



WOJEWODA WIELKOPOLSKI

Poznań, 30 stycznia 2019 r.

KN-X.431.73.2018.2

Pani
Agnieszka Ziembora
prowadząca działalność
gospodarczą pod nazwą
Bajkowa Akademia Smyka
Agnieszka Ziembora
ul. Promienista 79
62-002 Suchy Las

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej¹ oraz art. 175 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych² Piotr Ślusarski – inspektor wojewódzki z Wydziału Kontroli, Prawnego i Nadzoru Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu³ przeprowadził w dniach od 5 do 21 grudnia 2018 r. kontrolę Pani Agnieszki Ziembory prowadzącej działalność pod nazwą Bajkowa Akademia Smyka Agnieszka Ziembora, zwaną dalej „Podmiotem”.

W związku z powyższym, na podstawie art. 47 ustawy o kontroli w administracji rządowej, przekazuję niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Przedmiot kontroli obejmował ocenę prawidłowości wykonania zadań realizowanych w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch plus” 2017 dla modułu 2, określonych w umowach zawartych pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim, a Podmiotem⁴. Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2017 r. do dnia zakończenia czynności kontrolnych oraz działania wcześniejsze dotyczące realizacji ww. zadań.

¹ Dz. U. z 2011 r. Nr 185 poz. 1092.

² Dz. U. z 2017 r. poz. 2077.

³ Na podstawie upoważnienia Wojewody Wielkopolskiego nr 479/18 z 28 listopada 2018 r.

⁴ Umowy nr: 102/M2P/2017 i 103/M2P/2017 z 23 sierpnia 2017 r. w sprawie udzielenia wsparcia finansowego na realizację zadań w zakresie określonym w Resortowym programie rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „Maluch plus” 2017 dla modułu 2, zwanych dalej „Umowami”.

W okresie objętym kontrolą Podmiot prowadził sześć instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3, w tym:

- Bajkowa Akademia Smyka Żłobek Uniwersytecki, w którym zapewniono funkcjonowanie 44 miejsc opieki⁵,
- Żłobek Uniwersytecki Bajkowa Akademia Smyka B6, w który zapewniono funkcjonowanie 65 miejsc opieki⁶,
- Bajkowa Akademia Smyka Żłobek Uniwersytecki, w którym zapewniono funkcjonowanie 26 miejsc opieki⁷,
- Żłobek Uniwersytecki Bajkowa Akademia Smyka B3, w którym zapewniono funkcjonowanie 20 miejsc opieki⁸,
- Bajkowa Akademia Smyka⁹, w którym zapewniono funkcjonowanie 17 miejsc opieki,
- Bajkowa Akademia Smyka B2¹⁰, w którym zapewniono funkcjonowanie 20 miejsc opieki.

Na realizację ww. zadań Podmiot otrzymał dotacje celowe z budżetu państwa w wysokościach odpowiednio: 207.480,00 zł¹¹ oraz 49.560,00 zł¹².

Całkowity koszt realizacji zadań wyniósł:

- umowa nr 102/M2P/2017 – 735.186,41 zł, z tego: 198.100,00 zł (26,9%) zostało sfinansowane z dotacji¹³, a 537.086,41 zł (73,1%) ze środków własnych Podmiotu,
- umowa nr 103/M2P/2017 – 168.624,50 zł, z tego: 45.360,00 zł (26,9%) zostało sfinansowane z dotacji¹⁴, a 123.264,50 zł (73,1%) ze środków własnych Podmiotu.

⁵ Usytuowany przy ul. L. Braille'a 2A, 60-687 Poznań, z którego korzystało 44 dzieci miesięcznie.

⁶ Usytuowany przy ul. Budzisława 1, 61-608 Poznań, z którego korzystało od 13 do 65 dzieci miesięcznie.

⁷ Usytuowany na os. Stare Żegrze 97, 61-249 Poznań, z którego korzystało 26 dzieci miesięcznie.

⁸ Usytuowany na os. S. Batorego 80F/L1, 60-687 Poznań, z którego korzystało od 6 do 17 dzieci miesięcznie.

⁹ Usytuowany na os. S. Batorego 14, 60-687 Poznań, z którego korzystało 17 dzieci miesięcznie.

¹⁰ Usytuowany na os. Stefana Batorego 14, 60-687 Poznań, z którego korzystało 10 dzieci miesięcznie.

¹¹ Umowa nr 102/M2P/2017, z tego: 73.920 zł na realizację zadań w Bajkowej Akademii Smyka Żłobek Uniwersytecki, 69.860 zł na realizację zadań w Żłobku Uniwersyteckim Bajkowa Akademia Smyka B6, 43.680 zł na realizację zadań w Bajkowej Akademii Smyka Żłobek Uniwersytecki oraz 20.020 zł na realizację zadań w Żłobku Uniwersyteckim Bajkowa Akademia Smyka B3.

¹² Umowa nr 103/M2P/2017, z tego: 28.560 zł na realizację zadań w Bajkowej Akademii Smyka oraz 21.000 zł na realizację zadań w Bajkowej Akademii Smyka B2.

¹³ Z tego: 73.920 zł na realizację zadań w Bajkowej Akademii Smyka Żłobek Uniwersytecki, 68.880 zł na realizację zadań w Żłobku Uniwersyteckim Bajkowa Akademia Smyka B6, 43.680 zł na realizację zadań w Bajkowej Akademii Smyka Żłobek Uniwersytecki oraz 11.620 zł na realizację zadań w Żłobku Uniwersyteckim Bajkowa Akademia Smyka B3.

¹⁴ Z tego: 28.560 zł na realizację zadań w Bajkowej Akademii Smyka oraz 16.800 zł na realizację zadań w Bajkowej Akademii Smyka B2.

Środki z dotacji przeznaczono na wynagrodzenia opiekunów, obsługę finansowo – administracyjną zadania oraz zakup artykułów higienicznych i środków czystości, co umożliwiło w 2017 r. pomniejszenie 1.739 opłat ponoszonych przez rodziców za dzieci uczęszczające do żłobków (w wysokości 140 zł miesięcznie na jedno dziecko)¹⁵.

Niewykorzystaną w 2017 r. część dotacji w wysokości 12.880 zł zwrócono terminowo na rachunek Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu¹⁶.

Podmiot złożył Wojewodzie Wielkopolskiemu sprawozdania z realizacji zadań za 2017 r., które podlegały rozliczeniu przez Wydział Polityki Społecznej Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu. Po dokonaniu ww. rozliczenia wezwano Podmiot do zwrotu kwoty 700 zł. Podmiot zwrócił ww. kwotę na rachunek bankowy Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu¹⁷.

Podmiot zrealizował zadania wynikające z zawartych Umów, wykorzystując otrzymane z budżetu państwa dotacje celowe na ich realizację. Ustalono, że:

- zapewniono prawidłowy udział środków własnych w realizacji zadań,
- wykorzystano dotacje zgodnie z przeznaczeniem,
- prowadzono wyodrębnioną ewidencję księgową dla środków otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonywanych z tych środków,
- terminowo złożono sprawozdania z realizacji zadań za 2017 r.

Wojewoda Wielkopolski
(-) Zbigniew Hoffmann

¹⁵ W tym: 528 opłat w Bajkowej Akademii Smyka Żłobek Uniwersytecki, 492 opłaty w Żłobku Uniwersyteckim Bajkowa Akademia Smyka B6, 312 opłat w Bajkowej Akademii Smyka Żłobek Uniwersytecki, 83 opłaty w Żłobku Uniwersyteckim Bajkowa Akademia Smyka B3, 204 opłaty w Bajkowej Akademii Smyka B2.

¹⁶ Zwrotu dotacji dokonano 12 stycznia 2018 r.

¹⁷ Zwrotu dotacji dokonano 28 września 2018 r.