



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Rzeszowie

LRZ-4101-01-01/2012

Rzeszów, marca 2012 r.

Pan
Piotr Cielec
Wójt Gminy Ostrów

Na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz. U. z 2012 r., poz. 82), zwanej dalej „ustawą o NIK”, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Rzeszowie skontrolowała w Urzędzie Gminy w Ostrowie realizację Poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich (PPWOW), z uwzględnieniem pożyczki Banku Światowego w latach 2010 - 2011.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 2 marca 2012 r. Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Rzeszowie, stosownie do art. 60 ust. 1 ustawy o NIK, przekazuje Panu Wójtowi niniejsze

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia działania Gminy w zakresie wykorzystania i rozliczenia środków pochodzących z pożyczki Banku Światowego, przeznaczonych na realizację PPWOW, ponieważ Gmina należycie wywiązywała się

z merytorycznej i finansowej realizacji zadań Programu Integracji Społecznej (PIS), stanowiącego jeden z komponentów PPWOW.

Stwierdzono, że w latach 2008 - 2010 w realizację PIS zaangażowanych było 7 pracowników Urzędu, przeszkolonych przez Regionalny Ośrodek Pomocy Społecznej (ROPS) i Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej, w zakresie obsługi informatycznego systemu informacji zarządzającej (MIS) oraz procedur przepływu środków finansowych. W związku z wdrażaniem PPWOW pracownicy Urzędu uczestniczyli również w spotkaniach z konsultantami regionalnymi, w tym także z udziałem mieszkańców Gminy oraz przedstawicieli lokalnych organizacji.

Z ustaleń kontroli wynika, że w kwietniu 2008 r. powołano, na okres realizacji PIS, koordynatora gminnego oraz komisję konkursową do oceny ofert na świadczenie usług integracji społecznej.

W marcu 2009 r. Rada Gminy uchwaliła Gminną Strategię Rozwiązywania Problemów Społecznych i Rozwoju Aktywności, odpowiadającą wymogom w zakresie uczestnictwa w PIS oraz zawartych w *Podręczniku Realizacji PIS do wykorzystania przez Gminy, Regionalne Ośrodki Polityki Społecznej i Urzędy Wojewódzkie, PPWOW, Bank Światowy, Umowa Nr 7358 POL, Warszawa, 25 sierpień 2008 r.*

Strategia uzyskała akceptację ROPS i pozytywną opinię konsultanta regionalnego, mimo zamieszczenia w karcie kontrolnej do tego dokumentu 6 uwag końcowych (zaleceń), dotyczących m.in. opracowania szczegółowych zadań strategicznych, harmonogramu działań dla poszczególnych celów i zadań oraz wypracowania wymiernych wskaźników i narzędzi do aktualizacji, ewaluacji i monitorowania przyjętych celów.

Strategia gminna od chwili uchwalenia nie była aktualizowana, a przekazane przez ROPS uwagi potraktowano jako wskazówki - przydatne w razie takiej konieczności.

W ocenie Najwyższej Izby Kontroli rzetelnie wywiązywano się z obowiązków prawidłowego wykorzystania środków dotacji otrzymanej w kwocie 96 900 euro na realizację zadań w ramach PPWOW, w tym wynikających również z zawartego w dniu 6 lutego 2008 r. z Zarządem Województwa Podkarpackiego porozumienia o współpracy przy jego realizacji, wraz z aneksem z 28 czerwca 2008 r.

Gmina opracowała Plan Działania Gminy, obejmujący lata 2008 - 2009 oraz kolejne aktualizacje na 2009 r. i 2010 r., zatwierdzone każdorazowo przez ROPS i odpowiadające wymogom zawartym w Podręczniku Realizacji PIS.

W kontroli ustalono, że w latach 2008 - 2010 na realizację usług społecznych w ramach PIS, objętych planami działania i planem utrwalania, ostatecznie Gmina otrzymała kwotę 385 815, 34 zł dotacji.

W okresie objętym kontrolą o środki finansowe występowało wyłącznie w 2010 r. i otrzymano kwotę w wysokości 140 458,43 zł, co stanowi 36,4 % wszystkich otrzymanych środków dotacyjnych na realizację PIS.

Wydatkowane w 2010 r. środki z pożyczki Banku Światowego w całości przeznaczono na realizację usług społecznych i nie dokonywano żadnych zwrotów środków do budżetu Wojewody Podkarpackiego.

Z badania 5 największych kwotowo zamówień na usługi społeczne w 2010 r., o łącznej wartości 57 441,94 zł (40,8 % wszystkich środków na realizację PIS) wynika, że zostały one wydatkowane wg procedur Banku Światowego, w tym z zastosowaniem trybu określonego w Podręczniku Realizacji PIS.

W analizowanych przypadkach usługi zawsze dotyczyły celów i zadań ujętych w planie działania i gminnej strategii, wyboru wykonawców dokonywała komisja konkursowa w oparciu o ustalone kryteria zawarte w zaproszeniach do składania ofert, a poniesione wydatki odpowiadały kwotom wynikającym z porozumień (umów) zawartych z usługodawcami.

Najwyższa Izba Kontroli stwierdza, że realizacja PIS przebiegała w powiązaniu z usługami integracji społecznej i celami zaplanowanymi w gminnej strategii, tj. związanymi z usługami dla dzieci, usługami dla rodzin, usługami dla osób starszych oraz wsparciem szkoleniowym, przy czym jako niedociągnięcie w tym względzie należy uznać brak sposobu określenia pomiaru osiągnięcia przyjętych celów.

Realizacja PIS, w odbiorze Gminy, przyczyniła się do motywowania lokalnych liderów i zachęciła mieszkańców do aktywnego włączania się w proces rozwiązywania problemów społecznych.

W kontroli ustalono, że Urząd prawidłowo przygotowywał i przedstawiał ROPS wnioski o przekazanie środków dotacji z Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie, tj. stosował tryb opisany w Podręczniku Realizacji PIS.

O przyznanie pierwszej zaliczki występowało nie wcześniej niż po rozstrzygnięciu ogłoszonych konkursów na realizację usług integracji społecznej, a ostateczne rozliczenia poszczególnych projektów zawierały, m.in. sprawozdanie usługodawcy i zestawienie usługobiorców.

W 2010 r. dane wykazane w zapotrzebowaniach na środki, we wnioskach o zaliczki, a także w sprawozdaniach kwartalnych i rocznym wraz z raportami rozliczeniowymi - wygenerowane przez system MIS - były zgodne z ewidencją księgową i stanem środków na koncie przeznaczonym do obsługi PIS.

Ponadto ustalono, że Urząd terminowo składał kwartalne i roczne sprawozdania finansowe i operacyjne, dotyczące realizacji PPWOW.

Z badań projektów realizowanych w ramach PIS wynika, że przebieg i efekty świadczonych usług integracji społecznej nie odbiegały od zapisanych w ofertach technicznych oraz porozumieniach i umowach zawartych z wykonawcami.

Ustalono, że monitoring związany z realizacją poszczególnych zadań PIS był prowadzony wyłącznie przez Wójta i koordynatora gminnego.

W 2010 r. z udziałem przedstawiciela usługodawcy - poza jednym przypadkiem - przeprowadzono ogółem 18 kontroli, z których sporządzano notatki służbowe.

Dokumenty organizacyjne, w tym Regulamin Organizacyjny Urzędu nie przypisują poszczególnym komórkom organizacyjnym i stanowiskom pracy szczegółowych zadań merytorycznych i trybu, związanych z realizacją projektów finansowanych z pomocowych środków dotacyjnych, w tym również w zakresie kontroli wewnętrznej.

Stosownie do art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego Pan Wójt ma prawo złożyć do dyrektora Delegatury Najwyższej Izby Kontroli w Rzeszowie umotywowane zastrzeżenia w sprawie ocen i uwag zawartych w tym wystąpieniu.