



**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Poznaniu**

Poznań, dnia 15 marca 2011 r.

**Pani
Ewa Kunz
Dyrektor Miejsko-Gminnego
Ośrodka Pomocy Społecznej w Jarocinie**

I/10/008
LPO-4114-02-07/2010

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 skontrolowała realizację przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jarocinie (Ośrodek) zadań określonych w ustawie z dnia 29 grudnia 2005 r. o ustanowieniu programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”² (Program), w latach 2008-2010.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 2 marca 2011 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Pani Dyrektor niniejsze

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

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

W latach 2008-2010 pomocą w ramach Programu objętych było odpowiednio: 2.051, 1.930 i 2.171 osób, z czego z zasiłków celowych na zakup żywności korzystało odpowiednio: 1.132, 1.025 i 1.287 osób. Gorące posiłki w badanym okresie wydano odpowiednio: 919, 905 i 884 osobom (głównie dzieciom i młodzieży).

NIK zwraca uwagę, że przeważającą formą udzielanej pomocy były świadczenia pieniężne (zasiłki celowe) zamiast posiłków. Przyczyniał się tego ograniczony okres dożywiania (od poniedziałku do piątku), a także przerwy w wydawaniu posiłków w okresach ferii i wakacji szkolnych.

NIK pozytywnie ocenia ustalenie przez Radę Miasta Jarocina zasad odpłatności za pomoc przyznaną w formie posiłku w przypadkach, kiedy dochody przekraczały kryterium

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

² Dz. U. Nr 267, poz. 2259 ze zm.

dochodowe określone w art. 8 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej³.

W okresie objętym kontrolą udzielono łącznie 12 zamówień publicznych na kwotę 949,8 tys. zł. W ocenie NIK, postępowania dotyczące zakupu środków żywnościowych na potrzeby kuchni Ośrodka, przeprowadzono stosując poprawnie przepisy art. 69 i 70 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych⁴. Z ustaleń kontroli wynika, że dostawy faktycznie zrealizowane przez jednego z wybranych dostawców artykułów spożywczych przekroczyły wartość przewidzianą w umowie o kwotę 4.607,22 zł. W ocenie NIK, było to skutkiem niewystarczającego nadzoru nad realizacją tej umowy.

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie sposób zorganizowania przez Ośrodek zbiorowego żywienia dzieci i uczniów, którym dowożono posiłki z kuchni Ośrodka, m.in. w wyniku podpisania umów z 11 szkołami podstawowymi i gimnazjami oraz dziewięcioma przedszkolami.

NIK zwraca natomiast uwagę, że z dyrekcjami szkół podstawowych i gimnazjów (8) oraz przedszkoli (6) wydających posiłki z własnych kuchni i stołówek Ośrodek nie zawarł umów bądź porozumień regulujących zasady współpracy. Podstawą zapłaty za wydane posiłki były comiesięczne rachunki (z wyszczególnioną liczbą porcji, ceną jednostkową i wartością), do których załączano imienne wykazy uczniów zakwalifikowanych do dożywiania. Ośrodek nie posiadał natomiast informacji w sprawie spełniania przez te placówki warunków sanitarnych oraz jakości przygotowywanych posiłków.

Ośrodek pozbawiony był również możliwości kontrolowania tych placówek oraz egzekwowania od nich należytego poziomu realizacji usług, w tym także jakości posiłków. W badanym okresie Ośrodek zapłacił placówkom oświatowym łącznie 328.836,11 zł za przygotowane dla uczniów posiłki ze środków Programu.

NIK ocenia pozytywnie stosowanie w Ośrodku systemu HACCP (Analiza Zagrożeń i Krytyczne Punkty Kontroli), spełnianie wymaganych warunków higieny produkcji i dystrybucji żywności, a także przestrzeganie instrukcji dobrej praktyki higienicznej. Ośrodek dysponował informacjami o stosowaniu przez placówki szkolne procedur HACCP przy sporządzaniu posiłków.

Ustalenia kontroli NIK wykazały, że dane zawarte w sprawozdaniach z realizacji Programu były zgodne z ewidencją księgową Ośrodka. Niewykorzystane środki z dotacji Ośrodek zwrócił na rachunek Urzędu Miejskiego w Jarocinie w wymaganych okresach.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi, Najwyższa Izba Kontroli wnosi o:

- 1) podejmowanie działań zmierzających do rozszerzenia pomocy w zakresie dożywiania w formie posiłków,
- 2) zwiększenie nadzoru nad prowadzonymi w Ośrodku postępowaniami o udzielenie zamówień publicznych,
- 3) określenie zasad współpracy z placówkami oświatowymi przygotowującymi posiłki dla dzieci i młodzieży.

³ Dz. U. z 2009 r. Nr 175, poz. 1362 ze zm.

⁴ 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 wniosków, bądź o działaniach podjętych w celu realizacji wniosków 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 prawo zgłoszenia na piśmie dyrektorowi Delegatury NIK w Poznaniu 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 której mowa wyżej, liczy się od dnia otrzymania ostatecznej uchwały właściwej komisji NIK.