

Warszawa, dnia 24 grudnia 2008 r.



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Departament Nauki, Oświaty

i Dziedzictwa Narodowego

KNO – 41108-1/2008
R/08/015

**Pan
Ryszard Nowak
Prezydent
Nowego Sącza**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz. U. z 2007 r., Nr 231, poz. 1701 ze zm.), zwanej dalej „ustawą o NIK”, Najwyższa Izba Kontroli - Departament Nauki, Oświaty i Dziedzictwa Narodowego skontrolował w Urzędzie Miasta Nowego Sącza (Urząd) realizację zadań wynikających z ustawy o mniejszościach narodowych i etnicznych w latach 2006 – 2008 (do listopada).

W związku z kontrolą, której wyniki zostały przedstawione w protokóle kontroli, podpisanym 12 grudnia 2008 r., stosownie do art. 60 ustawy o NIK, przekazuję Panu Prezydentowi niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie skontrolowaną działalność Urzędu.

Pozytywna ocena skontrolowanej działalności wynika z przestrzegania przez Urząd obowiązków określonych w art. 6 ust. 2 ustawy z dnia 6 stycznia 2005 r. o mniejszościach narodowych i etnicznych oraz o języku regionalnym (Dz. U. Nr 17, poz. 141, ze zm.), tj. obowiązku podejmowania odpowiednich środków w celu popierania pełnej i rzeczywistej równości w sferze życia ekonomicznego, społecznego, politycznego i kulturalnego pomiędzy osobami należącymi do mniejszości, a osobami należącymi do większości.

Urząd stworzył warunki organizacyjne do rozwiązania problemów mniejszości romskiej, bowiem zgodnie z regulaminem organizacyjnym obowiązującym w okresie objętym kontrolą, bezpośrednia koordynacja spraw dotyczących mniejszości romskiej należała do zakresu działania Samodzielnego Stanowiska ds. Społeczności Romskiej wchodzącego w skład Wydziału Zdrowia i Opieki Społecznej, a do podstawowych zadań wspomnianego Wydziału w tym zakresie należało prowadzenie całokształtu spraw dotyczących społeczności Romów, w tym m.in. monitorowanie ich warunków życiowych i przygotowywanie oraz wdrażanie programów na rzecz tej mniejszości. W myśl regulacji regulaminowych, do zadań Wydziału Edukacji w tym zakresie, należało m.in. wspomaganie działań edukacyjnych i współkoordynacja programów rządowych na rzecz mniejszości.

Integrację mniejszości etnicznej ze społecznością miasta zakładał też, jeden z celów strategicznych określonych w dokumencie pn. Strategia Rozwiązywania Problemów Społecznych Miasta na lata 2008 – 2015, uchwalonym przez Radę Miasta uchwałą Nr XXXVI/427/2008 z dnia 25 listopada 2008 r.

W ocenie NIK zadania realizowane w latach 2006 – 2008 mieściły się w katalogu działań organów władzy publicznej wyszczególnionych w art. 18 ust. 2 ustawy o mniejszościach narodowych. Przedsięwzięcia z tego zakresu realizowano w ramach rządowego Programu na Rzecz Społeczności Romskiej (Programu), zajęć edukacyjnych w szkołach samorządowych oraz Programu Inicjatywy Wspólnotowej EQUAL dla Polski 2004 – 2006 – zadanie pn. Inicjatywa na Rzecz Rozwoju Przedsiębiorczości Romów KXETANES – RAZEM.

W latach 2006 – 2008 (do września) w ramach Programu wydatkowano ogółem 978.473, 82 zł, w tym 80% stanowiły kwoty uzyskane z dotacji celowych. Największe kwoty w ramach Programu, tj. 284.733,98 zł wydatkowano na remonty mieszkań romskich, kwotę 115.725,63 zł wydatkowano w związku z zatrudnieniem pielęgniarki środowiskowej oraz zakupami leków i środków higienicznych, 162.555,54 zł na organizację kolonii letnich dla dzieci romskich, 193.592,14 zł na funkcjonowanie świetlic socjoterapeutycznych, 96.600,57 zł na zakup podręczników i wyprawek szkolnych, 47.996,13 zł na organizację zespołów artystycznych i olimpiady sportowej. Pozostałe wydatki dotyczyły zatrudnienia asystentów romskich w szkołach w 2006 r. oraz w Zespole Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w latach 2006 – 2007.

Od 2007 r. wydatki na zadania edukacyjne realizowane w szkołach, w tym zatrudnianie nauczycieli i asystentów romskich wspomagających edukację Romów, pokrywano ze środków naliczonych w części oświatowej subwencji ogólnej. W 2007 r. wydatki z tego tytułu w kwocie ogółem 172.282,34 zł stanowiły około 36% kwoty (476.794,52 zł) naliczonej wg wagi P_{10} określonej w rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej z dnia 21 grudnia 2006 r. w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w 2007 r. (Dz. U. Nr 246, poz. 1799). W 2008 r. (do 30 listopada) wydatki te wyniosły ogółem 280.267,97 zł, tj. około 27% kwoty (1.034.002,20 zł) naliczonej wg wagi P_{10} określonej w rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej z dnia 21 grudnia 2007 r. w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w 2008 r. (Dz. U. Nr 247, poz. 1825).

Na realizację w latach 2006 – 2007 wspomnianego wyżej zadania pn. „Inicjatywa na rzecz rozwoju przedsiębiorczości Romów KXETANES – RAZEM”, wydatkowano 53.762,82 zł ze środków Programu Inicjatywy Wspólnotowej EQUAL dla Polski 2004 – 2006, przyjętego rozporządzeniem Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 21 września 2004 r. w sprawie przyjęcia uzupełnienia programu operacyjnego – program Inicjatywy Wspólnotowej EQUAL dla Polski 2004 - 2006 (Dz. U. Nr 214, poz. 2172, ze zm.). W efekcie Programu, którego Administratorem była Małopolska Wyższa Szkoła Ekonomiczna w Tarnowie, 66 Romów uzyskało kwalifikacje zawodowe m.in. w zawodzie: magazynier operator wózków widłowych, robotnik budowlany oraz organizacji i prowadzenia małej gastronomii, a ponadto 22 Romów zaliczyło kurs prawa jazdy kategorii B.

W ocenie NIK Program KXETANES – RAZEM nie w pełni osiągnął zakładane cele, tj. zmniejszenie dyskryminacji i nierówności Romów na rynku pracy, bowiem mimo zorganizowania dwukrotnie (w lutym w Tarnowie i w marcu w Nowym Sączu), tragów pracy dla przeszkolonych Romów, żaden z biorących udział w Programie nie znalazł zatrudnienia.

Najwyższa Izba Kontroli nie wnosi uwag do współpracy Urzędu z Wojewodą w zakresie rozwiązywania spraw mniejszości oraz do współpracy Urzędu z organizacjami pozarządowymi realizującymi zadania na rzecz mniejszości romskiej.

Stwierdzone uchybienia dotyczyły dokumentowania realizowanych zadań Programu, a w szczególności: nieprawidłowego opisu trzech faktur powykonawczych wystawionych za wykonanie prac remontowych w 2007 r., braków w opisie dowodów finansowo-księgowych z 2007 r. i 2008 r. wystawionych w związku z organizacją kolonii dla dzieci oraz

poprawności sporządzenia sprawozdań końcowych za 2007 r. z zadania dotyczącego organizacji zespołów artystycznych dla dzieci romskich.

1. W dokumentowaniu wydatków remontowych ponoszonych w ramach Programu w 2007 r. nie we wszystkich przypadkach przestrzegano obowiązku określonego w załączniku nr 4 do zarządzenia nr 32 Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 23 czerwca 2005 r. w sprawie zasad postępowania przy udzielaniu dotacji na realizację zadań mających na celu ochronę, zachowanie i rozwój tożsamości kulturowej mniejszości narodowych i etnicznych oraz zachowanie języka regionalnego (Dz. Urz. MSWiA Nr 12, poz. 42), tj. sporządzania na odwrocie każdej faktury w sposób trwały opisu zawierającego informacje z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta oraz jakie było przeznaczenie zakupionych towarów, usług lub innego rodzaju opłaconej należności.

W opisie dwóch faktur VAT nr UM/R/5/05 z dnia 27 lutego 2007 r. i nr UM/R/12/07 nie oznaczono, które z robót wyszczególnionych w tych fakturach zostały wykonane w ramach Programu, a w opisie faktury VAT nr UM/R/61/07 z dnia 14 listopada 2007 r. nie wyszczególniono, w jakim zakresie i w których mieszkaniach przeprowadzone zostały remonty.

2. Informacje na dowodach finansowo-księgowych dotyczące wydatków związanych z organizacją kolonii dla dzieci romskich w ramach Programu, nie spełniały wymogów określonych w ww. załączniku nr 4 do zarządzenia nr 32 Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 23 czerwca 2005 r., bowiem zarówno w roku 2007 jak i 2008 w dokumentach tych nie odnotowano w jakiej części wydatki opłacone zostały z dotacji celowej, a w jakiej ze środków własnych.
3. Sprawozdania końcowe z 2007 r. z zadania dotyczącego organizacji zespołów artystycznych sporządzone przez Szkołę Podstawową nr 3 i nr 9 nie spełniało warunków określonych w ww. załączniku nr 4 do zarządzenia nr 32 Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji, w części dotyczącej wyszczególnienia dokumentów finansowo – księgowych i kwot wydatków opłaconych z dotacji celowych. W sprawozdaniach tych nie wyszczególniono kwot wydatków opłaconych z dotacji celowej.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi, Najwyższa Izba Kontroli – Departament Nauki, Oświaty i Dziedzictwa Narodowego wnosi o: kontynuowanie działań zmierzających do poprawy warunków mieszkaniowych i edukacyjnych Romów oraz wzmocnienie nadzoru nad

dokumentowaniem realizacji zadań wynikających z Programu na Rzecz Społeczności Romskiej.

Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 62 ust. 1 ustawy o NIK, zwraca się do Pana Prezydenta o przesłanie, w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków bądź działaniach podjętych w celu realizacji wniosków lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

Zgodnie z treścią art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, przysługuje Panu Prezydentowi prawo zgłoszenia na piśmie do Dyrektora Departamentu Nauki, Oświaty i Dziedzictwa Narodowego Najwyższej Izby Kontroli 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.