



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Rzeszowie

LRZ-4101-01-02/2012

Rzeszów, marca 2012 r.

Pani
Mariola Zajdel-Ostrowska
Dyrektor
Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej
w Rzeszowie

Na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz. U. z 2012, poz. 82), zwanej dalej ustawą o NIK, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Rzeszowie skontrolowała działania Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej w Rzeszowie (ROPS) w zakresie realizacji w latach 2010 – 2011 Poakcesyjnego Programu Wspierania Obszarów Wiejskich (PPWOW), z uwzględnieniem wykorzystania pożyczki Banku Światowego.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 13 marca 2012 r., Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Rzeszowie, na podstawie art. 60 ust. 1 ustawy o NIK, przekazuje Pani Dyrektor niniejsze

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia działania ROPS w zakresie wdrażania i nadzoru nad realizacją PPWOW w województwie podkarpackim.

ROPS dokonywał przeglądu i opiniowania gminnych strategii rozwiązywania problemów społecznych (GSRPS) oraz stwierdzał zgodność przedkładanych rocznych planów działania gmin w tej dziedzinie z gminnymi strategiami.

ROPS również prawidłowo wywiązywał się z monitoringu realizacji usług przez gminy poprzez weryfikację gminnych zapotrzebowań na środki PPWOW i sporządzanie zbiorczych

zapotrzebowań na te środki, przekazywanych następnie do Wojewody Podkarpackiego, celem ich uruchomienia, a także z weryfikacji sprawozdań jednostkowych gmin i sporządzania sprawozdań łącznych, kierowanych do Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej (MPiPS).

Ustalono, że w województwie podkarpackim Program Integracji Społecznej (PIS), jako jeden z elementów PPWOW, realizowało 51 gmin.

Na realizację PIS oraz szkoleń związanych z wdrażaniem programu gminy zawarły łącznie 2294 umów.

Całkowity budżet projektu, tj. suma wszystkich zawartych przez gminy umów w województwie podkarpackim, wyniósł łącznie 19.368.822,35 zł, w tym na realizację PIS 17.986.622,61 zł oraz na szkolenia z tym związane 1.382.199,74 zł.

W województwie podkarpackim realizację PIS, pod kątem weryfikowania i przekazywania wniosków o dofinansowanie, zakończono zaakceptowaniem i wysłaniem do Wojewody Podkarpackiego ostatniego wniosku o dofinansowanie w dniu 1 października 2010 r.

W 2010 r. działania objęte PIS realizowały wszystkie gminy objęte programem, natomiast w 2011 r. żadna z uprawnionych gmin nie kontynuowała już działań.

Stwierdzono, że w ramach realizacji PIS w 2010 r. gminy zawarły z wykonawcami łącznie 632 umowy na kwotę 4.411.188,90 zł, z czego w komponencie PIS podpisano 517 umów na kwotę 3.623.461,11 zł oraz w komponencie szkoleniowym, związanym z realizacją PIS, zawarto 115 umów na kwotę 787.727,79 zł.

Każda z gmin uczestniczących w realizacji PIS opracowała GSRPS, które były następnie opiniowane przez 3 konsultantów regionalnych – przedstawicieli programu w regionie, którzy pracując w ścisłej współpracy z ROPS, odpowiadali za koordynację PIS na poziomie regionalnym.

Stwierdzono, że wszystkie GSRPS zostały pozytywnie ocenione przez regionalnych konsultantów, z czego w stosunku do 22 strategii, tj. 43% nie wniesiono żadnych uwag, natomiast w stosunku do pozostałych 29, tj. 57% wnoszono sugestie zmian, do rozważenia przy dokonywaniu aktualizacji gminnych strategii.

Ocenianie strategii przez ROPS odbywało się zgodnie z wytycznymi zawartymi w Karcie Kontrolnej GSRPS oraz w zakresie określonym w tej Karcie.

Wszystkie gminy realizujące PIS opracowały plany działania według wzoru określonego w załączniku nr 4 do *Podręcznika Realizacji PIS do wykorzystania przez Gminy, Regionalne Ośrodki Polityki Społecznej i Urzędy Wojewódzkie, PPWOW, Bank Światowy,*

Umowa Nr 7358 POL. Warszawa 25 kwiecień 2008 r. i przekazały do akceptacji konsultanta regionalnego, a następnie zostały pozytywnie zweryfikowane przez ROPS pod kątem właściwego wypełnienia wszystkich pól planu działania przez gminę, zgodności prognozowanego kosztu działania z kwotą alokowaną na daną gminę oraz zgodności planowanego zakresu usług z zapisami w planach strategicznych gminy, w tym w szczególności w GSRPS.

Stwierdzono, że wnioski o przekazanie środków dotacji, kierowane przez ROPS do Wojewody Podkarpackiego, były weryfikowane zgodnie z procedurami opisanymi w podrozdziale 3.2 ww. Podręcznika Realizacji PIS.

Analiza prawidłowości i rzetelności sporządzania przez ROPS sprawozdań łącznych, w oparciu o sprawozdania jednostkowe gmin z realizacji PIS oraz ich zgodności z księgami rachunkowymi, nie wykazała błędów i rozbieżności w tym zakresie.

Ustalono, że w związku z licznymi wpisami danych z datami wstecznymi, do Systemu Informacji Zarządczej (MIS), przez koordynatorów gminnych PIS, po zamknięciu okresów sprawozdawczych, które powodowały zmianę obrazu raportów w stosunku do dokumentów wygenerowanych i przekazanych do ROPS, jak również dokumentów generowanych z pozycji województwa, ROPS zmuszony był do dokonywania korekt sprawozdań przekazywanych do MPiPS.

Jako przykłady należy wymienić korekty raportów sprawozdających realizację PIS w województwie za II kwartał 2010 r., przekazanych przez ROPS do MPiPS w dniach 29 lipca, 3 i 10 sierpnia oraz 25 października 2010 r.

Zmiany te dotyczyły sprawozdań trzech gmin – Radomyśla nad Sanem, Zarszyna oraz Dzikowca i spowodowane były wprowadzeniem przez te gminy do MIS dodatkowych przelewów na rzecz usługodawców, już po sprawozdanym kwartale.

Ponadto ustalono, że ROPS zmuszony był również skorygować i przekazać ponownie w dniu 24 lutego 2011 r. raporty końcowe z realizacji PPWOW w województwie, przesłane do MPiPS w dniu 11 stycznia 2011 r., z powodu zwrotu w dniu 18 stycznia 2011 r. środków dotacji w wysokości 395,76 zł do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie przez Gminę Dzikowiec.

Stwierdzono, że zakres nadzoru prowadzonego nad gminami w zakresie monitorowania PIS był realizowany przez ROPS, m.in. poprzez weryfikację planów działania przekładanych przez gminy, analizę sprawozdań finansowych i wniosków o zaliczki, nadzór nad terminowością i dokładnością wprowadzanych danych przez gminy do MIS, takich jak

raport transferów środków finansowych, wnioski o zaliczkę oraz bezpośredni, stały kontakt telefoniczny i mailowy z koordynatorami gminnymi.

Przebieg działań prowadzonych w ramach PIS był na bieżąco monitorowany, a sprawozdania okresowe gmin były analizowane przed przekazaniem ich do MPiPS.

Pracownicy ROPS nie przeprowadzali bezpośrednich kontroli w podmiotach otrzymujących dotacje z PIS, tj. w siedzibach gmin, zakwalifikowanych do realizacji programu, ponieważ zgodnie z zapisami § 4 ust. 2 pkt. 4 *Porozumienia o współpracy przy realizacji PPWOW*, zawartego między MPiPS a województwem podkarpackim, ROPS miał jedynie możliwość monitorowania realizacji programu.

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