



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura NIK w Zielonej Górze

LZG-4101-09-03/2012

# WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

# 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 Zielonej Górze

Kontrolerzy

Andrzej Misa, specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 82728 z dnia 1.10.2012 r.

Jednostka  
kontrolowana

Urząd Miejski w Skwierzynie, ul. Rynek 1, 66-440 Skwierzyna, REGON 210966929.

Kierownik jednostki  
kontrolowanej

Tomasz Watros, od 5.12.2010 r. Burmistrz Skwierzyny.

[Dowód: akta kontroli str. 1-4]

## II. Ocena kontrolowanej działalności

### Oce na ogólna

Uzasadnienie  
oceny ogólnej

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie, mimo stwierdzonych nieprawidłowości<sup>1</sup>, funkcjonowanie systemu sprawowania opieki nad dziećmi do lat 3, ułatwiającego osobom aktywnym na rynku pracy godzenie obowiązków rodzinnych z zawodowymi.

NIK pozytywnie ocenia przede wszystkim utworzenie przez gminę klubu dziecięcego, w którym zapewniono opiekę dla 25 dzieci w wieku do lat trzech. Koszty uruchomienia klubu zostały pokryte ze środków budżetu gminy oraz w ramach resortowego programu *Maluch*. Do momentu powstania klubu, tj. do 2011 r. gmina nie zapewniała żadnej formy opieki nad dziećmi z tego przedziału wiekowego. Zapotrzebowanie na miejsca w placówce określano na podstawie list rezerwowych, na których w 2011 i 2012 r. znajdowało się 5 dzieci. Opiekę nad dziećmi w klubie sprawował personel posiadający wymagane kwalifikacje. Uwagi NIK dotyczą przede wszystkim uruchomienia klubu dziecięcego bez pozytywnych opinii właściwego komendanta Państwowej Straży Pożarnej oraz właściwego inspektora sanitarnego, potwierdzających bezpieczne i higieniczne warunki pobytu dzieci, a także braku kontroli tego klubu, których obowiązek przeprowadzenia wynikał z uchwały Rady Miejskiej. W strategii rozwiązywania problemów społecznych obejmującej lata 2011-2016, wbrew obowiązującym przepisom prawa, nie ujęto ram finansowych ani wskaźników realizacji działań, co uniemożliwiało ocenę stopnia realizacji celów założonych w strategii.

Dotacja udzielona gminie w ramach programu *Maluch* została wykorzystana zgodnie z celem na jaki została przyznana. Planowane prace zostały wykonane zgodnie z harmonogramem, a jednostka uruchomiona w zakładanym terminie. Gmina wywiązała się także z obowiązków sprawozdawczych wynikających z zawartego z Wojewodą Lubuskim porozumienia.

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

### 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. W okresie objętym kontrolą (2011 r. – I półrocze 2012 r.) z zakresu polityki społecznej opracowane zostały następujące dokumenty:

- a/ Strategia rozwoju społeczno-gospodarczego gminy Skwierzyna na lata 2007-2015,
- b/ Gminna strategia polityki społecznej na lata 2011-2016,
- c/ Gminny program przeciwdziałania przemocy oraz opieki nad dzieckiem i rodziną na lata 2009-2014.

[Dowód: akta kontroli str. 135-173]

W pierwszym z ww. dokumentów określono misję, cele i kierunki działania od 2007 do 2015 r. Efektem podejmowanych działań ma być wyeliminowanie zidentyfikowanych słabych stron gminy. W obszarze *Społeczność* do celów pierwszorzędnych zaliczono działania na rzecz przeciwdziałania wykluczeniom społecznym i zwiększenia integracji mieszkańców gminy, przeciwdziałanie występującym patologiom społecznym oraz stworzenie warunków do lepszego wykorzystania potencjału ludzkiego i pobudzenie aktywności społecznej mieszkańców. W przedmiotowym opracowaniu określono sposób wdrażania i monitorowania strategii.

[Dowód: akta kontroli str. 135-150]

W *Gminnej Strategii Polityki Społecznej (GSPS)*, obejmującej lata 2011-2016, dokonano demograficznej charakterystyki gminy, opisano między innymi rynek pracy, warunki mieszkaniowe, główne problemy społeczne (np. starzenie się populacji, zmiana modelu rodziny, bezrobocie, ubóstwo) oraz priorytety polityki społecznej gminy.

Wśród priorytetów polityki społecznej wskazano:

- wyrównywanie szans rozwojowych dzieci i młodzieży,
- zapobieganie wykluczeniu społecznemu osób i rodzin oraz ich integracja ze społeczeństwem,
- doskonalenie systemu wsparcia społecznego,
- wspieranie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego.

W *GSPS*, stosownie do art. 16b ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej<sup>2</sup>, zawarto diagnozę sytuacji społecznej, prognozę zmian w zakresie objętym strategią oraz określenie celów strategicznych, kierunków niezbędnych działań i sposób realizacji strategii. Nie zawarto natomiast ram finansowych jej realizacji oraz wskaźników realizacji działań, co uniemożliwiało ocenę stopnia realizacji celów zawartych w dokumencie.

[Dowód: akta kontroli str. 151-164]

W *Gminnym programie opieki nad dzieckiem i rodziną*, obejmującym lata 2009-2014, wyznaczono następujące cele główne:

- ✓ wspieranie rodzin w przezwyciężaniu trudnych sytuacji życiowych,

---

<sup>2</sup> Dz. U. z 2009 r. Nr 175, poz. 1362 ze zm.

- ✓ poprawę sytuacji dziecka w środowisku szkolnym,
- ✓ promocję zdrowia oraz rozwój sportu i rekreacji,
- ✓ poprawę stanu bezpieczeństwa rodziny, dzieci i młodzieży.

Realizacja celów zawartych w programie miała być realizowana w ramach przyjętych zadań, w zależności od posiadanych przez gminę i pozyskanych z zewnątrz środków finansowych.

Wśród oczekiwanych efektów realizacji programu wyszczególniono między innymi poprawę funkcjonowania rodziny, zmniejszenie ilości przypadków przemocy domowej oraz pozostawienie dziecka w rodzinie naturalnej.

[Dowód: akta kontroli str. 165-173]

Burmistrz nie przedłożył Radzie Miejskiej oceny zasobów pomocy społecznej za rok 2011 obejmującej w szczególności infrastrukturę, kadre, organizacje pozarządowe i nakłady finansowe na zadania pomocy społecznej bez względu na podmiot je finansujący i realizujący.

Radzie przedstawiono natomiast sprawozdanie z działalności Ośrodka Pomocy Społecznej w Skwierzynie za 2011 r. zawierające m.in. charakterystykę świadczeniobiorców OPS, wysokość przyznawanych świadczeń, działań na rzecz osób zagrożonych wykluczeniem społecznym oraz realizacji zadań powierzonych Ośrodkowi. Przedmiotowe sprawozdanie było przedmiotem obrad Rady na sesji 23.02.2012 r.

[Dowód: akta kontroli str. 132, 174-175]

Dostęp do ww. dokumentów strategicznych w zakresie polityki społecznej gminy osobom zainteresowanym zapewniono poprzez ich publikację na stronie BIP Urzędu oraz Ośrodka Pomocy Społecznej w Skwierzynie, a także możliwość wglądu w Referacie Spraw Społecznych Urzędu.

[Dowód: akta kontroli str. 116]

**1.2.** W okresie od początku 2009 r. do końca I półrocza 2012 r. liczba mieszkańców gminy Skwierzyna kształtowała się na poziomie od 12.520 do 12.322 mieszkańców. Około 3,5% mieszkańców gminy ogółem (427 według stanu na koniec 2009 r. oraz 442 na koniec I półrocza 2012 r.) stanowiły dzieci do lat trzech. Do momentu uruchomienia klubu dziecięcego w Zespole Edukacyjnym w Skwierzynie, tj. do 1.09.2011 r., gmina nie zapewniała opieki nad dziećmi w tym przedziale wiekowym.

[Dowód: akta kontroli str. 11]

W okresie 2011 r. - I półrocze 2012 r. na terenie gminy nie prowadzono niepublicznych placówek świadczących usługi z zakresu opieki nad dziećmi w tej grupie wiekowej.

[Dowód: akta kontroli str. 12]

**1.3.** Według stanu na 31.12.2011 r. oraz 30.06.2012 r. gmina zapewniła w klubie dziecięcym opiekę nad 25 dziećmi (odpowiednio 5,7% i 5,6% ogółu populacji dzieci w wieku do lat trzech). Ponadto w dwóch przedszkolach na terenie gminy objęto opieką odpowiednio 4 i 2 dzieci poniżej 3 roku życia.

Zapotrzebowanie za miejsca w prowadzonym klubie określano na podstawie listy rezerwowej. Liczba dzieci oczekujących na miejsce w klubie dziecięcym według stanu na koniec 2011 r. i I półrocza 2012 r. wynosiła 5.

[Dowód: akta kontroli str. 12, 83, 102]

**1.4.** Pracą klubu dziecięcego kierowała osoba spełniająca wymagania określone w art. 14 w zw. z art. 16 ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (Dz. U. Nr 45, poz. 235 ze zm.). Opiekę nad dziećmi sprawowały w klubie 3 osoby<sup>3</sup>, z których każda posiadała kwalifikacje stosownie do art. 16 cyt. wyżej ustawy.

[Dowód: akta kontroli str. 80, 120-122]

**1.5.** W dniu 27.09.2011 r. Komendant Powiatowy Państwowej Straży Pożarnej w Międzyrzeczu po przeprowadzeniu wizji lokalnej (22.09.2011 r.) wydał pozytywną opinię w zakresie zapewnienia bezpiecznych i higienicznych warunków pobytu dzieci w klubie dziecięcym. Przedmiotowa opinia została wydana na wniosek Urzędu złożony 12.09.2011 r.

[Dowód: akta kontroli str. 84, 90]

W dniu 22.09.2011 r. pracownicy upoważnieni przez Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Międzyrzeczu przeprowadzili kontrolę klubu dziecięcego w zakresie spełnienia wymagań higienicznych i zdrowotnych, celem wydania opinii. W następstwie kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości:

- brak wyników badania wody z wewnętrznej instalacji wodociągowej, natężenia oświetlenia sztucznego, instalacji wentylacyjnej grawitacyjnej i mechanicznej,
- brak urządzeń nawiewnych powietrza zewnętrznego w sali i łazience oraz kraty nawiewnej w skrzydle drzwiowym do łazienki.

Do 19.10.2012 r. klub dziecięcy nie otrzymał opinii właściwego inspektora sanitarnego.

[Dowód: akta kontroli str. 85-90]

Pozytywną opinię, o której stanowi § 1 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 marca 2011 r. w sprawie wymagań lokalowych i sanitarnych dotyczących żłobków i klubów dziecięcych<sup>4</sup>, Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Międzyrzeczu wydał w dniu 29.10.2012 r.

[Dowód: akta kontroli str. 131]

**1.6.** W latach objętych badaniem gmina nie zatrudniała dziennych opiekunów na podstawie umów o świadczenie usług, o których stanowi art. 36 ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3.

[Dowód: akta kontroli str. 11]

W okresie od października 2011 r. do czerwca 2012 r. na terenie gminy zawarto jedną umowę uaktywniającą, o której stanowi art. 50 ust. 1 ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (tj. umowę na podstawie, której dziecku zapewnia się opiekę niani).

[Dowód: akta kontroli str. 117-119]

W sprawie promocji opiekunów dziennych i niań, Sekretarz Gminy Karol Igielski wyjaśnił, że w latach 2011-2012 gmina nie podejmowała działań w ww. zakresie.

---

<sup>3</sup> Zgodnie z art. 15 ust. 2 pkt 2 ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3, jeden opiekun może sprawować opiekę w klubie dziecięcym nad maksymalnie ośmiorgiem dzieci, a w przypadku gdy w grupie znajduje się dziecko niepełnosprawne lub wymagające szczególnej opieki maksymalnie nad pięciorgiem dzieci. W trakcie kontroli klubu przeprowadzonej przez upoważnionego pracownika Urzędu stwierdzono, że w latach 2011 i 2012 w klubie przebywało w ciągu dnia maksymalnie 22 dzieci. Nie stwierdzono przyjęcia do klubu dziecka niepełnosprawnego.

<sup>4</sup> Dz. U. Nr 69, poz. 367

Jedynym elementem takiej promocji była zamieszczona na portalu internetowym gminy informacja o stronie administrowanej przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej, adresowanej głównie do rodziców, a poświęconej formom opieki nad dziećmi, które nie ukończyły 3 lat. *Gmina nie ogłaszała konkursów ofert w celu wyboru dziennych opiekunów. W związku z zaangażowaniem gminy w rządowy program Maluch i pozyskaniem środków na prowadzenie klubu dziecięcego, działalność gminy skoncentrowana była na jego realizacji.*

[Dowód: akta kontroli str. 80-82]

**1.7.** W latach 2011-2012 (I półrocze) na funkcjonowanie klubu dziecięcego wydatkowano odpowiednio 175,6 tys. zł i 96,5 tys. zł. Największą część wydatków ogółem stanowiły wynagrodzenia pracowników (19,4% w 2011 r. oraz 59,4% w 2012 r.) i wydatki inwestycyjne (52,3% w 2011 r.).

[Dowód: akta kontroli str. 13-16]

**1.8.** Gmina otrzymała w 2011 r. środki finansowe pochodzące z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych w ramach resortowego programu *Maluch*. Wykorzystanie przez gminę ww. środków z budżetu państwa ujętych w rezerwie celowej (cz. 83, poz. 66) opisane zostało w pkt 2.1 - 2.6 niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

Ponadto w sierpniu 2012 r. gmina złożyła zapotrzebowanie na dofinansowanie wydatków bieżących poniesionych w roku bieżącym (102,6 tys. zł, tj. 50% przewidywanych wydatków bieżących ogółem), przeznaczonych przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej w formie dotacji celowej na zadania z zakresu organizacji opieki nad dziećmi w wieku do lat trzech.

[Dowód: akta kontroli str. 98-101]

**1.9.** Rada Miejska ustaliła<sup>5</sup> miesięczną odpłatność za pobyt dziecka w klubie dziecięcym na poziomie 295 zł, która nie ulegała zmianom w okresie objętym badaniem. Na powyższą kwotę składały się opłaty za pobyt dziecka w klubie (180 zł) i wyżywienie (115 zł). Przeciętny miesięczny koszt pobytu dziecka w klubie kształtował się od 594,44 zł w 2011 r. do 643,19 zł w I półroczu 2012 r. Jak wynika z powyższego rodzic dziecka partycypował w niemal 50% kosztów ogółem, zakładając brak absencji dziecka w danym okresie rozliczeniowym. W przypadku nieobecności dziecka w klubie opłata łączna podlegała obniżeniu o 1/22 opłaty miesięcznej za każdy dzień nieobecności<sup>6</sup>.

[Dowód: akta kontroli str. 17-19, 72-79]

W okresie od września 2011 r. do czerwca 2012 r. nie stwierdzono zaległości związanych z wnoszeniem opłat za pobyt dzieci w placówce prowadzonej przez gminę.

[Dowód: akta kontroli str. 83]

**1.10.** Plan nadzoru nad żłobkami, klubami dziecięcymi oraz dziennymi opiekunami został uchwalony przez Radę Miejską 22.09.2011 r.<sup>7</sup> W przedmiotowym planie

---

<sup>5</sup> Uchwała Nr IX/95/11 Rady Miejskiej w Skwierzynie z 29.06.2011 r. w sprawie odpłatności za pobyt dziecka w Klubie Dziecięcym.

<sup>6</sup> Zgodnie z § 13 statutu klubu dziecięcego w Skwierzynie stanowiącego załącznik Nr 1 do uchwały Nr X/106/11 Rady Miejskiej w Skwierzynie z 9.08.2011 r.

przyjęto, że kontrole warunków i jakości świadczonej opieki w klubach dziecięcych prowadzonych na terenie gminy odbywać się będą 2 razy w roku kalendarzowym, przy czym pierwsza kontrola powinna zostać przeprowadzona w terminie do 4 miesięcy od dnia wpisu podmiotu do rejestru żłobków i klubów dziecięcych prowadzonego przez Burmistrza Skwierzyny.

Wpisu Klubu Dziecięcego w Skwierzynie do ewidencji żłobków i klubów dziecięcych dokonano 29.08.2011 r.

Pierwszą kontrolę klubu dziecięcego w powyższym zakresie zaplanowano na 10-12.10.2012 r.

W wyniku kontroli przeprowadzonej 11.10.2012 r. nie stwierdzono nieprawidłowości. Zalecono rozszerzenie rocznego planu pracy wychowawczo-opiekuńczo-dydaktycznego o zagadnienia dotyczące form pracy z dziećmi z rozróżnieniem dla 2- i 3-latków oraz osobne pomieszczenia przeznaczone do zabawy i spożywania posiłków.

[Dowód: akta kontroli str. 20-21, 52, 120-124]

W okresie objętym kontrolą do Urzędu nie wpłynęły skargi w zakresie funkcjonowania klubu dziecięcego.

[Dowód: akta kontroli str. 22]

*Ustalone  
nieprawidłowości*

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

1. Na podstawie art. 16b ustawy o pomocy społecznej, gmina opracowuje strategię rozwiązywania problemów społecznych, która zawiera między innymi ramy finansowe jej realizacji oraz wskaźniki realizacji działań.

W Gminnej Strategii Polityki Społecznej na lata 2011-2016, wbrew ww. przepisowi, nie zawarto ram finansowych jej realizacji oraz wskaźników realizacji działań, co uniemożliwiało ocenę realizacji celów zawartych w dokumencie.

[Dowód: akta kontroli str. 151-164]

Burmistrz Skwierzyny wyjaśniając przyczyny niezamieszczenia w ww. opracowaniu ram finansowych oraz wskaźników realizacji działań wskazał, co następuje: (...) *Elementy te stanowiły nowość w tego rodzaju dokumencie. Planowane było ich uzupełnienie w późniejszym okresie poprzez nowelizację dokumentu, do czego niestety nie doszło z uwagi na zmiany na stanowisku kierownika i pracownika merytorycznego.*

[Dowód: akta kontroli str. 133-134]

2. Stosownie do art. 16a ust. 1 i 4 ustawy o pomocy społecznej, gmina przygotowuje ocenę zasobów pomocy społecznej w oparciu o analizę lokalnej sytuacji społecznej i demograficznej. Ocenę tę organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego przedstawia co roku do dnia 30 kwietnia radzie gminy. Ocena wraz z rekomendacjami jest podstawą do planowania budżetu na rok następny.

Burmistrz nie przedłożył Radzie Miejskiej oceny zasobów pomocy społecznej obejmującej 2011 r.

---

<sup>7</sup> Uchwała Nr XII/111/11 Rady Miejskiej w Skwierzynie z 22.09.2011 r. w sprawie przyjęcia planu nadzoru nad żłobkami, klubami dziecięcymi oraz dziennymi opiekunami.

[Dowód: akta kontroli str. 132]

Zgodnie z wyjaśnieniami złożonymi przez Burmistrza, ocena zasobów pomocy społecznej obejmująca rok 2011 została przygotowana, jednak z uwagi na przeoczenie pracownika nie doszło do jej przekazania Radzie Miejskiej.

[Dowód: akta kontroli str. 133-134]

3. Zgodnie z § 1 rozporządzenia w sprawie wymagań lokalowych i sanitarnych dotyczących żłobków i klubów dziecięcych, w lokalu, w którym prowadzony będzie klub dziecięcy, są zapewnione bezpieczne i higieniczne warunki pobytu dzieci, potwierdzone pozytywną opinią komendanta powiatowego Państwowej Straży Pożarnej oraz pozytywną opinią właściwego państwowego inspektora sanitarnego.

Do dnia badania, tj. 19.10.2012 r. Klub Dziecięcy w Skwierzynie nie uzyskał pozytywnej opinii właściwego państwowego inspektora sanitarnego uwzględniającej warunki określone w cyt. wyżej rozporządzeniu. Natomiast opinię Komendanta Powiatowego PSP w Międzyrzeczu uzyskano 27.09.2011 r., czyli z 27-dniowym opóźnieniem, ponieważ opinia taka powinna być wydana przed datą uruchomienia klubu dziecięcego, tj. 1.09.2011 r.

[Dowód: akta kontroli str. 90]

W następstwie działań podjętych przez Burmistrza w trakcie kontroli NIK, Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Międzyrzeczu wydał stosowną opinię sanitarną 29.10.2012 r.

[Dowód: akta kontroli str. 131]

4. Zgodnie z § 1 pkt 2 uchwały Rady Miejskiej planem nadzoru nad żłobkami uchwalonym przez Radę Miejską, klubami dziecięcymi oraz dziennymi opiekunami, kontrole warunków i jakości świadczonej opieki w klubach dziecięcych prowadzonych na terenie gminy odbywać się będą 2 razy w roku kalendarzowym, przy czym pierwsza kontrola powinna zostać przeprowadzona w terminie do 4 miesięcy od dnia wpisu podmiotu do rejestru żłobków i klubów dziecięcych prowadzonego przez Burmistrza Skwierzyny.

Wykonanie uchwały Rada powierzyła Burmistrzowi Skwierzyny.

Klub dziecięcy w Skwierzynie został wpisany do ewidencji żłobków i klubów dziecięcych 29.08.2011 r.

Pierwszą kontrolę klubu dziecięcego w powyższym zakresie zaplanowano na 10-12.10.2012 r.

[Dowód: akta kontroli str. 20-21, 52]

Zapytany o przyczyny niepodjęcia kontroli klubu dziecięcego w Skwierzynie w zakresie warunków i jakości świadczonej opieki w terminie określonym uchwałą, Burmistrz wyjaśnił: *Przyczyną niepodjęcia kontroli (...) była zmiana na stanowisku kierownika Referatu Spraw Społecznych od 1 października 2011 r. oraz konieczność wdrożenia do nowych obowiązków, a następnie długotrwałe zwolnienie lekarskie – od 7 maja 2012 r. do chwili obecnej.*

[Dowód: akta kontroli str. 125-128]

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie, mimo stwierdzonych nieprawidłowości, wykonywanie zadań w zakresie rozwoju form opieki nad dziećmi, wynikających z ustawy o opiece nad dziećmi do lat 3.

## 2. Realizacja resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi do lat trzech *Maluch*

Opis stanu faktycznego

**2.1.** W ramach resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi do lat trzech *Maluch* (program *Maluch*) w 2011 r. zrealizowano zadanie pn. *Poprawa jakości opieki nad dziećmi w wieku 1-3 lata na terenie gminy poprzez adaptację i wyposażenie pomieszczeń w Zespole Edukacyjnym w Skwierzynie w celu utworzenia klubu dziecięcego* (w Przedszkolu Integracyjnym *Gromadka Misia Uszatka*) dla 25 dzieci.

Gmina przedłożyła w Lubuskim Urzędzie Wojewódzkim w Gorzowie Wlkp. (LUW) ofertę na prowadzenie klubu dziecięcego w Skwierzynie 20.04.2011 r.<sup>8</sup> Przedmiotowa oferta została zakwalifikowana do dalszego postępowania, w wyniku czego 20.07.2011 r. podpisano porozumienie w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację ww. zadania<sup>9</sup> (*porozumienie*).

[Dowód: akta kontroli str. 23-51]

**2.2.** Zadanie zrealizowane przez gminę w ramach programu *Maluch* odpowiadało opisowi w ofercie i w porozumieniu. Koszty realizacji zadania wyniosły ogółem 106.287,08 zł, z czego wydatki pokryte z dotacji oraz środki własne gminy wyniosły po 53.143,54 zł.

Liczba nowych miejsc opieki nad dziećmi zaplanowana w porozumieniu oraz uzyskana w wyniku realizacji zadania wyniosła 25.

Placówkę uruchomiono w terminie wynikającym z porozumienia, tj. 1.09.2011 r.

[Dowód: akta kontroli str. 23-51, 55-70, 91-92]

Po przeprowadzeniu wizytacji lokalu klubu dziecięcego, w wyniku której stwierdzono, że pomieszczenia przeznaczone na klub zapewniają bezpieczne i higieniczne warunki wychowania i opieki nad dziećmi, Burmistrz zaewidencjonował klub w rejestrze żłobków i klubów dziecięcych, prowadzonym na podstawie art. 27 ustawy o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3.

[Dowód: akta kontroli str. 52-54]

**2.3.** W ramach programu *Maluch* wydatkowano ogółem 106.287,08 zł<sup>10</sup>, z czego:

- kwotę 82.103,48 zł przeznaczono na remont pomieszczeń w budynku Zespołu Edukacyjnego w celu ich adaptacji na potrzeby klubu dziecięcego. Zakres wykonanych robót obejmował między innymi wymianę stolarki, wykonanie

<sup>8</sup> Oferta została skorygowana 26.04.2011 r.

<sup>9</sup> Porozumienie Nr 1/2011 z 20.07.2011 r. zawarte pomiędzy Wojewodą Lubuskim (organem zlecającym) a gminą Skwierzyna w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację zadań gmin w obszarze tworzenia gminnego systemu profilaktyki i opieki nad dzieckiem i rodziną w zakresie określonym w resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi do lat trzech „Maluch” realizowanym w 2011 r.

<sup>10</sup> Całkowita wartość zadania obejmująca sumę wydatków kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych wyniosła 116.127,08 zł (wydatkiem niekwalifikowalnym był koszt przygotowania dokumentacji technicznej, zezwoleń budowlanych w wys. 9.840,- zł brutto).

nowych instalacji wodno-kanalizacyjnych, instalacji c.o. oraz instalacji elektrycznej wewnątrz budynku, wykonanie nowych podłóg.

Wykonawcę robót budowlanych wyłoniono w postępowaniu przetargowym przeprowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego, ogłoszonym 15.06.2011 r. Odbiór robót wykonanych na podstawie umowy nr 127/2011 z 13.07.2011 r. nastąpił 22.08.2011 r.;

- kwotę 24.183,60 zł przeznaczono na zakup wyposażenia: mebli oraz zabawek dla dzieci. Dostawcę wyposażenia klubu dziecięcego wyłoniono zgodnie z procedurą dokonywania zakupów obowiązującą w Urzędzie, wysyłając zapytania cenowe do czterech podmiotów. Dostawa przedmiotu umowy odbyła się zgodnie z umową nr 149/2011 z 22.08.2011 r., tj. do 2.09.2011 r.

Dotację wydatkowano zgodnie z celem, na jaki została ona przekazana.

[Dowód: akta kontroli str. 55-67, 91-97, 103-115]

**2.4.** W dniu 14.11.2011 r. upoważnieni pracownicy Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. przeprowadzili kontrolę Urzędu Miejskiego w Skwierzynie w zakresie poprawności wykorzystania dotacji z rezerwy celowej z budżetu państwa otrzymanej na realizację zadania pn. *Poprawa jakości opieki (...)*. W wyniku przeprowadzonej kontroli, potwierdzono realizację zadania zgodnie z założonymi celami wynikającymi z oferty jednostki stanowiącej załącznik do porozumienia zawartego pomiędzy gminą a Wojewodą Lubuskim.

[Dowód: akta kontroli str. 5-10]

**2.5.** Zgodnie z § 5 ust. 1 oraz § 6 ust. 2 porozumienia, gmina zobowiązana jest do sporządzenia i dostarczenia Wojewodzie Lubuskiemu sprawozdania z rzeczowej realizacji zadania oraz rocznego sprawozdania z funkcjonowania instytucji dofinansowanej z dotacji w terminie odpowiednio 30 dni od zakończenia zadania oraz do 31 stycznia każdego roku za rok ubiegły.

W okresie objętym kontrolą gmina wywiązała się z obowiązków sprawozdawczych, składając Wojewodzie przedmiotowe sprawozdania w terminach przewidzianych postanowieniami ww. porozumienia.

[Dowód: akta kontroli str. 45-51, 55-63, 68-70]

**2.6.** W efekcie realizacji programu *Maluch* na terenie gminy 1.09.2011 r. uruchomiono klub dziecięcy dla 25 dzieci w Zespole Edukacyjnym w Skwierzynie. Zgodnie z opisem zamieszczonym w sprawozdaniu z realizacji zadania, projekt jest początkiem rozwoju instytucji opieki nad dziećmi do lat trzech na terenie gminy. Do momentu powstania klubu brak było takich form opieki. Zrealizowany projekt ma charakter pilotażowy i jest podstawą do rozwoju dalszych działań w zakresie opieki nad dziećmi do lat trzech.

[Dowód: akta kontroli str. 55-67]

Ustalone  
nieprawidłowości

Ocena częściowa

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie realizację resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi do lat trzech *Maluch*.

## IV. Wnioski

*Wnioski pokontrolne*

Przedstawiając powyższe oceny 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 Kontroli<sup>11</sup>, wnosi o:

1. Przeprowadzanie kontroli klubu dziecięcego zgodnie z planem nadzoru uchwalonym przez Radę Miejską.
2. Uzupełnienie Gminnej Strategii Polityki Społecznej na lata 2011-2016 o wskazanie ram finansowych jej realizacji oraz wskaźników realizacji działań.
3. Przedstawianie Radzie Miejskiej corocznej oceny zasobów pomocy społecznej sporządzonej w oparciu o analizę lokalnej sytuacji społecznej i demograficznej.

## 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 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 Najwyższej Izby Kontroli w Zielonej Górze.

*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 wykonania wniosków pokontrolnych 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.

Zielona Góra, dnia 6 grudnia 2012 r.

Kontroler:  
Andrzej Misa  
specjalista kontroli państwowej

Dyrektor  
Delegatury NIK w Zielonej Górze  
Włodzimierz Stobrawa

.....  
*Podpis*

.....  
*podpis*

---

<sup>11</sup> Dz. U. z 2012 r. poz. 82

