

Białystok, dnia 24 czerwca 2014 r.

WI-VIII.431.1.2014.GZ

**Szanowny Pan  
Czesław Renkiewicz  
Prezydent  
Miasta Suwałki**

### **WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

Na podstawie art. 16 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. kontroli w administracji rządowej ( Dz. U. Nr 185, poz. 1092 ) oraz na podstawie art. 28 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie ( Dz. U. z 2009 r. Nr 31, poz. 206 ze zm.) kontrolę w Urzędzie Miejskim w Suwałkach, ul. A. Mickiewicza 1, 16-400 Suwałki w dniu 09 maja 2014 roku przeprowadziły:

- Grażyna Zawistowska – pełniąca funkcję przewodniczącego zespołu, inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku, na podstawie pisemnego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli Nr 1/2014 znak: WI-VIII.431.1.2014.GZ z dnia 29 kwietnia 2014 roku wydanego z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Panią Ewę Stachowicz - Zastępcę Dyrektora Wydziału Infrastruktury,  
- Katarzyna Zimnoch – inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku na podstawie pisemnego upoważnienia do kontroli Nr 2/2014 znak: WI-VIII.431.1.2014.GZ z dnia 29 kwietnia 2014 roku wydanego z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Panią Ewę Stachowicz - Zastępcę Dyrektora Wydziału Infrastruktury / Akta kontroli – str. Nr 01-10 /.

#### Zakres kontroli i okres objęty kontrolą:

Prawidłowość wykorzystania dotacji celowej przyznanej w 2013 roku na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne.

Kontrolą objęto okres 2013 roku.

#### Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam pozytywnie.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że w okresie objętym kontrolą: Pismem z dnia 16 lipca 2013 roku Nr FB-II.3011.297.2013.BB Prezydent Miasta Suwałk poinformowany został, iż na podstawie decyzji Ministra Finansów z dnia 10 lipca 2013 r. Nr MF/FS14/002295/352/13 przyznane zostały środki w kwocie 13.349 zł z rezerwy celowej / cz.83, poz.25 / z przeznaczeniem na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, w tym na utworzenie nowych miejsc i ich utrzymanie w rozdz. 85203 – ośrodki wsparcia, § 6310 – inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji

rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez gminę /Akta kontroli – str. Nr 11-13 /.

Zgodnie z zapotrzebowaniem jednostki dotowanej ( pismo Prezydenta Miasta Suwałk z dnia 04.03.2013r.) zgłoszone zostały niniejsze środki na zakup programu AFASYSTEM do usprawnienia mowy ( pisanie, czytania ) oraz pieca do wypalania ceramiki na potrzeby pracowni rękodzieła w Środowiskowym Domu Samopomocy w Suwałkach przy ul. Wojska Polskiego 9 /Akta kontroli – str. Nr 14 – 20 /.

W uzasadnieniu podkreślono konieczność usprawniania uczestników ŚDP będących osobami niepełnosprawnymi z dużymi ograniczeniami w życiu codziennym.

Zakup programu AFASYSTEM - komputerowego system wspomagania rehabilitacji komunikacji językowej, umożliwi pomoc osobom z opóźnieniem mowy, osobom autystycznym, z mózgowym porażeniem dziecięcym i innymi zaburzeniami mózgowymi. System wykorzystywany jest do rehabilitacji i rewalidacji osób niepełnosprawnych intelektualnie i z zaburzeniami autystycznymi.

Wyposażenie placówki w piec do wypalania ceramiki stanowi kolejny atrakcyjny element pracowni rękodzieła i spełnia funkcję rehabilitacji manualnej osób niepełnosprawnych.

Zarządzeniem Nr 912/2013 Prezydenta Miasta Suwałk z dnia 31 lipca 2013 roku w sprawie zmian w budżecie miasta na rok 2013 kwota w wysokości 13.349 zł ujęta została w planie dochodów budżetowych miasta w dz. 852, rozdz. 85203, § 6310 oraz w planie wydatków w dz. 852, rozdz. 85203, § 6190 /Akta kontroli - str. Nr 21 -37 /.

Zadanie będące przedmiotem kontroli zrealizowane zostało przez Środowiskowy Dom Samopomocy w Suwałkach dla osób upośledzonych umysłowo – typu B, prowadzonego jako „zadanie publiczne” przez Stowarzyszenie „Aktywni Tak Samo” powierzone przez Miasto Suwałki reprezentowane przez Prezydenta Miasta Suwałk zgodnie z zawartą umową nr S.8124.1.2013 z dnia 04 marca 2013r. /Akta kontroli - str. Nr 38 – 52 /.

W związku z planowanym zakupem programu AFASYSTEM oraz pieca do wypalania ceramiki, w celu oszacowania wartości zamówienia, przeprowadzono rozeznanie cenowe w oparciu o przegląd ofert znajdujących się na rynku. Zarządzeniem nr 1/2013 Prezesa Zarządu Stowarzyszenia powołano komisję dnia 27.08.2013r do spraw dokonania zakup: dostaw, usług i robót budowlanych. /Akta kontroli – str. Nr 53/.

Przesłano zaproszenie do złożenia ofert do 8 firm dołączając szczegółowy opis dotyczący sprzętu komputerowego i oprogramowania w tym programu AFASYSTEM oraz ceramiki i garncearstwa w tym pieca do wypalania ceramiki, co potwierdzają dołączone do protokołu potwierdzenia odbioru korespondencji. Termin składania ofert wyznaczono na dzień 02.10.2013r. W sumie odpowiedziały na zaproszenie 3 firmy: ALSSEN ELTECHBIUR 1 16-400 Suwałki, ul. Ks. Hamerszmita 9, „STEKOP” Wdrażanie Systemów Informatycznych 16-100 Suwałki, ul. Pułaskiego 73, Avanti Spółka Jawna 33-100 Tarnów, ul. Kochanowskiego 37.

Z przeprowadzonego rozpoznania cenowego w dniu 03.10.2013r sporządzono protokół nr 2/3013, przyjmując następujące rozwiązania. /Akta kontroli – str. Nr 54 - 85/.

W sprawie sprzętu komputerowego, wpłynęły 2 oferty, wartość obu przekraczała przeznaczoną na ten cel kwotę pieniędzy. Komisja zdecydowała o przeprowadzeniu negocjacji z oferentami i dokonaniu zakupu od tego który zaoferuje najniższą cenę brutto. Podczas przeprowadzonych w dniu 08 i 10.10.2013r negocjacji cenę obniżyły obie firmy, ale znacznie firma Eltechbiur z 23.800,56 zł do 19.935,94 zł, a firma Stekop z 24.020,33 zł do 20.589,34 zł. Obie firmy program AFASYSTEM oferowały na tym samym poziomie cenowym tj. 5.449 zł.

Natomiast w przypadku ofert związanych z zakupem ceramiki i garncarstwa odpowiedziała jedna firma, komisja na posiedzeniu w dniu 03.10.2013r zdecydowała o złożeniu zamówienia w firmie Avanti sp. j z Torunia na zakup pieca. Członkowie Komisji po ustnych konsultacjach doszli do wniosku iż dokonają zakupu pieca, a zmodyfikują pierwotne wyposażenie pieca eliminując zakup słupków i półek, których ilość była za mała, a na większą ilość brakowało środków finansowych. Ostateczna wartość pieca ceramicznego wyniosła 7.768 zł. /Akta kontroli – str. Nr 86 -119/.

Dokumenty z negocjacji podpisywane były przez członków Komisji i Prezesa Zarządu Stowarzyszenia Panią Jolantę Łanczkowską / Akta kontroli – str. Nr 120 - 124 /.

W związku z dokonaniem wyborem wykonawców – dostawców zarówno programu komputerowego AFASYSTEM jak i pieca ceramicznego zawarte zostały w dniu 14.10.2013r dwie umowy nr 2/2013 i nr 4/2013 na dostawę w/w sprzętu /Akta kontroli – str. Nr 125 – 134 /.

Odbiór sprzętu komputerowego potwierdzony został protokołem z dnia 24.10.2013r osobą przyjmującą był Pan Andrzej Łanczkowski. /Akta kontroli – str. Nr 135/.

W trakcie kontroli ustalono, iż w ramach kontrolowanych środków inwestycyjnych, kwota w wysokości 13.217,00 zł (w zakresie przedmiotowej dotacji) wydatkowana została na opłacenie faktury VAT Nr 13/10/420 z dnia 16.10.2013 r. na kwotę 7.768,00 zł oraz fakturę VAT Nr 7069/G/2013 z dnia 18.10.2013r. na kwotę 5.449,00 zł. /Akta kontroli – str. Nr 136 - 137/.

Zapłaty dokonano przelewem w dniu 05.11.2013 r., co potwierdza polecenia przelewu /Akta kontroli str. Nr 138- 139 /.

Zbadane w trakcie kontroli faktury zostały odpowiednio opisane, tj. zatwierdzono pod względem merytorycznym, sprawdzone pod względem formalnym i rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty. Na odwrocie widnieją adnotacje informujące, iż urządzenia zakupiono ze środków dotacji celowej z budżetu państwa „na dostosowanie środowiskowego domu samopomocy do standardów” oraz ”Sfinansowano ze środków dotacji Wojewody Podlaskiego ...”

W trakcie przeprowadzania czynności kontrolnych ustalono, iż w okresie objętym kontrolą, tj. w 2013 roku zakupione urządzenia zostały zaewidencjonowane i przyjęte na stan środków trwałych jako nowy środek trwały w dniu 21.10.2013 r., na podstawie dokumentu Przyjęcie środka trwałego OT odpowiednio Nr 1/2013 o wartości 7.768,00 zł o numerze inwentarzowym PR/454/1/ŚDP/13 (piec ceramiczny Prymus 70) oraz Nr 2/2013 o wartości 5.449,00 zł o numerze inwentarzowym PT/020/1/SDP/13(zestaw AFASYSTEM) - /Akta kontroli str. Nr 140 - 141 / . Na obu urządzeniach widnieją numery inwentarzowe.

W toku kontroli ustalono, iż zakres rzeczowy zrealizowanego zadania obejmował zakup programu AFASYSTEM – afazja i usprawnienie mowy oraz zakup elektrycznego pieca ceramicznego na potrzeby Środowiskowego Domu Samopomocy Domu Dziennego Pobytu w Suwałkach. Oba urządzenia są sprawne i użytkowane. W trakcie kontroli zaprezentowano ich pracę oraz spełniane funkcje.

Podlaski Urząd Wojewódzki w Białymstoku przekazał dotację, zgodnie z wcześniejszym wnioskiem Urzędu Miasta w Suwałkach, na realizację kontrolowanych zadań w wysokości 13.217 zł na rachunek bankowy jednostki. W dniu 05.11.2013 r. niniejsze środki przekazane zostały przez Urząd Miejski w Suwałkach na rachunek bankowy Środowiskowego Domu Samopomocy „Aktywni Tak Samo” w Suwałkach, co potwierdza dokument Polecenie przelewu z datą wystawienia - 05.11.2013 z konta Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku na konto Urzędu Miejskiego w Suwałkach oraz polecenie przelewu z dnia

07.11.2013r z konta Urzędu Miejskiego w Suwałkach na konto Stowarzyszenia Aktywni Tak Samo w Suwałkach - /Akta kontroli - str. Nr 142 -144 /.

Pismem S.8124.3.2014 z dnia 22 stycznia 2014 roku Prezydent Miasta Suwałk przekazał do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku informację o rozliczeniu otrzymanej w 2013 r. dotacji przeznaczonej na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi. W załączonej tabeli wskazano zrealizowane zakupy urzędów. Pod tabelą widnieje oświadczenie, iż przekazana dotacja wykorzystana została zgodnie przeznaczeniem oraz w terminie, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa” /Akta kontroli - str. Nr 145 – 149 ./

Na podstawie oględzin dokonanych w Środowiskowym Domu Samopomocy w Suwałkach, w obecności Pani Honoraty Rudnik – Naczelnika Wydziału Spraw Społecznych Urzędu Miejskiego oraz Pani Jolanty Łanczkowskiej Prezesa Zarządu Stowarzyszenia „Sprawni Tak Samo”, kontrolujący ustalili, iż zrealizowane zakupy w ramach udzielonej dotacji są zgodne z przeznaczeniem oraz z zakresem rzeczowym zadania. Protokół oględzin z dnia 09 maja 2014 roku dołączono do akt kontroli. /Akta kontroli str. Nr 150 /.

W związku z tym, iż nie stwierdzono istotnych nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

Z up. WOJEWODY PODLASKIEGO

/-/

*Ewa Stachowicz*  
Zastępca Dyrektora  
Wydziału Infrastruktury