



**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Poznaniu**

Poznań, dnia 31 stycznia 2011 r.

**Pani
Władysława Czajkowska
Dyrektor
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Rawiczu**

LPO-4114-02-05/2010
I/10/008

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 Poznaniu przeprowadziła w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Rawiczu (Ośrodek), kontrolę realizacji zadań określonych w ustawie z dnia 29 grudnia 2005 r. o ustanowieniu programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, zwanej dalej „ustawą w sprawie Programu”², w okresie od 1 stycznia 2008 r. do 30 września 2010 r.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 17 stycznia 2011 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Pani Dyrektor niniejsze

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność Ośrodka w skontrolowanym zakresie, pomimo stwierdzonych nieprawidłowości.

1. W 2008 r., w grupie 1.162 osób objętych Programem, z posiłków korzystało 460 osób, w tym 386 dzieci do 7 roku życia oraz uczniów szkół. W 2009 r. Programem objęto 1.266 osób, a z posiłków korzystały 502 osoby, w tym 394 dzieci i uczniów. W 2010 r. (do 30 września), spośród 1.077 osób objętych tą formą pomocy z posiłków korzystało 491 osób, w tym 354 dzieci i uczniów. W latach 2009-2010 ze świadczeń realizowanych na podstawie art. 6a ustawy w sprawie Programu, korzystało odpowiednio 6 i 13 dzieci.

W 2008 r. na realizację Programu wydatkowano 413.434 zł, w roku następnym 411.677 zł, a w ciągu trzech kwartałów 2010 r. 281.229 zł, przy czym podkreślić należy, że udział wydatkowanych środków własnych Gminy nie był niższy od 40%.

2. W 2008 r., w Ośrodku wydano 1.287 decyzji, (w tym 461 w sprawie posiłków), w 2009 r. 1.409 decyzji (w tym 528 w sprawie posiłków) oraz w ciągu trzech kwartałów 2010 r. 1.219 (w tym 529 w sprawie posiłków). NIK ocenia pozytywnie sposób prowadzenia postępowań w sprawie przyznania pomocy. Z ustaleń kontroli wynika, że wydane decyzje

¹ Dz. U. z 2007 r. Nr 231, poz. 1701 ze zm.

² Dz. U. Nr 267, poz. 2259 ze zm.

każdorazowo poprzedzone były przeprowadzonymi i rzetelnie udokumentowanymi wywiadami środowiskowymi. Świadczenia przyznane zostały przy zastosowaniu kryterium określonego w art. 5 ust. 1 ustawy w sprawie Programu. Wszystkie odwołania od tych decyzji złożone w Samorządowym Kolegium Odwoławczym były przez ten organ utrzymane w mocy.

3. NIK ocenia pozytywnie sposób zorganizowania przez Ośrodek zbiorowego żywienia dzieci i młodzieży poprzez zawieranie właściwych umów z podmiotami przygotowującymi i dowożącymi do szkół posiłki oraz w zakresie dbałości o szeroki i różnorodny asortyment tych posiłków. Najwyższa Izba Kontroli zwraca przy tym uwagę na niezapewnienie w badanym okresie wszystkim uprawnionym dzieciom i uczniom w szkołach znajdujących się na terenie Gminy posiłków w okresach przerw w nauce. Zaznaczyć należy, że poczynawszy od roku szkolnego 2010/2011, Ośrodek zorganizował nieprzerwane wydawanie posiłków dla uczniów szkół podstawowych, gimnazjów oraz zespołu szkół specjalnych, znajdujących się na terenie Rawicza. Dożywianiem nie objęto nadal uczniów szkół podstawowych w Słupi Kapitulnej i Zielonej Wsi oraz przedszkoli.

4. NIK ocenia negatywnie brak rzetelnego nadzoru nad dokumentowaniem przez placówkę handlową - sprzedającą uprawnionym artykuły żywnościowe - wydatków poniesionych na realizację świadczeń rzeczowych w 2009 r. Kontrola wykazała wadliwe i niekompletne wykazywanie w dowodach sprzedaży (fakturach) wydatków dotyczących tych świadczeń. Ustalenia kontroli w zakresie sposobu realizacji udzielonych świadczeń rzeczowych w ramach Programu wykazały występowanie wśród towarów, pobranych przez świadczeniobiorców w 2009 r. wyrobów przemysłu cukierniczego, co stoi w sprzeczności z celami Programu, w tym z upowszechnianiem zdrowego stylu żywienia.

5. NIK ocenia negatywnie realizację czterech postępowań o udzielenie zamówień publicznych, prowadzonych w trybie przetargów nieograniczonych, dotyczących przygotowania i podawania posiłków dla osób dorosłych w barze mlecznym w 2009 r. oraz dożywiania uczniów w latach szkolnych 2007/2008, 2008/2009 i 2009/2010. W przypadku dwóch postępowań zaakceptowano złożone oferty, pomimo niedotrzymania niektórych formalnych - określonych w specyfikacjach istotnych warunków zamówienia (SIWZ) - wymogów złożenia odrębnych oświadczeń w zakresie akceptacji warunków SIWZ i projektu umowy.

W jednym postępowaniu, z naruszeniem art. 86 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych³, dokonano otwarcia pisemnej oferty dodatkowej o jeden dzień przed wyznaczonym terminem. W trzech postępowaniach w sposób wadliwy sporządzone zostały protokoły ZP-2. Z ustaleń kontroli wynika, że nieprawidłowości te nie miały wpływu na wyniki postępowań o udzielenie zamówień publicznych.

Najwyższa Izba Kontroli zwraca uwagę, że we wszystkich umowach (oraz odpowiednich SIWZ), dotyczących realizacji posiłków w ramach Programu, Ośrodek nie zawarł postanowień dotyczących wymaganych warunków lokalowych, sprzętowych, higienicznych i sanitarnych. Ponadto Ośrodek nie zapewnił sobie w umowach możliwości kontrolowania jakości i rodzaju wydawanych posiłków.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi, Najwyższa Izba Kontroli wnosi o zamieszczanie w umowach z podmiotami realizującymi zadania w zakresie dożywiania postanowień zapewniających wymaganą jakość posiłków oraz możliwość skutecznego sprawowania przez Ośrodek nadzoru w tym zakresie.

³ Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 ze zm.

Najwyższa Izba Kontroli – Delegatura w Poznaniu, na podstawie art. 62 ust. 1 ustawy o NIK, oczekuje przedstawienia przez Panią Dyrektor w terminie 21 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosku bądź o działaniach podjętych w celu realizacji wniosku lub przyczyn niepodjęcia takich działań.

Zgodnie z treścią art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego przysługuje Pani Dyrektor prawo zgłoszenia na piśmie do dyrektora Delegatury NIK w Poznaniu umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen, uwag i wniosku zawartych w tym wystąpieniu.

W razie zgłoszenia zastrzeżeń, zgodnie z art. 62 ust. 2 ustawy o NIK, termin nadesłania informacji, o której mowa wyżej, liczy się od dnia otrzymania ostatecznej uchwały właściwej komisji NIK.