

Małopolski Urząd Wojewódzki
w Krakowie
Wydział Polityki Społecznej

WP-III.431.5.15.2013

SPRAWOZDANIE

z kontroli uproszczonej przeprowadzonej 17 czerwca 2013 roku w Domu Pomocy Społecznej w Krakowie, 30-073 Kraków ul. Łanowa 43 reprezentowanym przez Panią Dyrektora Barbarę Wąsowicz.

Podstawa kontroli: Upoważnienie do kontroli znak: WP.III.0030.73.2013 z dnia 17 czerwca 2013 roku wystawione z up. Wojewody Małopolskiego przez Panią Renatę Grochał - Zastępcę Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej, Małopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Krakowie.

Zakres kontroli: Kontrolę przeprowadzono w zakresie prawidłowości wykorzystania środków finansowych w wysokości 450 000,00 zł, w ramach działu 852, rozdziału 85202, paragrafu 6430 klasyfikacji budżetowej, przyznanych w 2012 roku przez Wojewodę Małopolskiego na realizację wydatków inwestycyjnych w Domu Pomocy Społecznej w Krakowie, 30-073 Kraków, ul. Łanowa 43.

Kontrolujący: Bożena Wierzbicka - St. Inspektor;
Kazimierz Lachor- Inspektor.

W czasie kontroli informacji udzielali:

Pani Bogumiła Zdrodowska	- Kierownik Działu Administracyjnego DPS;
Pani Elżbieta Zawrzykraj	- Główna Księgową DPS;
Pani Barbara Wąsowicz	- Dyrektor DPS;

Opis przebiegu kontroli:

W dniu 17 czerwca 2013 roku, wpisem do księgi kontroli rozpoczęto kontrolę w Domu Pomocy Społecznej w Krakowie, 30-073 Kraków, ul. Łanowa 43 w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji celowej, przyznanej w 2012 roku przez Wojewodę Małopolskiego w dziale 852, rozdziale 85202, par. 6430 – Umowa Finansowa nr 1/I/DPS/2012.

Wniosek Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Krakowie dotyczący zapotrzebowania na środki finansowe dla Domu Pomocy Społecznej w Krakowie ul. Łanowa 43.

W dniu 18 października 2012 r. - drogą elektroniczną - został złożony wniosek Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Krakowie o przyznanie dotacji dla Domu Pomocy Społecznej w Krakowie, ul. Łanowa 43 - cyt.: „Na podstawie art. 115 ust.1 ustawy o pomocy społecznej wnioskuję o przyznanie 450 000,00 zł tj. 80% kosztów realizacji zadania ;modernizacja DPS Łanowa 43 a w tym:

- zakup i montaż w zewnętrznej klatce ewakuacyjnej z szybem windowym dźwigu osobowego dostosowanego dla potrzeb osób niepełnosprawnych i przystosowanego do użytkowania przez ekipy ratownicze,

-wykonanie w budynku A Domu robót budowlano-konstrukcyjno- instancyjnych i montażowych.

Całość wydatków na wnioskowane wyżej zadania ma wynosić 562 500,00 zł. Informuję ponadto, iż DPS posiada wkład własny do wnioskowanego zadania w planie wydatków inwestycyjnych."

Pomiędzy Małopolskim Urzędem Wojewódzkim a Gminą Miejską Kraków zawarto Umowę Finansową nr 1/I/DPS/2012. W świetle powyższej Umowy, na podstawie art. 128 art. 132 ust. 2 pkt 6 lit a i art. 150 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), art. 115 ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej (Dz. U. z 2009 r. Nr 175, poz. 1362 z późn. zm.) w związku z art. 49 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 Nr 80 poz. 526 z późn. zm.) przyznano dotację celową na wydatki inwestycyjne w rozumieniu § 3 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (Dz. U. Nr 238, poz. 1579) w wysokości 450 000,00 zł - w ramach działu 852, rozdziału 85202 paragrafu 6430, klasyfikacji budżetowej (budżet zadaniowy 13.1.1.7 – wsparcie finansowe jednostek samorządu terytorialnego w realizacji zadań pomocy społecznej).

Dotacja została przeznaczona dla Domu Pomocy Społecznej w Krakowie, ul. Łanowa 43 na zakup i montaż w zewnętrznej klatce ewakuacyjnej z szybem windowym dźwigu osobowego, dostosowanego dla potrzeb osób niepełnosprawnych i przystosowanego do użytkowania przez ekipy ratownicze, wykonanie w budynku „A” budynku DPS robót budowlano - konstrukcyjno-instalacyjnych i montażowych.

Prezydent Miasta Krakowa na podstawie art. 31 i art. 47 ust. 1 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 95, art. 96 i art. 98 ustawy z dnia 23 kwietnia 1960 r. – Kodeks cywilny (Dz. U. z 1964 r. Nr 16 z późn. zm.) udzielił Pani Barbarze Wąsowicz pełnomocnictwa nr 227/2012 do składania oświadczeń woli i dokonywania innych czynności w imieniu Gminy Miejskiej Kraków, w sprawie udzielania dotacji przez Wojewodę Małopolskiego na dofinansowanie zadania „Modernizacja Domu Pomocy Społecznej w Krakowie, ul. Łanowa 43”, w szczególności do podpisania umowy o dofinansowanie, składania wniosków o płatność, sprawozdań oraz innych dokumentów niezbędnych do prawidłowej realizacji umowy.

Dom Pomocy Społecznej na wykonanie robót budowlanych w branżach ogólnobudowlanej i instalacyjnej ogłosił pod numerem 17046-2012 przetarg nieograniczony w wyniku, którego wyłoniono wykonawcę robót. Za najkorzystniejszą uznano ofertę Firmy Remontowo – Konserwatorskiej „MASTERBUD” Władysław Biernat, 32-087 Trojanowice, ul. Krakowska 23 na kwotę 2 049 684, 91 zł. Z dotacji Wojewody Małopolskiego wykorzystano na realizację zadania kwotę 287 360,64 zł co stanowiło 80% ogólnej wartości faktury VAT nr 47/2012. Udział własny Domu Pomocy Społecznej wyniósł 71 840,16 zł, co stanowiło 20% wartości realizowanego zadania. Protokołem odbioru wykonanych elementów, robót obiektu z dnia 19.11.2012 r. odebrano zakres robót ujętych w umowie.

Kontrolujący sprawdzili kopie przedłożonej do rozliczenia faktury z jej oryginałem, potwierdzając ich identyczne treści łącznie z opisami.

Na dostawę, montaż i uruchomienie fabrycznie nowego dźwigu osobo – pożarowego w dobudowanej do budynku Domu Pomocy Społecznej klatce ewakuacyjnej z szybem windowym, ogłoszono przetarg nieograniczony pod numerem 180041 - 2012, w wyniku którego wyłoniono wykonawcę tj. Spółkę z o.o. „KRAKDZWIG”, 31-223 Kraków, ul. Pachońskiego 9. Wartość oferty brutto wyniosła 254 124, 00 zł. W protokole zaawansowania prac do kontraktu 272/8/12 z dnia 07.09.2012 r. przedstawiciele Zamawiającego i Wykonawcy stwierdzili wykonanie przez Wykonawcę dostawy dźwigu. Urząd Dozoru Technicznego sporządził w dniu 13.12.2012 r. protokół w świetle którego, z wynikiem pozytywnym, sprawdzono kompletność i odpowiedniość dokumentacji, sprawdzono stan techniczny i oznakowanie, sprawdzono zgodność wyposażenia z przedłożoną dokumentacją techniczną. Dotację Wojewody Małopolskiego w wysokości 162 639,36 zł rozliczono fakturą częściową nr 0205-11-2012-DM. Kwota ta stanowiła 80% wartości faktury przy udziale własnym środków finansowych Domu Pomocy Społecznej w wysokości 40 659,84 zł.

Całkowita wartość dwóch realizowanych przy udziale środków Wojewody Małopolskiego zadań w roku 2012 wyniosła 562 500,00 zł, z czego 450 000,00 zł stanowi wartość dotacji Wojewody Małopolskiego udzielonej dla Domu Pomocy Społecznej a 112 500,00 zł stanowi wartość udziału środków własnych DPS.

Kontrolujący, na obiekcie, sprawdzili wykonanie robót ujętych fakturą częściową przedłożoną przez wykonawcę robót budowlanych, potwierdzając ich celowość i realizację. Sprawdzono - z dobrym efektem - funkcjonowanie dźwigu osobowego przeznaczonego dla osób niepełnosprawnych.

Decyzją Nr 860/12 Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Krakowie, Powiat Grodzki, po rozpatrzeniu wniosku inwestora tj. Domu Pomocy Społecznej udzielił pozwolenia na jego użytkowanie.

Wyjaśnienie Pani Głównej Księgowej Elżbiety Zawrzykraj, dotyczące powiększenia majątku trwałego w wyniku realizacji inwestycji realizowanej ze środków pochodzących z dotacji Wojewody Małopolskiego w roku 2012.

„Wydatki związane z zakupem dźwigu osobowego ujęte zostały, w księgach rachunkowych na koncie 080. Służy ono do ewidencji kosztów środków trwałych w budowie, a w szczególności, (między innymi) poniesionych kosztów na ulepszenie środka trwałego, które powodują zwiększenie wartości użytkowej tegoż środka. W związku z tym, że wydatki poniesione na zakup dźwigu nie stanowiły osobnego, przedsięwzięcia, a były częścią całej przeprowadzanej modernizacji środka trwałego (w tym wypadku całego budynku) pozostają one na koncie 080. Konto 080, w księgach rachunkowych jednostki, wykazuje saldo winien, które oznacza wartość poniesionych kosztów środków trwałych w budowie, aż do momentu zakończenia inwestycji (Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 19 stycznia 2012 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej)”.

Niezależnie od przedmiotu i zakresu kontroli ujętych w upoważnieniu, kontrolujący sprawdzili stan bezpieczeństwa obiektu pod względem sprawności stanu technicznego obiektu, poprzez sprawdzenie wymaganych wpisów w Księżce Obiektu Budowlanego. Księżkę należy uzupełnić o wpisy dotyczące istniejących przeglądów budowlanych, gazowego, kominiarskiego i elektrycznego. Na planie sytuacyjnym obiektu zamieszczonym w Księżce Obiektu nanieść trzeba drogę przeciwpożarową.

Na tym sprawozdanie zakończono.

Sprawozdanie sporządzono w dwóch jednakowych egzemplarzach po jednym dla każdej ze stron.

Pouczenie:

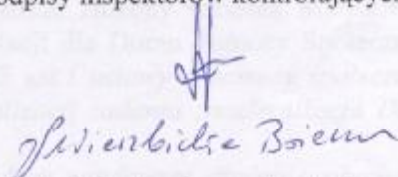
Zgodnie z art.52 Ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U.11.185.1092) Kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania ma prawo przedstawić do niego stanowisko. Nie wstrzymuje to realizacji ustaleń kontroli.

Podpis jednostki kontrolowanej:

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
30-725 KRAKÓW, UL. ŁANOWA 43
tel.: 12/653-20-41; 12/296-77-42
fax: 12/653-03-90
NIP: 679-21-74-63 REGON: 000294852


mgr Barbara Wąsowicz

Podpisy inspektorów kontrolujących:


Podpis zlecającego kontrolę: