



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Olsztynie

LOL-4101-01-01/2012
P/12/097

Olsztyn, dnia 26 marca 2012 r.

Pan
Grzegorz Mucha
Burmistrz Sępola

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 Olsztynie przeprowadziła w Urzędzie Miejskim w Sępole („Urząd”) kontrolę w zakresie realizacji w latach 2010 – 2011 przez Gminę Sępól („Gmina”) Poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich („PPWOW”), z uwzględnieniem pożyczki Banku Światowego.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 19 marca 2012 r., Najwyższa Izba Kontroli, stosownie do treści art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Panu Burmistrzowi niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie, pomimo stwierdzonych uchybień, ocenia działalność Urzędu w zakresie objętym kontrolą. Ocenę tą uzasadniają następujące ustalenia kontroli:

1) W dniu 9 listopada 2007 r. Gmina zawarła z Samorządem Województwa Warmińsko-Mazurskiego porozumienie o współpracy przy realizacji PPWOW. Realizując postanowienia tego porozumienia, Burmistrz Sępola podjął następujące działania:

- zarządzeniem z 21 stycznia 2008 r. wprowadził zmiany w Regulaminie Organizacyjnym Urzędu, w którym określono stanowisko referenta prawno-administracyjnego w zakresie pozyskiwania zewnętrznych środków finansowych,
- wyznaczył Gminnego Koordynatora Programu Integracji Społecznej („Program”), którym została osoba na ww. stanowisku,
- umożliwił pracownikom realizującym Program udział w szkoleniach związanych z PPWOW,
- zapewnił współpracę ww. pracowników z Konsultantem Regionalnym Programu.

Gmina posiadała Strategię Rozwiązywania Problemów Społecznych na lata 2008-2015, uchwaloną przez Radę Miasta i Gminy w grudniu 2008 r. Strategia ta, stosownie do wymogu ww. porozumienia, została pozytywnie zaakceptowana przez Regionalny Ośrodek Pomocy Społecznej w Olsztynie („ROPS”) oraz przez Konsultanta Regionalnego. Stwierdzono, że strategia ta była zgodna z wymogami Podręcznika Programu

¹ Dz. U. z 2012 r., poz. 82 ze zm.

Integracji Społecznej („Podręcznik”), zawierała m.in. diagnozę sytuacji społecznej w Gminie, cele strategiczne, priorytetowe i szczegółowe, a także zadania do realizacji, źródła finansowania i zasady zarządzania Strategią.

W toku kontroli ustalono, że wbrew wymogowi określonymu w Strategii, Burmistrz nie powołał Zespołu Zadaniowego do analizy realizacji jej celów, a także nie składał w latach 2009 - 2011 Radzie Miejskiej sprawozdań z realizacji Strategii. Według wyjaśnienia Burmistrza, niepowołanie ww. Zespołu Zadaniowego oraz nieskładanie Radzie sprawozdań z realizacji Strategii wynikało z niedopatrzenia

W celu szczegółowej realizacji Programu, stosownie do wymogów porozumienia, Gmina sporządziła na lata 2008 – 2009 plan działania, który był zgodny z wymogami Podręcznika i został zaakceptowany przez ROPS.

2) Kontrola wykazała, że w ramach realizacji PPWOW Gmina wykorzystwała 360.996,41 zł, tj. 99,98% przyznanej kwoty. Niewykorzystane środki w wysokości 65,96 zł, wynikające z błędnego naliczenia pochodnych od wynagrodzeń osób pracujących w ramach dwóch porozumień z usługodawcami, Gmina terminowo zwróciła na konto Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie w ramach końcowego rozliczenia Programu. Analiza pięciu porozumień i umów zawartych przez Gminę i zrealizowanych w kontrolowanym okresie wykazała, że tryb postępowania przy wyborze usługodawców był zgodny z wymogami Podręcznika. W umowach tych w należyty sposób zabezpieczono interesy Gminy, a kontrahenci zrealizowali zamówione usługi w terminie, na podstawie ofert w ramach poszczególnych konkursów. Wydatki poniesione w ramach Programu, ujęto w ewidencji księgowej Urzędu oraz wykazano w elektronicznym Systemie Informacji Zarządzającej MIS, a dane zawarte w ewidencji oraz w tym systemie były zgodne z dokumentacją źródłową.

3) Podkreślić należy, iż cele zakładane w gminnym planie działania i w Strategii zostały zrealizowane w ramach Programu z wykorzystaniem usług skierowanych do osób starszych, dzieci i młodzieży oraz rodzin. Doświadczenie zdobyte przy realizowaniu niektórych usług i zainteresowanie nimi spowodowało wprowadzenie ich jako stałych działań Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Sępopolu (warsztaty wokalne) oraz utworzenie własnego stowarzyszenia integracji społecznej we wsi Dietrzychowo. Ponadto Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sępopolu kontynuuje poradnictwo społeczne i zawodowe w ramach obecnie realizowanego projektu systemowego „Postaw na aktywność”.

4) Gmina rzetelnie wywiązała się z obowiązku w zakresie składania ROPS kwartalnych i rocznych sprawozdań finansowych z realizacji Programu. Sprawozdania te zostały złożone w terminach wynikających z Podręcznika, dane w nich zawarte były zgodne z kwotami ujętymi w ewidencji księgowej Urzędu, a końcowe rozliczenie Programu było kompletne i zawierało wszystkie wymagane dane. Dokonane korekty kwot wydatkowanych przez Gminę zostały uwzględnione w sprawozdaniach przekazanych ROPS. Gmina zakończyła realizację Programu w 2010 r.

5) Na pozytywną ocenę zasługuje również sprawowanie nadzoru i monitoringu realizacji projektów przez Gminnego Koordynatora Programu. Koordynator ten w latach 2009 – 2010 przeprowadził łącznie 13 planowych kontroli usług realizowanych w ramach PPWOW, które rzetelnie udokumentował. Prawidłowa była też współpraca osoby obsługującej system MIS ze Skarbnikiem Gminy, gdyż informacje finansowe dotyczące Programu były terminowo i poprawnie wprowadzane do tego systemu.

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

- 1) Powołanie Zespołu Zadaniowego do analizy realizacji celów Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych w Gminie.
- 2) Składanie Radzie Miejskiej rocznych sprawozdań z realizacji Strategii.

Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Olsztynie, na podstawie art. 62 ust. 1 ustawy o NIK, oczekuje przedstawienia przez Pana Burmistrza, w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków zawartych w niniejszym wystąpieniu bądź o działaniach podjętych w celu realizacji tych wniosków lub o 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 prawo zgłoszenia na piśmie, do dyrektora Delegatury NIK w Olsztynie, umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen, uwag i wniosków zawartych w tym wystąpieniu.

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

Z poważaniem