanego pełnomocnictwa Prezydenta Szczecina, zrealizował wynikający z porozumienia obowiązek przedłożenia Wojewodzie sprawozdania w ujęciu merytorycznym i finansowym w terminie 30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania, zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik do ogłoszenia konkursowego.

(dowód: akta kontroli str. 463, 486-490)

Wojewoda nie wniósł do sprawozdania uwag, tym samym sprawozdanie zostało uznane jako prawidłowe.

(dowód: akta kontroli str. 984-985)

Wojewoda skorzystał z możliwości kontroli prawidłowości realizacji zadań i rozliczenia dotacji celowych przekazanych w 2011 r. z budżetu państwa w ramach programu „Maluch”, która została przeprowadzona w Urzędzie przez pracowników Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego (ZUW) w dniu 14.06.2012 r. Kontrola ZUW wykazała, że nie został zachowany procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach realizacji zadania, co narusza art. 63 ust. 1 ustawy o opiece nad dziećmi i zasady określone w porozumieniu zawartym z Wojewodą. Wojewoda zobowiązał Prezydenta Szczecina do zwrotu kwoty 1.623,23 zł do budżetu państwa, tj. części dotacji pobranej w nadmiernej wysokości.

(dowód: akta kontroli str. 672-678)

W dniu 14.12.2012 r. Urząd zwrócił na rachunek Wojewody środki dotacji pobranej w nadmiernej wysokości (1.623,23 zł) wraz z odsetkami (23,68 zł).

(dowód: akta kontroli str. 978)

Dyrektor WSS wyjaśniła, że *Prezydent Szczecina udzielił pełnomocnictwa (21.07.2011 r.) Dyrektorowi „Żłobków Miejskich” do reprezentowania Gminy Miasto Szczecin oraz dokonywania w jej imieniu wszelkich czynności związanych z realizacją porozumienia nr M 4/2011. Tym samym osobą odpowiedzialną za realizację zadania była Dyrektor jednostki budżetowej. Przed przekazaniem do ZUW sprawozdanie było weryfikowane przez pracownika Wydziału Spraw Społecznych Urzędu w wyniku czego został dokonany zwrot niewykorzystanej części dotacji w wysokości 4.275,85 zł.*

(dowód: akta kontroli str. 984-985)

2.2.3. Zgodnie z § 1 pkt 4 umowy nr M 1/2012 r. z 1.07.2012 r.²⁶, termin zakończenia realizacji zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa istniejącego budynku żłobka nr 8 przy ul. Niedziałkowskiego 49 w Szczecinie” objętego dofinansowaniem w 2012 r. w ramach Programu „Maluch” wyznaczono na 6.07.2013 r.

(dowód: akta kontroli str. 469-472)

Całkowity koszt realizacji zadania określono na kwotę 3.402.317 zł, w tym środki własne mają stanowić kwotę 2.402.317 zł, a 1.000.000 zł zaplanowano pozyskać z budżetu państwa.

(dowód: akta kontroli str. 447-458)

Wg stanu na dzień 18.12.2012 r. wartość prac wynosiła łącznie 1.962.576 zł (tj. 58% planowanego kosztu całkowitego zadania), w tym ze środków pochodzących z dotacji – 932.350,75 zł (tj. 94% przyznanej dotacji).

Stopień zaawansowania prac był zgodny harmonogramem zmienionym aneksem nr 1 z dnia 26.04.2012 r. do umowy o roboty budowlane²⁷.

(dowód: akta kontroli str. 835, 958-959, 990)

²⁶ zawartej pomiędzy Miastem a Wojewodą Zachodniopomorskim w sprawie udzielenia wsparcia finansowanego na realizację zadań gmin w obszarze tworzenia gminnego systemu profilaktyki i opieki nad dzieckiem i rodziną w zakresie określonym w Programie Maluch realizowanym w 2012 r..

²⁷ nr CRU/11/005197 z 6 grudnia 2011 r.

W ramach zadania „Rozbudowa i przebudowa istniejącego budynku żłobka nr 8 przy ul. Niedziałkowskiego 49 w Szczecinie” Urząd udzielił zamówienia publicznego, po przeprowadzeniu postępowania w trybie przetargu nieograniczonego, na roboty budowlane. Wartość zamówienia określono na kwotę 4.479.261,43 zł netto.

(dowód: akta kontroli str. 724-775)

W toku postępowania wpłynęło do Urzędu 11 ofert, spośród których 8 zostało odrzuconych. W dniu 14.10.2011 r. wybrana została najkorzystniejsza oferta według kryterium najniższej ceny. W dniu 6.12.2011 r. Miasto zawarło z konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo budowlane „Tembud Bis” Szut Spółka Jawna i Przedsiębiorstwo Budowlano-Usługowe „Lech-bud” Sp. z o.o. ze Szczecina umowę²⁸ na roboty budowlane o wartości 5.200.000 zł netto (6.396.000 zł brutto).

(dowód: akta kontroli str. 776-783, 813-823)

Do dnia 18.12.2012 r. Wojewoda nie przeprowadzał kontroli realizacji powyższego zadania.

(dowód: akta kontroli str. 986)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Do dnia kontroli 18.12.2012 r. Prezydent Szczecina nie wystąpił do Wojewody z wnioskiem o aneksowanie umowy nr M 1/2012 r. w związku ze zmianą terminu zakończenia prac. Zgodnie z zawartym aneksem z Wykonawcą prac termin został przesunięty z 6.07.2013 r. na 10.08.2013 r.

Dyrektor WIM wyjaśnił, że w piśmie z dnia 26.04.2012 r. ZUW poinformował Prezydenta Szczecina o zakwalifikowaniu do dofinansowania oferty na ww. zadanie. *W tym samym piśmie zobowiązano Gminę do dostarczenia dokumentów niezbędnych do zawarcia porozumienia w sprawie dotacji. Przedmiotowe pismo wpłynęło do WIM 4.05.2012 r., czyli po dacie zawarcia Aneksu nr 1 do umowy na roboty budowlane. Wśród dokumentów przekazanych do ZUW znalazł się także harmonogram finansowo-rzeczowy, zawierający aktualny termin zakończenia realizacji zadania, tj. 10.08.2013 r. W momencie podpisywania porozumienia o dofinansowanie nie zwrócono uwagi na fakt, że dokument ten zawiera niewłaściwy termin zakończenia realizacji zadania.*

(dowód: akta kontroli str. 984, 990-991)

Ocena częściowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność Miasta Szczecin w zakresie realizacji programu „Maluch”. W 2011 r. 2 zadania zostały zrealizowane zgodnie z zawartymi porozumieniami. Stwierdzone w toku kontroli nieprawidłowości w zakresie rozliczenia dotacji na wyposażenie żłobka oraz niewystąpienie do Wojewody z wnioskiem o aneksowanie umowy (zawartej w 2012 r.) nie mają zasadniczego wpływu na ogólną pozytywną ocenę wykonywania zadań przez Miasto Szczecin w ramach programu „Maluch”.

²⁸ Aneksowana w dniu 26 kwietnia 2012 r. (zmiana terminu zakończenia inwestycji, w tym zakończenia I etapu) i 10 maja 2012 r. (zmiana przedstawiciela Wykonawcy)

IV. Uwagi i wnioski

Wnioski pokontrolne

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi wynikające z ustaleń kontroli, Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 53 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli²⁹, wnosi o:

1. Uzupełnienie Strategii rozwiązywania problemów społecznych o terminy realizacji celów szczegółowych i koszty ich realizacji oraz źródła ich finansowania.
2. Przedłożenie Radzie Miasta sprawozdania z realizacji Strategii.
3. Uzupełnienie zatrudnienia w 2 żłobkach miejskich o trzech opiekunów posiadających odpowiednie kwalifikacje.
4. Uaktualnienie zapisu w umowie nr M 1/2012, zawartej z Wojewodą Zachodniopomorskim, dotyczącego terminu zakończenia realizacji zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa istniejącego budynku żłobka nr 8 przy ul. Niedziałkowskiego 49 w Szczecinie”.

V. Pozostałe informacje i pouczenia

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

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

Zgodnie z art. 54 ust. 1 i 2 ustawy o NIK kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Delegatury NIK w Szczecinie.

Obowiązek
poinformowania
NIK o sposobie
wykorzystania uwag
i wykonania wniosków

Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK proszę o poinformowanie Najwyższej Izby Kontroli, w terminie 30 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

W przypadku wniesienia zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, termin przedstawienia informacji liczy się od dnia otrzymania uchwały o oddaleniu zastrzeżeń w całości lub zmienionego wystąpienia pokontrolnego.

Szczecin, dnia grudnia 2012 r.

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Szczecinie

Dyrektor

Kontroler
Sylwia Melnik
Specjalista kontroli państwowej

.....
Podpis

.....
Podpis

²⁹ Dz.U. z 2012 r., poz. 82 j.t.