

**WOJEWODA PODKARPACKI** Rzeszów, 2022-03-31

ul. Grunwaldzka 15, 35-959 Rzeszów

S-IX.431.1.6.2021.AB

**„KRAINA SZCZĘŚCIA” Jaromir Budzik**

**ul. Ofiar Katynia 6**

**35-209 Rzeszów**

Na podstawie art. 46 ust. 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 224), przekazuję wystąpienie pokontrolne po kontroli problemowej, przeprowadzonej w dniach 19.11, 24.11, 10.12.2021 r. oraz 17.01. i 19.01.2022 w KRAINA SZCZĘŚCIA” Jaromir Budzik, ul. Ofiar Katynia 6, 35-209 Rzeszów, w związku z zawartą z Wojewodą Podkarpackim w dniu 17.07.2020 r. umową Nr 55/M4/2020 (MALUCH+ 2020). Postępowanie dotyczyło oceny realizacji zadania pn. „żłobek » KRAINA SZCZĘŚCIA, ul. Ofiar Katynia 6, 35-209 Rzeszów – zapewnienie funkcjonowania 46 miejsc opieki” – wykonywanego w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” - 2020 (Moduł 4)*[[1]](#footnote-1)*, z dodatkową weryfikacją warunków trwałości dla miejsc utworzonych w 2018 roku.

**Czynności prowadzone w oparciu o zapisy:**

* art. 62 ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3   
  (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 409 z późn.zm.);
* art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092);
* art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1464);
* § 7 umowy zawartej z Wojewodą Podkarpackim w ramach przyznania dofinasowania z Programu MALUCH+ 2018, Nr 40/M4/2018 z dnia 21.05.2018 r. wraz z aneksem.

**Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:**

**1. Artur Bożek - przewodniczący zespołu kontrolnego:**

główny specjalista w wieloosobowym stanowisku pracy do spraw programów rządowych, nieodpłatnej pomocy prawnej oraz windykacji należności w Wydziale Polityki Społecznej Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie - na podstawie imiennego upoważnienia do kontroli udzielonego przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej, z up. Wojewody Podkarpackiego - pismo z dnia 16.11.2021 r. znak: S-IX.431.1.6.2021.AB Nr 1 (-/2021),

**2. Joanna Bielska:**

starszy specjalista w wieloosobowym stanowisku pracy do spraw programów rządowych, nieodpłatnej pomocy prawnej oraz windykacji należności w Wydziale Polityki Społecznej Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie - na podstawie imiennego upoważnienia do kontroli udzielonego przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej, z up. Wojewody Podkarpackiego - pismo z dnia 16.11.2021 r. znak: S-IX.431.1.6.2021.AB Nr 2 (-/2021).

Kontrolą objęto okres: od01.01.2020 r. do dnia zakończenia czynności kontrolnych.

**Z uwagi, iż w trakcie kontroli realizowanego w ramach *Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” –20020 (moduł 4)* zadania stwierdzono uchybienia, działania** „KRAINA SZCZĘŚCIA” Jaromir Budzik, ul. Ofiar Katynia 6, 35-209 Rzeszów **w kontrolowanym obszarze oceniam pozytywnie z uchybieniami.[[2]](#footnote-2)** Ocenę wystawiono w oparciu o mierniki cząstkowe dla poszczególnych zagadnień objętych kontrolą, szczegółowo opisane w **„Programie kontroli problemowej dotyczącej oceny realizacji zadania pn. „KRAINA SZCZĘŚCIA, ul. Ofiar Katynia 6,   
35-209 Rzeszów – zapewnienie funkcjonowania 46 miejsc opieki” – realizowanego w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” - 2020 (Moduł 4) oraz „Żłobek Kraina Szczęścia, ul. Ofiar Katynia 6,   
35-209 Rzeszów – utworzenie dodatkowych 20 miejsc”.**

**Cel postępowania kontrolnego.**

Celem postępowania kontrolnego była ocena zgodności sposobu realizacji zadania oraz prawidłowości wydatkowania dotacji zgodnie z zawartymi porozumieniami i ofertami podmiotu w oparciu o dokumentację żłobka, sprawozdania z realizacji zadania oraz dokumentację księgową: dowody księgowe poniesienia kosztów oraz wyciągi bankowe, dokumentujące fakt poniesienia wydatków. W celu weryfikacji powyższych zagadnień w szczególności analizowano poszczególne obszary działania beneficjenta, wskazane poniżej.

* + 1. Dokonanie oceny działalności jednostki w kwestiach organizacyjnych: posiadanie przez żłobek/klub dziecięcy właściwych dokumentów statutowych, właściwych wpisów do rejestru żłobków i klubów dziecięcych, ogólna ocena zapewnienia właściwych warunków pobytu dzieci.
    2. Potwierdzenie umieszczenia informacji o korzystaniu z dofinansowania z Programu „MALUCH+” 2020 na terenie instytucji w widocznym miejscu dla osób korzystających według wzoru zamieszczonego w Programie - istotność na poziomie 5% w stosunku do całości, tj. 100% zadań objętych czynnościami kontrolnymi.
    3. Potwierdzenie prowadzenia odrębnego rachunku bankowego dla środków z dotacji przez okres nie krótszy niż do dnia zaakceptowania przez Wojewodę sprawozdania końcowego – istotność na poziomie 10% w stosunku do całości, tj. 100% zadań objętych czynnościami kontrolnymi.
    4. Dokonanie oceny kontrolowanej jednostki w zakresie prowadzonej dokumentacji księgowej dotyczącej realizacji zadania m.in. prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej otrzymanych środków dotacji oraz wydatków dokonywanych z tych środków, dokumentowania wydatków poprzez gromadzenie dowodów księgowych (faktur, rachunków) oraz wyciągów bankowych, ocena zgodności danych zawartych w sprawozdaniach z realizacji programu ze stanem faktycznym, ocena sposobu wykorzystania dotacji na realizację zadania w odniesieniu do zawartej umowy, stwierdzenie wykonania obowiązku ewentualnego zwrotu środków do budżetu państwa - istotność na poziomie 60% w stosunku do całości, tj. 100% zadań (działań) objętych czynnościami kontrolnymi.
    5. Stwierdzenie spełniania warunków trwałości zadania, dla umowy z 2018, wyłącznie za rok 2020 r. – w oparciu o zastany stan faktyczny infrastruktury placówki oraz dokumenty potwierdzające uczęszczanie dzieci do placówki we wskazanym okresie - istotność na poziomie 10% w stosunku do całości, tj. 100% zadań (działań) objętych czynnościami kontrolnymi.

**Osoby reprezentujące podmiot kontrolowany i udzielające wyjaśnień w trakcie postępowania kontrolnego:**

1. Jaromir Budzik - właściciel.

**Ustalenia dokonane przez kontrolujących.**

**Ad 1.**

Na podstawie art. 62 ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 75 z późn.zm.), Minister Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej przyjął odpowiednio *Resortowy programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” – 2018, oraz jak wyżej – 2020* (zwane dalej łącznie Programem)[[3]](#footnote-3), w ramach których ogłoszono między innymi moduł 3 i 4 postępowania. Adresowane one były do podmiotów innych niż jednostki samorządu terytorialnego, z przeznaczeniem odpowiednio na tworzenie nowych miejsc, a następnie zapewnienie funkcjonowania miejsc opieki, w tym miejsc dla dzieci niepełnosprawnych lub wymagających szczególnej opieki. W oparciu o postanowienia w/w Programu został ogłoszony konkurs ofert na finansowe wspieranie zadań, odnoszący się do przedstawionych przez wnioskodawców ofert wraz z właściwymi załącznikami.

W ramach konkursu ogłoszonego w 2018 r. „KRAINA SZCZĘŚCIA” Jaromir Budzik, złożył ofertę na dofinansowanie zadania pod nazwą „Żłobek Kraina Szczęścia, ul. Ofiar Katynia 6, 35-209 Rzeszów – utworzenie dodatkowych 20 miejsc”. W ramach postępowania realizowanego w 2020 r., wykonywana była oferta „KRAINA SZCZĘŚCIA, ul. Ofiar Katynia 6, 35-209 Rzeszów – zapewnienie funkcjonowania 46 miejsc opieki”.

W związku z akceptacją oferty przez Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej zawarte zostały odpowiednio umowy:

1. pomiędzy Wojewodą Podkarpackim reprezentowanym przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej - Panią Małgorzatę Dankowską, a „KRAINA SZCZĘŚCIA” Jaromir Budzik, ul. Ofiar Katynia 6, 35-209 Rzeszów, reprezentowanym przez właściciela *–* osobiście, została w dniu 28.09.2018 r. zawarta umowa Nr 2/M3u/2018 (*kopia umowy – akta kontroli str. 86 - 95)*. Dotyczyła ona utworzenia dodatkowych 20 miejsc w instytucji opieki nad dziećmi do lat 3- żłobku „KRAINA SZCZĘŚCIA” Jaromir Budzik, ul. Ofiar Katynia 6, 35-209 Rzeszów, przy czym do umowy zawarto w dniu 28.12.2018 r. aneks 1/2/M3u/2018 przedłużający termin realizacji zadnia do 31.01.2019 r.
2. pomiędzy Wojewodą Podkarpackim reprezentowanym przez Zastępcę Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej - Panią Jolantę Tomczyk - Filę, a „KRAINA SZCZĘŚCIA” Jaromir Budzik, ul. Ofiar Katynia 6, 35-209 Rzeszów, reprezentowanym przez właściciela - osobiście, została w dniu 17.07.2020 r. zawarta umowa Nr 55/M4/2020 (*kopia umowy – akta kontroli str. 28 - 36)*. Dotyczyła ona funkcjonowania łącznie 46 miejsc opieki w żłobku „Kraina Szczęścia”.

Instytucja jest wpisana do „Rejestru żłobków i klubów dziecięcych prowadzonego przez Prezydenta Miasta Rzeszowa” - stan zgodny z treścią wpisu jest odzwierciedlony na portalu Emp@tia – Rejestr Żłobków i Klubów Dziecięcych, pod numerem 8561/Z

Analizując podstawy prawne działania instytucji, kontrolujący zapoznali się ze „Statutem Niepublicznego Żłobka »KRAINA SZCZĘŚCIA« w Rzeszowie” oraz Regulaminem Żłobka „KRAINA SZCZĘŚCIA”– (*akta kontroli odpowiednio str.   
49* – *66*). Co do postanowień wyżej wymienionych dokumentów, kontrolujący wnoszą zastrzeżenia. W treści statutu ustosunkowano się do treści art. 12a ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 75 z późn. zm.), który wskazuje, że „*W żłobku i klubie dziecięcym może zostać utworzona rada rodziców, która reprezentuje ogół rodziców dzieci uczęszczających do żłobka lub klubu dziecięcego”.* W ocenie kontrolujących możliwość utworzenia wskazanego gremium   
opiniodawczo - doradczego winna być ujęta w nie tylko w formie wskazania, że może być onO organem żłobka, ale konieczne jest również określenie kompetencji tego gremium.

Kwestie organizacyjne działalności żłobka zostały również potwierdzone w pisemnej „Informacji do kontroli programu MALUCH+”, sporządzonej w dniu 10.12.2021 r. i przedstawionej kontrolującym przez Pana Jaromira Budzika (*akta kontroli str. 67 – 69).* Protokół oględzin obiektu żłobka dołączony został do akt kontroli (*str. 70 - 71).*

Reasumując, w odniesieniu do kwestii organizacyjnych takich jak posiadanie przez żłobek właściwych dokumentów statutowych, właściwych wpisów do rejestru żłobków i klubów dziecięcych oraz ogólnej oceny zapewnienia właściwych warunków pobytu   
dzieci - **stwierdzono uchybienia.**

**Zastrzeżenia kontrolujących odnoszą się do niżej wskazanych kwestii:**

1. Statut nie zawiera szczegółowych zapisów odnoszących się do możliwości powołania i działalności rady rodziców.

**Ad 2.**

Obowiązek umieszczenia informacji o korzystaniu z dofinansowania z Programu MALUCH+ na terenie dofinansowanej instytucji, w widocznym miejscu dla osób korzystających z instytucji, według wzoru zamieszczonego w Programie, został w nim zapisany w punkcie 9.3 tiret 3. W placówce beneficjenta wymóg ten został dochowany – odpowiednie informacje znajdują się na tablicy ogłoszeń w holu głównym żłobka.

W odniesieniu wyżej wymienionego obowiązku **nie stwierdzono uchybień.**

**Ad 3.**

W § 3 ust. 2 pkt 3 zawartej Umowy, zobowiązano beneficjenta do prowadzenia odrębnego rachunku bankowego dla środków z dotacji przez okres nie krótszy niż do dnia zaakceptowania przez Wojewodę sprawozdania końcowego. Kontrolującym przedstawiono kopię potwierdzenia otwarcia rachunku bankowego na potrzeby instytucji, funkcjonującego w Deutsche Bank Polska SA, gdzie wskazano rachunek bieżący o numerze 57 1910 1048 2306 4733 6595 0002. Jest on zgodny ze wskazanym w harmonogramie przekazywania środków dotacji, dostarczonym Wojewodzie Podkarpackiemu wraz z podpisanym egzemplarzem umowy.

W opisanej części obszaru kontroli, kontrolujący **nie stwierdzili nieprawidłowości**.

**Ad 4.**

Pomiędzy Wojewodą Podkarpackim reprezentowanym przez Zastępcę Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej - Panią Jolantę Tomczyk - Filę, a „KRAINA SZCZĘŚCIA” Jaromir Budzik, ul. Ofiar Katynia 6, 35-209 Rzeszów, reprezentowanym przez właściciela -  
- osobiście, została w dniu 17.07.2020 r. zawarta umowa Nr 55/M4/2020 (*kopia umowy – akta kontroli str. 28 -36).* Dotyczyła ona funkcjonowania łącznie 46 miejsc opieki w opisywanym żłobku. Zgodnie z zawartą umową Wojewoda Podkarpacki zobowiązał się przekazać dofinansowanie ze środków rezerwy celowej budżetu państwa w kwocie nie wyższej niż 74 520 zł, z przeznaczeniem na realizację zadania z zakresu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 pod nazwą: „KRAINA SZCZĘŚCIA, ul. Ofiar Katynia 6, 35-209 Rzeszów – zapewnienie funkcjonowania 46 miejsc opieki”. Ustalono, że środki dofinansowania mogą być wykorzystane na sfinansowanie nie więcej niż 80% równowartości kwalifikowalnych kosztów zadania, poniesionych i sfinansowanych w okresie od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r. Koszt czesnego ustalono w zawartym porozumieniu na nie więcej niż 1 320 zł.

Następnie przedłożony został w dniu 18.09.2021 (korekta: 21.09.2020 r.) „Harmonogram rzeczowo-finansowy zadania realizowanego w 2020 r. z udziałem środków z budżetu Wojewody Podkarpackiego”, w  którym to dokumencie wnioskowano o wypłatę dotacji adekwatnie do zawartego pierwotnie porozumienia, z pomniejszeniem o miejsca nieobsadzone w okresie przed datą jego sporządzenia Przedkładając harmonogram, nie dochowano terminu instrukcyjnego wynikającego z zapisów § 3 ust.2 pkt 1 porozumienia, powyższe uchybienie nie miało jednak wpływu na dalszą realizację zadania. Harmonogram zatwierdzono, umożliwiając tym samym płatność transzy dotacji.

Następnie, zgodnie z zapisami umowy, w oparciu o wniosek o płatność przedłożony jednorazowo 11.12.2020 r., zawierający również odpowiednie dokumenty sporządzone zgodnie z załącznikiem 7 do Programu pn. „*Zestawienie częściowe za miesiąc …”,* przekazano środki. Łączna, faktycznie wypłacona kwota na dofinansowanie funkcjonowania miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 u Beneficjenta na 2020 r. wyniosła 53 595 zł. Podkarpacki Urząd Wojewódzki w Rzeszowie, zgodnie z zatwierdzonym do realizacji wnioskiem, przekazał środki rezerwy celowej, warunkując powyższe obniżeniem opłat rodziców. Załączniki do złożonego wniosku oraz zestawienie zbiorcze wskazują, że obniżenia takiego faktycznie dokonano, jak również dokumentują, że w żadnym przypadku kwota opłaty rodziców nie przewyższała maksymalnej wielkości wskazanej w zawartym porozumieniu.

Według sprawozdania z wykorzystania środków budżetu wojewody na realizację zadania z zakresu *Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+ 2020” za 2020 r.* – *Moduł 4, pn. „*KRAINA SZCZĘŚCIA, ul. Ofiar Katynia 6, 35-209 Rzeszów – zapewnienie funkcjonowania 46 miejsc opieki*”*, całkowity koszt realizacji zadania wyniósł 74 520 zł, z tego dofinansowanie wyniosło 53 595 zł, tj. 71% kwalifikowalnych kosztów zadania, a wydatki pokryte ze środków własnych Beneficjenta i opłat rodziców oraz innych źródeł osiągnęły 20 925 zł.

Zgodnie z częścią II tabelą B sprawozdania, ze środków dotacji ponoszono należności będące częścią składową kosztów wyżywienia. W trakcie kontroli sprawdzono wybrane dokumenty będące podstawą poniesienia wydatków tj. wyciągi i zestawienia księgowe, odnoszące się do należności, które opłacone zostały w całości lub w części ze środków pochodzących z dotacji. Dokumenty opatrzono stosowną informacją o finansowaniu ze środków Programu.

Stwierdzono również, że faktury spełniały wymogi art. 21 ustawy z dnia 29 września 1994 r. *o rachunkowości* (t.j. Dz. U. z 2019 r., poz. 351). Zostały one ujęte w księgach rachunkowych. Kontrolowana jednostka prowadziła wyodrębnioną ewidencję księgową otrzymanych środków dotacji oraz wydatków dokonanych z tych środków. Dokumentacja księgowa realizowana była całościowo również dla innych obszarów działalności żłobka KRAINA SZCZĘŚCIA. Okazane dokumenty księgowe nosiły wszystkie niezbędne cechy, odpowiednio dla rachunku, faktury i opatrzone były opisem zawierającym, z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta oraz jakie było jej przeznaczenie. Kontrola wykazała, że Beneficjent realizował wszystkie pozycje kalkulacji kosztów.

W wyniku przeprowadzonej kontroli, stwierdzono, że otrzymana dotacja w kwocie   
53 595 zł została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem i na warunkach określonych   
w umowie z dnia 17.07.2020 r. Nr 55/M4/2020. W tej części kontrolowanej działalności **stwierdzono uchybienia** polegające na opóźnieniu w przedstawieniu harmonogramu płatności, nie mające wpływu na dalszą realizację zadania**.**

**Ad 5.**

Obowiązek zachowania trwałości zadania w zakresie obsadzenia miejsc wynika zarówno z zapisów Programu, jak również szczegółowych postanowień umowy. Oględziny obiektu wykazały, że placówka funkcjonuje pod wskazanym adresem bez przerw innych niż spowodowane epidemią COVID-19 ( związane z czasowym zawieszeniem pracy instytucji lub ograniczeniem jej działania w zakresie grup dzieci możliwych do objęcia opieką). Decyzją Ministra Rodziny i Polityki Społecznej z dnia 28.08.2020 r., pod nazwą „OGŁOSZENIE O ZMIANIE PROGRAMU ROZWOJU INSTYTUCJI OPIEKI NAD DZIEĆMI W WIEKU DO LAT 3„MALUCH+” EDYCJI 2017, 2018, 2019, 2020” wskazano, że wobec wydanego 10 kwietnia 2020 r. przez Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej rozporządzenia w sprawie czasowego ograniczenia funkcjonowania form opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 oraz ograniczeń liczby dzieci mogących korzystać z instytucjonalnych form opieki, nałożonych wytycznymi Głównego Inspektora Sanitarnego (Wytyczne przeciwepidemiczne Głównego Inspektora Sanitarnego z dnia 4 maja 2020 r. dla przedszkoli, oddziałów przedszkolnych w szkole podstawowej i innych form wychowania przedszkolnego oraz instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, wydanych na podstawie art. 8a ust. 5 pkt 2 ustawy z dnia 14 marca 1985 r. o Państwowej Inspekcji Sanitarnej [Dz.U. z 2019 r. poz. 59, oraz z 2020 r. poz. 322, 374 i 567] z późniejszymi aktualizacjami), a także zagrożeń związanych z zamknięciem lub ograniczeniem pracy placówek w związku z kwarantanną nałożoną na całą instytucję lub część jej pracowników i podopiecznych oraz czasowych lub stałych rezygnacji przez rodziców z miejsc opieki lub absencji w związku z trwaniem epidemii COVID-19, wprowadzone zostały zmiany do Programu „MALUCH+”. Skorygowano określenie sposobu weryfikacji stopnia spełnienia warunku dotyczącego dochowania okresu trwałości w stosunku do miejsc utworzonych ze środków edycji 2017, 2018, 2019 i 2020 przez okres od 1 stycznia 2020 r. do sześciu miesięcy po odwołaniu stanu epidemii. Jednostki samorządu terytorialnego oraz pozostałe podmioty, które utworzyły nowe miejsca opieki w żłobkach, klubach dziecięcych i u dziennych opiekunów przy współudziale środków z programu „MALUCH+” 2017, 2018, 2019 i 2020, pozostały dalej zobowiązane do dochowania minimalnego okresu funkcjonowania tych miejsc przez 5 lat, tj. odpowiednio dla edycji 2018 do 2023 r. i dla edycji 2019 do 2024 r. , na poziomie adekwatnie 75% dla edycji 2018 oraz 60% dla edycji 2019. Warunek dochowania minimalnego okresu funkcjonowania miejsc skorygowano w taki sposób, że nie musiały one być wykorzystane, tj. fizycznie obsadzone, lecz podmioty prowadzące instytucje opieki zobowiązane były do pozostawania w gotowości do przyjęcia dzieci na te miejsca.

Czynności kontrolne wykazały, że warunki pozostawania miejsc w gotowości do przyjęcia dzieci, rozumiane w sposób ogłoszony powyżej, były spełnione.

Wszystkie dowody w sprawie oraz szczegółowy wykaz skontrolowanej dokumentacji zawierają akta kontroli.

Reasumując, w odniesieniu do realizacji przez KRAINA SZCZĘŚCIA” Jaromir Budzik, ul. Ofiar Katynia 6, 35-209 Rzeszów, objętego zawartą z Wojewodą Podkarpackim umową, zadania pn. „żłobek » KRAINA SZCZĘŚCIA, ul. Ofiar Katynia 6, 35-209 Rzeszów – zapewnienie funkcjonowania 46 miejsc opieki” – wykonywanego w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” - 2020 (Moduł 4) , z dodatkową weryfikacją warunków trwałości dla miejsc utworzonych w 2018 roku, **stwierdzono następujące uchybienia:**

1. Statut nie zawiera zapisów odnoszących się do możliwości powołania i działalności rady rodziców w każdej z placówek.
2. Opóźnienia w przekazywaniu dokumentów wynikających z zawartej umowy.

Odpowiedzialność za powyższe nieprawidłowości, skutkujące pomniejszymi trudnościami z prawidłowym wypełnianiem części postanowień zawartej z Wojewodą Podkarpackim umowy Nr 55/M4/2020, ponosi Pan Jaromir Budzik – prowadzący działalność gospodarczą pod nazwą KRAINA SZCZĘŚCIA, ul. Ofiar Katynia 6, 35-209 Rzeszów, będący stroną zawartego porozumienia.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi, w celu usunięcia stwierdzonych uchybień oraz usprawnienia badanej działalności - na podstawie art. 46 ust. 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) - przekazuję zalecenie pokontrolne, polegające na tym, że należy uzupełnić statut placówki o zagadnienia związane z powstaniem i działalnością rady.

Powyższe zalecenie pokontrolne należy wykonać niezwłocznie – w ciągu 30 dni od daty otrzymania wystąpienia pokontrolnego.

O sposobie wykonania powyższego zalecenia, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia - mając na względzie art. 46 ust. 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej - proszę poinformować mnie na piśmie w terminie miesiąca od daty otrzymania niniejszego sprawozdania z kontroli.

**Z up. wojewody podkarpackiego**

**Jolanta Sawicka**

**wicewojewoda**

1. Realizowane w oparciu o zapisy umowy o realizacji zadania wynikającego z Programu MALUCH+ 2020, z dnia 17.07.2020 r. Nr 55/M4/2020 oraz w zakresie dochowania warunków trwałości placówki – dofinansowanej w ramach umowy z dnia 28.09.2018 r. Nr 2/M3u/2018 – zwanej dalej w tekście łącznie „Umową”. [↑](#footnote-ref-1)
2. Zgodnie z § 37 ust. 2 zarządzenia Nr 1/14 Wojewody Podkarpackiego z dnia 2 stycznia 2014 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu prowadzenia kontroli (z późn. zm.) w ramach realizacji czynności kontrolnych stosowana była 4-stopniowa skala ocen dotycząca działalności w kontrolowanym obszarze tj.: ocena pozytywna, ocena pozytywna z uchybieniami, ocena pozytywna z nieprawidłowościami, ocena negatywna. [↑](#footnote-ref-2)
3. Publikowane odpowiednio https://www.gov.pl/web/rodzina/maluch-2018 , https://www.gov.pl/web/rodzina/maluch-2020 [↑](#footnote-ref-3)