

**Pan
Jerzy Szpakowski
Wójt Gminy Trawniki**

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 Lublinie przeprowadziła w Urzędzie Gminy Trawniki zwanym dalej „Urzędem”, kontrolę realizacji w latach 2010-2011 Poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich, z uwzględnieniem pożyczki Banku Światowego.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 8 lutego 2012 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Panu Wójtowi niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie wykonanie zadań związanych z realizacją Programu Integracji Społecznej w ramach Poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich, pomimo stwierdzonego uchybienia.

Pozytywną ocenę uzasadnia prawidłowa organizacja i uregulowania wewnętrzne w Urzędzie dotyczące wdrażania Programu Integracji Społecznej (PIS); zgodne z przeznaczeniem wydatkowanie środków na zadania realizowane w ramach Programu; terminowe wykonanie zadań; rzetelne sporządzanie wymaganych sprawozdań i terminowe ich przekazywanie do Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej w Lublinie (ROPS) oraz prawidłowy nadzór przez pracowników Urzędu nad realizacją Programu. Program Integracji Społecznej w Gminie Trawniki realizowano stosownie do podpisanego w dniu 10 marca 2008 r. porozumienia o współpracy z Samorządem Województwa Lubelskiego. Program w całości został zrealizowany w latach 2008-2010.

Zespół ds. PIS powołany zarządzeniem przez Wójta Gminy był odpowiednio przeszkolony, przygotował i realizował prawidłowo poszczególne zadania Programu, zgodnie z zaktualizowaną 16 lutego 2009 r. Strategią Rozwiązywania Problemów Społecznych Gminy Trawniki na lata 2007-2015 oraz zatwierdzonym przez ROPS Planem Działania Programu. Gmina Trawniki zwróciła się do ROPS o uruchomienie w ciągu trzech lat (2008-

¹ Dz. U. z 2012 r., poz. 82

2010) środków finansowych na realizację Programu w wysokości ogółem 498,3 tys. zł, zgodnie z opracowanym Planem Działania PIS. W latach 2008-2010 Gmina zrealizowała 20 projektów o wartości ogółem 498,3 tys. zł, w tym w 2010 r. osiem na kwotę 109,9 tys. zł. W ramach tych środków Gmina wydatkowała m.in.: 231,8 tys. zł na usługi dla dzieci i młodzieży, dla których zorganizowano w systemie pozaszkolnym warsztaty muzyczne, plastyczne, informatyczne, zajęcia sportowo-rekreacyjne m.in. turniej tenisa stołowego, turniej piłki halowej, turniej gier planszowych; 60,4 tys. zł na usługi dla osób starszych czego efektem było powstanie Klubu Seniora oraz 48,3 tys. zł na szkolenia, warsztaty i wyjazdy studyjne. Otrzymane środki (100 %) wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem, odpowiednio w poszczególnych latach: 2008 r. - 135,3 tys. zł, 2009 r. - 253,1 tys. zł i 2010 r. - 109,9 tys. zł. Wyniki analizy pięciu badanych projektów zakończonych w 2010 r. o wartości ogółem 218,9 tys. zł (spośród 20 zrealizowanych w okresie 2008-2010 r.) wykazały, że:

- zlecenie świadczenia usług przez Gminę Trawniki było zgodne z obowiązującym trybem zawartym w podręczniku realizacji Programu Integracji Społecznej,
- usługodawcy wywiązali się ze zobowiązań wynikających z podpisanej umowy/porozumienia z Gminą Trawniki,
- w zawartych umowach/porozumieniach Gmina zabezpieczyła swoje interesy poprzez odpowiednie w nich zapisy tj. wydatkowanie środków wyłącznie na cele określone w umowie, prowadzenie księgowości przez usługodawcę w sposób umożliwiający identyfikację wszelkich operacji finansowych, ustalenie harmonogramu przekazywania wykonawcy środków czy możliwość rozwiązania umowy ze skutkiem natychmiastowym z przyczyn niezależnych od Gminy,
- usługi zostały w pełni zrealizowane przez kontrahentów zgodnie z zawartymi z Gminą Trawniki umowami/porozumieniami,
- koszty zostały poniesione na realizację celów poszczególnych projektów Programu Integracji Społecznej.

Urząd rzetelnie sporządzał sprawozdania kwartalne i roczne dotyczące realizacji Programu i terminowo je przekazywał do ROPS. Uchybieniem w sprawozdaniu za I kwartał 2010 r. dotyczącym rozliczenia otrzymanych środków było nieujęcie w systemie informatycznym MIS kwoty 6.000,00 zł, co było niezgodne z danymi wynikającymi z ewidencji księgowej wydatków prowadzonej przez Urząd w tym zakresie. Pracownik Referatu Finansowego prowadzący obsługę finansową Programu, który dokonał płatności w dniu 30 marca 2010 r. nie przekazał tej informacji pracownikowi obsługującemu system informatyczny MIS, który 31 marca 2010 r. generował raport za I kwartał 2010 r. Kwota powyższa została wprowadzona do systemu MIS w kwietniu 2010 r.

Prawidłowo funkcjonował system kontroli wewnętrznej w zakresie realizacji Programu. Czteroosobowy zespół pracowników Urzędu, powołany zarządzeniem Wójta, w 2010 r. przeprowadził planowe (końcowe) kontrole wszystkich ośmiu zrealizowanych w 2010 r. projektów. W trakcie realizacji poszczególnych projektów, Koordynator PIS w Urzędzie oraz członek zespołu ds. realizacji PIS, na bieżąco monitorowali zakres i terminowość realizowanych usług poprzez analizę otrzymywanych od wykonawców częściowych (miesięcznych, kwartalnych) i końcowych sprawozdań.

W ocenie NIK, realizacja Programu Integracji Społecznej przyczyniła się do zintegrowania społeczności Gminy Trawniki. Po zakończeniu w 2010 r. Programu nadal funkcjonuje Klub Seniora, w ramach którego powstał zespół ludowy i chór parafialny. Przy Gminnym Ośrodku Kultury działa kapela ludowa oraz grupy nieformalne, które nadal spotykają się na zajęciach nordic-walking, zajęciach fotograficznych oraz organizują spotkania i biesiady. W miejscowości Biskupice w wyniku działań integracyjnych powstało w 2011 r. Stowarzyszenie Inicjatyw Społecznych mające w programie m.in. promocję regionu i Gminy.

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 Lublinie umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen i uwag zawartych w tym wystąpieniu.