



WOJEWODA KUJAWSKO - POMORSKI

WPS.VIII.431.15.2012

URZĄD MIASTA BYDGOSZCZY
SEKRETARIAT PREZYDENTA

wpl. data 26. 03. 2013

nr wpływu 44848 / 2964

liczba załączników

ZASTĘPCA PREZYDENTA MIASTA
Bydgoszcz, 22 marca 2013r.
Jan Szopiński

22.3.2013
Jan Szopiński
MIASTA

Pan
Rafał Bruski
Prezydent Miasta Bydgoszczy
ul. Jezuicka 1
85-102 Bydgoszcz

Edwina Dobrowolski

ZESPÓŁ ŻŁOBKÓW MIEJSKICH
W BYDGOSZCZY

Wpł. dnia 2013 -03- 27

Nr wpł. 1637/03/13

Gen. Dywizor, Danusia, Alona
została naprowadzona st. z d. 2013
+ do alt

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt.3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) w związku z art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. Nr 31, poz. 206 ze zm.) w Gminie Miasta Bydgoszczy (zwanej dalej „Gminą”) i Zespole Żłobków Miejskich (ZZM), żłobek nr 13 ul. Kasprzaka 5 i nr 20 ul. Gierczak 8 w dniach 9 - 29 listopada 2012r. z przerwą w dniu 13 listopada 2012r. przeprowadzona została kontrola w trybie zwykłym dotycząca wsparcia finansowego na realizację zadania w obszarze tworzenia gminnego systemu profilaktyki i opieki nad dzieckiem i rodziną, w zakresie określonym w „Resortowych programach rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch” realizowanych w 2011 i 2012 roku i w ogłoszeniach konkursowych „Otwarty konkurs ofert na finansowe wspieranie gminnych projektów dotyczących rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w roku 2011” i „Otwarty konkurs ofert na finansowe wspieranie gminnych projektów dotyczących rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 MALUCH 2012”

przez:

- Agnieszkę Jordan – inspektora w Wydziale Polityki Społecznej Kujawsko - Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, kierownika zespołu kontrolnego,
- Krzysztofa Gierjatowicza – eksperta w Wydziale Polityki Społecznej Kujawsko - Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy,

w zakresie:

1. Specjalistycznego wyposażenia pozyskanych pomieszczeń oraz adaptacji i wyposażenia pomieszczeń gospodarczych z przeznaczeniem na organizację i funkcjonowanie nowych miejsc opieki nad małymi dziećmi w żłobkach nr 13 i nr 20 w Bydgoszczy (2011r.).

2. Adaptacji odzyskanych lokali i pomieszczeń w istniejącym budynku żłobka nr 20 w Bydgoszczy oraz ich wyposażenie z przeznaczeniem na organizację i funkcjonowanie nowych miejsc opieki nad małymi dziećmi (2012r.).

3. Okres objęty kontrolą: od 09 listopada 2011r. do 31 października 2012r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli, kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie na podstawie następujących ustaleń w zakresie :

Ad. pkt. 1:

▪ **Żłobek nr 13 ul. Kasprzaka 5**

Ustalono w zakresie:

a) złożonej oferty

Z oferty złożonej przez Gminę Miasta Bydgoszcz (z dnia 20 kwietnia 2011r.) m.in. wynikało, że w ramach resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Małuch” realizowanego w roku 2011, Gmina zaoferowała adaptację i wyposażenie pomieszczeń żłobka w celu utworzenia dodatkowych miejsc opieki nad małymi dziećmi. Zakres rzeczowy planowanych prac obejmował: adaptację nieużywanej pralni, suszarni i pomieszczeń gospodarczych poprzez przebudowę i remont – na sale dziecięce, łazienkę i szatnię dziecięcą oraz wyposażenie w specjalistyczny sprzęt w celu uzyskania 41 nowych miejsc dla małych dzieci.

Wojewoda Kujawsko-Pomorski zawarł z Prezydentem Miasta Bydgoszczy porozumienie nr 2/2011 (w dniu 15 lipca 2011r.) w sprawie udzielenia wsparcia finansowego w łącznej kwocie 47 784,00zł na realizację zadania opisanego w ofercie Gminy (§ 2030).

[Dowód: akta kontroli, str. 3-7]

b) projektu przebudowy

W celu zwiększenia miejsc dokonano adaptacji pomieszczeń gospodarczych znajdujących się na piętrze żłobka, tj. pralni i suszarni.

Sporządzony przez arch. W. Kortylewskiego projekt przebudowy został uzgodniony z:

- Państwowym Powiatowym Inspektorem Sanitarnym w Bydgoszczy w zakresie wymagań higienicznych i zdrowotnych (opinia nr NNZ-40-B-56/11 z dnia 12 lipca 2011r.);
- Rzecznawcą do spraw BHP (opinia nr 27/11 z dnia 20 lipca 2011r.);
- Rzecznawcą do spraw zabezpieczeń ppoż.(dnia 15 lipca 2011r.)

[Dowód: akta kontroli, str. 10-11]

c) realizacji projektu

Wykonawcę robót budowlanych polegających na adaptacji pomieszczeń pralni i suszarni z przeznaczeniem na pomieszczenia pobytu dzieci w budynku żłobka wybrano w drodze „rozpoznania cenowego”. Zespół zaprosił dnia 11 lipca 2011r. do udziału w rozpoznaniu cenowym 3 oferentów. Wybrano najkorzystniejszą ofertę firmy Bardbud w kwocie 45 568,00zł wobec 56 800,00zł firmy Marek Stanek i 58 890,67zł firmy Tynki Maszynowe – Okoński. Z firmą Bardbud z zawarto umowę nr 17/2011 w dniu 17 lipca 2011r.

[Dowód: akta kontroli, str. 87-88]

d) rozliczenie dotacji

Na realizację zadania Gmina otrzymała w dniu 19 sierpnia 2011 r. (tj. w terminie określonym w porozumieniu nr 2/2011) dotację w rozdziale 85305, w § 2030 – *Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin* w kwocie 47.784,00zł.

Zgodnie z fakturami zakupu i zapisami księgowymi wydatkowano kwotę 121.260,45 zł (konto 500-005-01-96), z tego: dotacją sfinansowano wydatki na kwotę 47.784,00 zł (39,4% ogółu wydatków), Gmina sfinansowała zadanie kwotą 73.476,45 zł (60,6% ogółu wydatków).

[Dowód: akta kontroli, str. 37,47-48]

e) sprawozdawczości

Z porównania sprawozdań z działalności, sporządzonych przez żłobek za sierpień i wrzesień 2012r. wynikało, że liczba miejsc w wrześniu 2012r. w stosunku do sierpnia 2012r. wzrosła o 41 (z 65 do 106).

[Dowód: akta kontroli, str. 55-56]

▪ Żłobek nr 20 ul. Gierczak 8

Ustalono w zakresie:

a) złożonej oferty

Z oferty złożonej przez Gminę Miasta Bydgoszcz (z dnia 20 kwietnia 2011r.) wynikało, że w ramach resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch” realizowanego w roku 2011, Gmina zaoferowała adaptację i wyposażenie pomieszczeń żłobka.

Zakres rzeczowy planowanych prac obejmował: adaptację nieużywanej pralni, suszarni i pomieszczeń gospodarczych poprzez przebudowę i remont – na sale dziecięce, łazienkę i szatnię dziecięcą oraz wyposażenie w specjalistyczny sprzęt w celu uzyskania 36 nowych miejsc dla małych dzieci.

Wojewoda Kujawsko-Pomorski zawarł z Prezydentem Miasta Bydgoszczy porozumienie nr 1/2011 (w dniu 15 lipca 2011r.) w sprawie udzielenia wsparcia finansowego w łącznej kwocie 43 388,00zł na realizację zadania opisanego w ofercie Gminy (§ 2030).

[Dowód: akta kontroli, str. 13-17]

b) projektu przebudowy

W celu zwiększenia miejsc dokonano adaptacji pomieszczeń gospodarczych znajdujących się na piętrze Żłobka, tj. pralni i suszarni.

Sporządzony przez arch. W. Kortylewskiego projekt przebudowy został uzgodniony z:

- Państwowym Powiatowym Inspektorem Sanitarnym w Bydgoszczy w zakresie wymagań higienicznych i zdrowotnych (opinia nr NNZ-40-B-149/10 z dnia 17 listopada 2010r.);
- Rzecznawcą do spraw-BHP (opinia nr 28/11 z dnia 21 lipca 2011r.);
- Rzecznawcą do spraw zabezpieczeń ppoż.(dnia 25 listopada 2010r.)

[Dowód: akta kontroli, str. 20-21]

c) realizacji projektu

Wykonawcę robót budowlanych polegających na adaptacji pomieszczeń pralni i suszarni z przeznaczeniem na pomieszczenia pobytu dzieci w budynku Żłobka nr 20 wybrano po rozpoznaniu cenowym. Zespół zaprosił dnia 11 lipca 2011r. do udziału w rozpoznaniu cenowym 3 oferentów. Wybrano najkorzystniejszą ofertę firmy Bardbud w kwocie 36.776,00zł wobec 45.600,00zł firmy Marek Stanek i 48 650,90zł firmy Tynki Maszynowe – Okoński. Z firmą Bardbud z zawarto umowę nr 16/2011 w dniu 17 lipca 2011r.

[Dowód: akta kontroli, str. 87-88]

d) rozliczenie dotacji

Na realizację zadania Gmina otrzymała w dniu 19 sierpnia 2011 r. (tj. w terminie określonym w porozumieniu nr 1/2011) dotację w rozdziale 85305, w § 2030 – *Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin* w kwocie 43.388,00 zł.

Zgodnie z fakturami zakupu i zapisami księgowymi wydatkowano kwotę 113.170,12 zł

(konto 500-004-01-96), z tego: dotacją sfinansowano wydatki na kwotę 43 388,00 zł (38,3% ogółu wydatków), Gmina sfinansowała powyższe zadanie kwotą 69 782,12 zł (61,7% ogółu wydatków).
[Dowód: akta kontroli, str. 18-19,37,44-46]

e) sprawozdawczości

Z porównania sprawozdań z działalności, sporządzonych przez żłobek za lipiec i wrzesień 2011r. wynikało, że liczba miejsc we wrześniu 2011r. w stosunku do lipca 2011r. wzrosła o 36 (z 65 do 101).
[Dowód: akta kontroli, str. 53-54,85-86]

Z wyjaśnienia Moniki Skibińskiej – inspektora ds. zamówień publicznych Zespołu wynikało, że Zespół analizował poszczególne zadania „Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” i uznał, że ma do czynienia z 2 odrębnymi zamówieniami. W tym przypadku każdy ze żłobków był odrębnym podmiotem księgowo – finansowym. Pomimo, iż przedmiot zamówienia można było zakwalifikować do tego samego kodu CPV Zespół uznał, że ma do czynienia z dwoma niezależnymi od siebie zamówieniami. Specyfika ww. zadania przesądziła o czynnikach, które zdeterminowały określone postrzeżenie zamówień (jako zamówień odrębnych, a nie jako części większej całości) każdy z obiektów był realizowany jako osobny przedmiot.
[Dowód: akta kontroli, str. 91-92]

Ad. pkt 2

Żłobek nr 20 ul. Gierczak 8

Ustalono w zakresie:

a) złożonej oferty

Z oferty złożonej przez Gminę Miasta Bydgoszcz (z dnia 15 marca 2012r.) wynikało, że w ramach resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch” realizowanego w roku 2012, Gmina zaoferowała adaptację i wyposażenie pomieszczeń żłobka po Stowarzyszeniu

Zakres rzeczowy planowanych prac obejmował: adaptację odzyskanych lokali i pomieszczeń oraz wyposażenie w specjalistyczny sprzęt z przeznaczeniem na organizację i funkcjonowanie 40 nowych miejsc opieki nad małymi dziećmi (od dnia 1 października 2012r.).

Wojewoda Kujawsko-Pomorski zawarł z Prezydentem Miasta Bydgoszczy porozumienie nr 5/2012 (w dniu 4 lipca 2012r.) w sprawie udzielenia wsparcia finansowego w łącznej kwocie 89 740,00zł na realizację zadania opisanego w ofercie Gminy (§ 2030).

[Dowód: akta kontroli, str. 23-27]

b) projektu przebudowy

W celu zwiększenia miejsc dokonano adaptacji pomieszczeń zwolnionych przez Stowarzyszenie.

Sporządzony przez arch. Jolanę Czyżowicz (uprawnienia nr 7342/195/94) projekt przebudowy został uzgodniony z rzeczoznawcą do spraw zabezpieczeń ppoż. (dnia 25 maja 2012r.) [Dowód: akta kontroli, str. 29-30]

c) realizacji projektu

Wykonawcę na przebudowę pomieszczeń na pobyt dzieci w żłobku wyłoniono w postępowaniu o zamówienie publiczne w trybie przetargu nieograniczonego.

W sporządzonej specyfikacji istotnych warunków zamówienia (siwz) określono: najniższą cenę jako jedyne kryterium oceny oferty. Zamawiający nie dopuszczał możliwości składania ofert częściowych ani wariantowych. Dopuścił możliwość udzielenia zamówień uzupełniających.

Termin wykonania umowy określono od dnia 6 sierpnia do 3 września 2012r.

Postępowanie zostało prawidłowo wszczęte. Zgodnie z art. 11 ustawy – Prawo zamówień publicznych, ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 12 lipca 2012r. – nr ogłoszenia 248578-2012.

Z adnotacji na ww. ogłoszeniu wynikało, że informację o przetargu nieograniczonym wywieszono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zespołu w dniu 12 lipca 2012r. a zdjęto 1 sierpnia 2012r.

W wyznaczonym terminie składania ofert, tj. do dnia 27 lipca 2012r. do godz. 11⁰⁰ wpłynęły 3 oferty firmy :

- Zakład Ogólnobudowlany Jan Pasiut – na kwotę 124.096,70zł brutto,
- BARDBUD Paweł Bardoński - na kwotę 96.000,00zł brutto,
- MAG-BUD Magdalena Warda – na kwotę brutto 86.667,55zł brutto.

Wynik przeprowadzonego przetargu umieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych nr 285598-2012 w dniu 3 sierpnia 2012r. [Dowód: akta kontroli, str. 87-88]

Z firmą MAG-BUD, Zespół w dniu 3 sierpnia 2012r. podpisał umowę nr 1P/2012, z której wynikało, m.in. że:

- wykonanie przedmiotu umowy nastąpi w terminie od 6 sierpnia do 3 września 2012r. z zastrzeżeniem przypadku wystąpienia okoliczności, których nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy. Zamawiający dopuścił zmianę terminu wykonania umowy o czas

niezbędny do prawidłowego jej wykonania, jednak pod warunkiem, że wykonawca udowodni niemożliwość przewidzenia okoliczności, które wystąpiły po zawarciu umowy (§ 2),

- wykonawca zapłaci zamawiającemu kary umowne m.in. za opóźnienie w wykonaniu zadania określonego w umowie w wysokości 0,05% wynagrodzenia umownego za pierwsze 5 dni opóźnienia i 0,5% wynagrodzenia umownego za każdy następny dzień opóźnienia (§ 15). [Dowód: akta kontroli, str. 57-65]

Ustalono, że wykonawca pismem z dnia 30 sierpnia 2012r. zwrócił się do Zespołu o przedłużenie terminu realizacji zadania do dnia 20 września 2012r.

[Dowód: akta kontroli, str. 76]

Z protokołu konieczności z dnia 3 września 2012r. sporządzonej przez inspektora nadzoru wynikało, że na ww. dzień pomieszczenia nie są przygotowane do odbioru.

[Dowód: akta kontroli, str. 67, 75]

Z pisma inspektora nadzoru do Zespołu z dnia 4 września 2012r. wynikało, że wykonawca w zawartej umowie oświadczył, iż zapoznał się z przedmiotem umowy i nie wniósł zastrzeżeń co do zakresu niezbędnych prac określonych umową. Stwierdził jednocześnie, że aby umożliwić użytkowanie adoptowanych pomieszczeń od 1 października 2012r. prace budowlane winny zostać ukończone do 15 września 2012r.

[Dowód: akta kontroli, str. 74]

Z aneksu nr 1 sporządzonego w dniu 13 września 2012r. (do umowy nr 1P/2012 z dnia 3 sierpnia 2012r.) wynikało, że strony uzgodniły zmianę terminu umownego zakończenia robót z 3 września 2012r. na 7 września 2012r. [Dowód: akta kontroli, str. 66]

Końcowy odbiór przedmiotu umowy nastąpił w dniu 26 września 2012r. Protokół odbioru robót podpisany został przez zamawiającego (komisja 4 osobowa) oraz wykonawcę. Po zapoznaniu się z dokumentacją i zrealizowanym zakresem robót komisja uznała odbiór końcowy za dokonany i obiekt gotowy do użytkowania.

[Dowód: akta kontroli, str. 70]

W związku z niedotrzymaniem przez wykonawcę terminu zakończenia robót Zespół naliczył kary umowne za 18 dni opóźnienia na kwotę 5.850,07zł.

Z pisma Moniki Skibińskiej - inspektora ds. zamówień publicznych Zespołu z dnia 22 października 2012r. do Działu Księgowości Zespołu wynikało, że o kwotę kary umownej,

tj. 5.850,07zł należy pomniejszyć zapłatę dla wykonawcy.

[Dowód: akta kontroli, str. 89,90]

d) rozliczenie dotacji

Na realizację zadania Gmina otrzymała w dniu 16 lipca 2012 r. (tj. w terminie określonym w porozumieniu nr 5/2012) dotację w rozdziale 85305 – *Żłobki* w § 2030 – *Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin* w kwocie 89.740,00 zł z tego: 32.759,00 zł na wyposażenie i prace wykończeniowe, 52.981,00 zł na adaptację istniejących lokali.

Zgodnie z fakturami zakupu i zapisami księgowymi do 31 października 2012r. wydatkowano kwotę 147.075,02 zł (konto 500-004-01-99), z tego: z dotacji i środków Gminy wydatkowano kwoty po 73.537,51 zł, tj. udział po 50%. Z tych kwot: wydatkowano po 26.213,40 zł na wyposażenie i prace wykończeniowe, a kwoty po 47.324,11 zł na adaptację istniejących lokali. Do wykorzystania w terminie określonym porozumieniem nr 5/2012r., tj. 30 grudnia 2012r. pozostały środki dotacji w kwocie 16.202,49zł.

[Dowód: akta kontroli, str. 28,36,38-39]

e) sprawozdawczości

Z porównania sprawozdań z działalności, sporządzonych przez żłobek za wrzesień i październik 2012r. wynikało, że liczba miejsc w październiku 2012r. w stosunku do września 2012r. wzrosła o 40 (z 101 do 141).

[Dowód: akta kontroli, str. 50-52]

Ustalono ponadto, że Gmina zawarła z Zespołem w dniu 4 października 2012r. porozumienie określające zasady i tryb realizacji projektu „Wychodzimy z domku – do żłobka i do pracy” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet I „Zatrudnienie i integracja społeczna”, Działanie 1.5. „Wspieranie rozwiązań na rzecz godzenia życia zawodowego i rodzinnego”; współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego (nr Projektu POKL.01.05.00-00-082/12). Z ww. porozumienia m.in. wynikało, że:

- celem projektu jest ułatwienie powrotu do pracy osobom, które przerwały aktywność zawodową w związku z opieką nad dzieckiem,
- w ramach Projektu przewiduje się utworzenie, wyposażenie i zapewnienie funkcjonowania 3 nowych oddziałów żłobków (104 miejsca) w strukturze Zespołu ,

przy istniejących złóbkach zlokalizowanych przy ul. Kasprzaka 5, ul. Morskiej 2 i ul. Gierczak 8,

- okres realizacji projektu od 1 września 2012r. do 31 sierpnia 2014r.,
- Gmina przekaze Zespołowi na realizację porozumienia środki finansowe w kwocie 1.832.374,50zł,
- Wydatki objęte regułą cross-financing nie mogą przekroczyć 99.391,30zł,
- Zespół zobowiązany został do stosowania przepisów ustawy – Prawo zamówień publicznych,
- Zespół przy zamówieniach nie przekraczających kwoty 14 tys. euro obowiązany został do stosowania regulaminu wewnętrznego dotyczącego udzielania zamówień publicznych do 14 tys. euro (rozeznanie rynku) stanowiącego zał. nr 2 do porozumienia.

[Dowód: akta kontroli, str. 77-84]

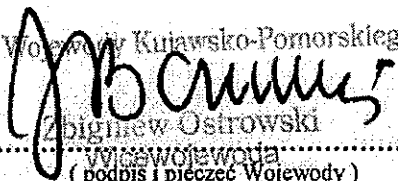
Niniejszą kontrolę wpisano do książki kontroli Gminy Bydgoszcz pod nr 19.

Do ustaleń kontroli zawartych w projekcie wystąpienia pokontrolnego zgłoszone zostały w dniu 18 grudnia 2012 r. znak: ZŻM/187DN/12 (wpł. 19.12.2012 r.) zastrzeżenia do sformułowań pierwszych dwóch zdań zapisanych na stronie 5 projektu wystąpienia pokontrolnego, w których „ustalono dzielenie zamówienia”.

Zarzuty zostały rozpatrzone i uwzględnione w całości.

W projekcie wystąpienia pokontrolnego dokonano następujących skreśleń od słów *” Ustalono, że postępowanie Zespołu w zakresie tzw. „rozpoznania cenowego” w przypadku remontów w złóbkach nr 13 (45 568,00zł) i nr 20 (36 776,00zł) było „dzieleniem zamówienia” w celu uniknięcia przeprowadzenia procedury przetargu nieograniczonego przewidzianej ustawą Prawo Zamówień Publicznych¹ (art. 32 pkt.2). Łączna wartość zamówień przekraczała kwotę 14.000 euro. ”* na stronie 5 od góry strony wers 1 do 5.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz otrzymuje kierownik jednostki kontrolowanej a drugi egzemplarz pozostaje w aktach kontroli.

z up. Wojewody Kujawsko-Pomorskiego

Zbigniew Ostrowski
Województwo Kujawsko-Pomorskie
(podpis i pieczęć Wojewody)

¹ Dz. U. z 2004r Nr 19 poz.177