



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Kielcach

LKI-4101-01-02/2012
P/12/097

Kielce, dnia lutego 2012 r.

Pan
Ireneusz Gliściński
Wójt Gminy Krasocin

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli¹ zwanej dalej „ustawą o NIK”, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Kielcach przeprowadziła kontrolę w Urzędzie Gminy Krasocin (Urząd) w zakresie realizacji Poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich, z uwzględnieniem pożyczki Banku Światowego, w latach 2010-2011.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 9 lutego 2012 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Panu Wójtowi niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie, mimo stwierdzonych nieprawidłowości, ocenia działalność Wójta gminy Krasocin w zakresie objętym kontrolą.

Pozytywną ocenę uzasadnia:

- posiadanie pozytywnie zaopiniowanej przez Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej (ROPS) „Gminnej Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych Gminy Krasocin na lata 2006-2013” (Strategia), zgodnej z wymogami określonymi w Podręczniku Realizacji Programu Integracji Społecznej (Podręcznik);
- prawidłowe wykorzystanie środków na realizację Programu Integracji Społecznej;
- zapewnienie udziału w realizacji zadań Programu Integracji Społecznej organizacji pozarządowych;
- kontynuowanie części usług rozpoczętych w ramach Programu Integracji Społecznej.

Stwierdzone nieprawidłowości to:

- brak w Urzędzie pełnej dokumentacji realizacji zadań w ramach Programu Integracji Społecznej;
- uczestnictwo w pracach Komisji Konkursowej osób będących pracownikami podmiotów, które składały oferty na realizację zadań;
- składanie kwartalnych sprawozdań finansowych z naruszeniem wymaganych terminów;
- brak systemu kontroli wewnętrznej w zakresie monitoringu i kontroli realizacji zadań w ramach Programu Integracji Społecznej.

¹ Dz. U. z 2012 poz. 82 ze zm.

1. Uchwałą Rady Gminy Krasocin z 25 lipca 2006 r. przyjęta została do realizacji „Gminna Strategia Rozwiązywania Problemów Społecznych Gminy Krasocin na lata 2006-2013” zaktualizowana następnie w styczniu 2009 r. Była ona zgodna z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Podręcznika. W procesie jej opracowania brali udział przedstawiciele organizacji związanych z pomocą społeczną z terenu gminy Krasocin oraz powiatu włoszczowskiego. Strategia, poza szczegółową diagnozą społeczną Gminy, zawierała również część dotyczącą celów strategicznych w lokalnej polityce społecznej wynikających bezpośrednio z przeprowadzonej diagnozy. Zachowana została spójność pomiędzy stwierdzonymi problemami, a celami rozwoju i zadaniami przy pomocy których cele miano osiągnąć.

Strategia została pozytywnie zaopiniowana przez ROPS.

Gmina posiadała Plan Działania w ramach Programu Integracji Społecznej. Plan ten był zgodny z wymogami określonymi w załączniku nr 4 do Podręcznika i w dniu 26 lutego 2010 r. został zaakceptowany przez ROPS. Ze względu na brak w Urzędzie pełnej dokumentacji realizacji Programu Integracji Społecznej, nie jest możliwe ustalenie co zdecydowało o wyborze usług przewidzianych do realizacji. Z analizy Planu Działania oraz Strategii wynika, iż cele zapisane w obu dokumentach pokrywają się.

2. Na realizację zadań zawartych w Programie Integracji Społecznej, wojewoda świętokrzyski, siedmioma decyzjami przyznał Gminie w 2010 r. ogółem 153.588 zł.

W ramach realizacji Programu Integracji Społecznej i w granicach przyznaných środków, Urząd sporządził zaproszenia do składania ofert na cztery grupy usług Integracji Społecznej w ramach Poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich, które miały być zrealizowane w 2010 r. Usługami tymi były: poprawa atrakcyjności zamieszkiwania na wsi dla osób starszych oraz ich integracja i aktywacja społeczna, usługi dla dzieci i młodzieży, zorganizowanie minimum trzydniowego wyjazdu studyjnego dla minimum 20 osób oraz organizacja szkoleń i kursów dla mieszkańców gminy Krasocin.

Oceny składanych ofert dokonywała Komisja Konkursowa powołana przez wójta gminy Krasocin zarządzeniami z 1 lipca 2008 r. oraz 14 sierpnia 2008 r. Zgodnie z zarządzeniem z 14 sierpnia 2008 r. Komisja miała dokonywać oceny ofert złożonych w 2008 i 2009 r. Wójt gminy nie przedłużył upoważnienia Komisji na rok 2010, w związku z czym jej działalność w tym okresie odbywała się bez podstawy prawnej. W skład Komisji weszli m.in. pracownicy Urzędu oraz Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Krasocinie. Wybór usługodawców miał się odbywać – stosownie do § 3 zarządzeń – w oparciu o procedurę CPP² – udział społeczności w zamówieniach Banku Światowego, opisaną w Podręczniku.

Składane oferty odpowiadały wymogom określonym w załączniku nr 6.2. Podręcznika „Wzór oferty techniczno-finansowej usługodawcy do zastosowania w procedurze specjalnej CPP”.

Na zaproszenie do składania ofert dot. zadania „Usługi dla dzieci i młodzieży” wpłynęło 7 ofert, z których sześć pochodziło od oferentów podległych organizacyjnie wójtowi gminy Krasocin. Zgodnie z procedurą opisaną w Podręczniku, w celu zapewnienia niezbędnej obiektywności oceny złożonych ofert, mając na względzie możliwość składania ofert przez jednostki podległe danemu wójtowi, w skład Komisji winno wchodzić co najmniej dwóch ekspertów nie związanych z danym urzędem gminy, w tym co najmniej jedna osoba, o ile to możliwe, reprezentująca organizacje działające w obszarze pożytku publicznego. Ponadto, członek Komisji zatrudniony w urzędzie gminy lub jej jednostkach podległych nie może uczestniczyć w ocenie ofert składanych przez te jednostki. W takich przypadkach, w miejsce wyłączonego członka komisji, Zamawiający może zdecydować o mianowaniu dodatkowego członka Komisji, zdolnego w sposób niezależny ocenić oferty złożone przez jednostki podległe gminy. W każdym przypadku oferta winna być oceniona przez co najmniej 3 oceniających. Mimo iż część złożonych ofert pochodziła od oferentów podległych wójtowi gminy, żaden z członków Komisji Konkursowej, będących pracownikami Urzędu lub GOPS nie wyłączył się z jej prac, co w ocenie NIK budzi wątpliwości co do obiektywności dokonywanych ocen. Wszystkie złożone oferty zostały zakwalifikowane przez Komisję jako spełniające warunki i z oferentami podpisane zostały umowy na realizację usług.

Podobnie w przypadku ofert złożonych przez Caritas Polska WTZ Ostrów i GOPS w Krasocinie, na wykonanie usług w zakresie zadania „Poprawa atrakcyjności życia osób starszych i niepełnosprawnych” – oceny obu ofert dokonała Komisja Konkursowa, której przewodniczącym był kierownik GOPS w Krasocinie. Ponadto w przypadku ww. zadania Urząd nie posiadał żadnej dokumentacji dotyczącej ogłoszenia konkursu na jego wykonanie.

² Community Participation In Procurement

Obie oferty zostały zakwalifikowane jako spełniające warunki i z oferentami podpisane zostały umowy na realizację usług.

We wszystkich umowach podpisywanych w 2010 r., z wykonawcami realizującymi zadania z zakresu Programu Integracji Społecznej, w sposób należyty zabezpieczono interesy Urzędu, a składane przez wykonawców, wraz z rachunkami, sprawozdania z wykonania zadania pozwalały na bieżącą kontrolę wywiązywania się ze zobowiązań.

Umowy z wykonawcami we wszystkich ww. przypadkach podpisywał wójt gminy, który tym samym sankcjonował pracę Komisji działającą bez umocowania prawnego oraz w składzie budzącym wątpliwości co do bezstronności działania jej członków.

3. Realizacja Programu Integracji Społecznej przebiegała zgodnie z Planem Działania na 2010 r. W ramach realizacji zadania „Zwiększenie dostępu do usług i dóbr społecznych dla osób, rodzin i grup, które doświadczają trudnej sytuacji życiowej” m.in. utworzono na terenie gminy świetlicę socjoterapeutyczną i świetlicę środowiskową, zorganizowano wigilię dla osób samotnych, kurs komputerowy dla osób starszych, organizowano spotkania międzypokoleniowe.

Wykonawcy usług w zakresie zadania „Rozwój usług społecznych i środków towarzyszących umożliwiających integrację społeczną” zorganizowali m.in. świetlicę muzyczną, zapewnili uczestnictwo młodzieży szkolnej w zajęciach na basenie oraz zajęciach sportowych w miejscu zamieszkania.

Realizując zadanie „Podniesienie poziomu i jakości wykształcenia mieszkańców Gminy oraz wyposażenie ich w kompetencje zwiększające ich konkurencyjność na rynku pracy”, wykonawcy usług, poza wspomnianymi świetlicami oraz zajęciami na kursie komputerowym dla osób starszych zorganizowali kurs języka angielskiego, natomiast w ramach zadania „Poprawa warunków bezpiecznego życia i pracy w społeczności lokalnej” zapewniono mieszkańcom gminy udział w zajęciach rehabilitacyjnych, zaś dzieciom umożliwiono naukę pływania.

Powyższe działania zapewniły również realizację celu zapisanego w Planie Działania polegającego na wzroście aktywności obywatelskiej mieszkańców Gminy w sprawach publicznych.

Mimo zakończenia realizacji Programu Integracji Społecznej, w dalszym ciągu funkcjonują, finansowane z innych środków gminy świetlice socjoterapeutyczna, środowiskowa oraz muzyczna, a dzieci z dwóch szkół na terenie gminy korzystają z lekcji nauki pływania.

4. Urząd wywiązywał się z określonego w podrozdziale 3.3. Podręcznika, obowiązku składania sprawozdań finansowych kwartalnych i rocznych. Sprawozdania kwartalne składane były jednakże z naruszeniem terminu określonego w Podręczniku. Sprawozdanie za I kw. zostało przekazane do ROPS 19 kwietnia 2010 r., tj. 9 dni po terminie, sprawozdanie za II kw. przekazane zostało 27 lipca 2010 r., tj. 17 dni po terminie. Sprawozdania za III i IV kwartał Urząd uzyskał w trakcie kontroli z ROPS w Kielcach, bowiem w dokumentacji będącej w posiadaniu Urzędu dokumentów tych nie było. W związku z powyższym nie są znane daty przekazania dwóch ww. sprawozdań.

Sprawozdanie końcowe za rok 2010 zostało złożone 9 listopada 2010 r. – z uwagi na zakończenie programu przed końcem roku.

Urząd nie posiada raportów dotyczących wypłat i wykorzystania dotacji w zł oraz zestawienia wniosków o zaliczkę.

5. W trakcie realizacji zadań w ramach Programu Integracji Społecznej, w Urzędzie nie funkcjonował system kontroli wewnętrznej w zakresie monitoringu i kontroli realizacji tych zadań. Jedynym źródłem informacji o fakcie zrealizowania danego zadania były sprawozdania załączane przez wykonawców do składanych rachunków.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi, Najwyższa Izba Kontroli wnioskuje o:

- 1) zapewnienie kompletności dokumentacji w przypadku realizacji programów finansowanych ze środków zewnętrznych;
- 2) przeprowadzanie ogłaszanych przez Gminę konkursów na realizację zadań z zachowaniem zasady bezstronności członków komisji konkursowych;
- 3) składanie sprawozdań finansowych z zachowaniem wymaganych terminów.

* * *

Najwyższa Izba Kontroli w Kielcach, na podstawie art. 62 ust. 1 ustawy o NIK, oczekuje przedstawienia przez Pana Wójta w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosku, bądź o działaniach podjętych w celu realizacji wniosku lub przyczynach niepodjęcia takich działań.

Zgodnie z treścią art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego przysługuje Panu Wójtowi prawo zgłoszenia na piśmie do dyrektora Delegatury NIK w Kielcach umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen, uwag i wniosku zawartych w tym wystąpieniu.

W razie zgłoszenia zastrzeżeń, zgodnie z art. 62 ust. 2 ustawy o NIK, termin nadesłania informacji, o którym mowa wyżej, liczy się od dnia otrzymania ostatecznej uchwały właściwej komisji NIK.