



**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Krakowie**

Kraków, dnia kwietnia 2010 r.

**Pan
Stanisława Kozioł
Kierownik Ośrodka Pomocy
Społecznej w Żabnie
ul. Świętego Jana 3A
33-240 Żabno**

P/09/005
LKR-4100-02-11/2010

Wystąpienie pokontrolne

Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Krakowie przeprowadziła – na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz.U. z 2007 r. Nr 231, poz. 1701 ze zm.) – kontrolę Ośrodka Pomocy Społecznej w Żabnie, zwanego dalej Ośrodkiem, której przedmiotem były powiązania budżetu gminy Żabno z budżetem państwa w zakresie wybranych dochodów i wydatków w 2009 r. Przeprowadzona kontrola dotyczyła: działań windykacyjnych podejmowanych wobec dłużników alimentacyjnych oraz realizacji projektu współfinansowanego z dotacji rozwojowej.

W związku z wynikami kontroli, przedstawionymi w protokole podpisanym 7 kwietnia 2010 r., Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Krakowie przekazuje – stosownie do art. 60 ustawy o NIK – niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działania podejmowane w Urzędzie w kontrolowanym zakresie. Pozytywna ocena wynika z ogólnie prawidłowych, rzetelnych i gospodarnych działań związanych z windykacją oraz z realizacją projektu pn. *Chcę, mogę, potrafię – czas na aktywność w gminie Żabno*, współfinansowanego z dotacji rozwojowej.

Uzasadnienie oceny ogólnej stanowią poniższe uwagi i oceny cząstkowe.

1. Na pozytywną ocenę zasługuje sposób windykacji w 2009 r. zaległości z tytułu wpłat dłużników alimentacyjnych. Na 31 grudnia 2009 r. łączna wysokość tych zaległości – od 64 dłużników – wyniosła 849,2 tys. zł, z tego 809,3 tys. zł stanowiły zaległości powyżej 12 miesięcy (od 55 dłużników).

Oceny działań windykacyjnych dokonano na podstawie kontroli dokumentacji dotyczącej 30 dłużników, w tym 27 posiadających zaległości powyżej 12 miesięcy. Wobec tych dłużników pracownicy Ośrodka podejmowali stosowne działania windykacyjne polegające m.in. na wysyłaniu informacji, wniosków i zapytań do komornika sądowego, powiatowego urzędu pracy, starostwa powiatowego oraz policji, a także na wzywaniu dłużników na wywiad alimentacyjny, wysyłaniu im upomnień oraz kierowaniu wniosków o ściganie ich do prokuratury (6 dłużników). Zważywszy na niekorzystną strukturę dłużników alimentacyjnych, z których większość to dłużnicy mało wypłacalni lub niewypłacalni, NIK nie wnosi uwag do podejmowanych przez Ośrodek działań windykacyjnych. W wyniku podjętych działań zostało wyegzekwowane 17,7 tys. zł.

W Ośrodku nie podejmowano decyzji w sprawie umorzeń, zaniechań poboru oraz odroczeń w spłacie należności budżetu państwa. Nie było też należności przedawnionych.

2. W 2009 r. gmina Żabno realizowała 1 projekt współfinansowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki (PO KL), za który odpowiadał Ośrodek. Na projekt ten, pn. *Chcę, mogę, potrafię – czas na aktywność w gminie Żabno*, wykorzystano w 2009 r. 105,4 tys. zł z dotacji rozwojowej. Przedmiotem projektu były warsztaty psychologiczno-pedagogiczne wraz z zajęciami z doradcą zawodowym. W latach 2008-2009 wartość projektu wyniosła 200,7 tys. zł – odpowiednio 95,3 tys. zł i 105,4 tys. zł, zaś wkład własny gminy Żabno – odpowiednio – 10 tys. zł i 11 tys. zł. Najwyższa Izba Kontroli nie wnosi uwag do realizacji postępu rzeczowego i finansowego projektu.

Analiza dokumentacji dotyczącej wybranych 20 wydatków poniesionych na realizację ww. projektu – o łącznej wartości 40,3 tys. zł (38,2% wydatków w ramach projektu w 2009 r.) – wykazała m.in., że wydatki te prawidłowo zostały uznane za kwalifikowalne. Należy podkreślić, że wykorzystano w całości przyznaną dotację. Najwyższa Izba Kontroli zwraca jednak uwagę na konieczność jej rozliczenia, bowiem do czasu zakończenia kontroli NIK Ośrodek tego nie uczynił z powodu niezatwierdzenia przez Wojewódzki Urząd Pracy w Krakowie (WUP) wniosku o płatność za ostatni okres rozliczeniowy.

11 stycznia 2010 r. Ośrodek przesłał do WUP-u wiosek o płatność za ostatni kwartał 2009 r., natomiast 25 lutego 2010 r. – korektę tego wniosku. Zgodnie z § 7 pkt 8 aneksu z 29 maja 2009 r. do umowy określającej zasady i tryb realizacji projektu, Ośrodek zobowiązany jest w ciągu 10 dni roboczych licząc od daty zatwierdzenia wniosku złożyć rozliczenie projektu będącego w trakcie realizacji.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Krakowie wnosi o zapewnienie terminowego złożenia rozliczenia projektu.

Stosownie do art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, przysługuje Pani Kierownik prawo zgłoszenia pisemnych umotywowanych zastrzeżeń do dyrektora Delegatury NIK w Krakowie w sprawie zawartych w niniejszym wystąpieniu ocen, uwag i wniosku – w terminie 7 dni od daty jego otrzymania.

Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Krakowie – na podstawie art. 62 ust. 1 ustawy o NIK – oczekuje przedstawienia przez Pani Kierownik, w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia, informacji o sposobie wykorzystania uwag i realizacji wniosku oraz o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia.

W razie zgłoszenia zastrzeżeń termin nadesłania informacji, o której wyżej mowa, liczy się od dnia otrzymania ostatecznej uchwały w sprawie ich rozstrzygnięcia, zgodnie z art. 62 ust. 1 ustawy o NIK.

Otrzymują:

1. *Adresat.*
2. *Departament Administracji Publicznej NIK.*
3. *Akta kontroli.*