



**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Warszawie**

Warszawa, dnia 09 kwietnia 2010 r.

**Pani
Barbara Sobota
Kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Magnuszewie**

LWA-410-06-19/2010
P/09/005

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 Warszawie przeprowadziła w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Magnuszewie² kontrolę w zakresie realizacji Programu Integracji Społecznej³ – jednego z komponentów Poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich, finansowanego z udziałem pożyczki Banku Światowego, w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2009 r.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 4 marca 2010 r., Najwyższa Izba Kontroli⁴, stosownie do art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Pani Kierownik niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia wykorzystanie środków z pożyczki Banku Światowego na finansowanie zadań określonych w Programie.

1. Ustalenia kontroli wykazały, że przedstawionych do Mazowieckiego Centrum Polityki Społecznej⁵ 11 wniosków o zaliczkę na sfinansowanie 26 zamówień związanych z realizacją Programu zostało opracowywanych prawidłowo i rzetelnie. Uzyskana w wyniku realizacji wniosków dotacja w kwocie 412.088,38 zł była niższa o 60.953,35 zł od kwoty przewidzianej w harmonogramie realizacji Programu. Spowodowane to było zmianami w budżecie państwa skutkującymi przesunięciem finansowania części Programu na 2010 r. Wnioski o płatność były składane terminowo. Kwoty wykazane w w/w wnioskach nie przekraczały 25% wartości całkowitej kwoty dotacji i zawierały w załączeniu rozliczenia poprzednich transz uzyskanej dotacji.

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

² Dalej GOPS

³ Dalej Program

⁴ Dalej NIK

⁵ Dalej MCPS

2. Ustalono, że realizacja Programu przebiegała zgodnie z planem działania i strategią opracowaną przez Gminę Magnuszew. Dotacja celowa z budżetu państwa przekazana Gminie w części na 2009 r. wydatkowana została, m.in. na cykliczne zajęcia integracyjne, edukacyjne i rekreacyjne dla osób starszych, na usługi dla dzieci i młodzieży obejmujące zajęcia edukacyjno - sportowe, organizację czasu wolnego dla dzieci i młodzieży, organizację imprez kulturalnych dla całej społeczności gminnej oraz usługi dla rodzin w zakresie porad prawnych i funkcjonowanie mini przedszkola.
3. NIK pozytywnie ocenia proces kontraktowania usług społecznych w ramach Programu. Zakontraktowano 12 (z 12 złożonych) usług społecznych na kwotę 326.213,61 zł oraz zakończono realizację 3 zakontraktowanych w 2008 r. usług na kwotę 33.720,61 zł. Przed uruchomieniem procesu kontraktowania organizowane były spotkania informacyjno – promocyjne dotyczące planowanego działania. Ogłoszenia o konkursach zamieszczone były w siedzibie Gminy oraz na stronie internetowej i zawierały informacje, o których mowa w Podręczniku Realizacji Programu. Złożone oferty były kompletne, spełniały warunki formalne oraz ustalone kryteria techniczne. Ogłoszenia wyników konkursów spełniały wymagane warunki. Zakontraktowane usługi realizowane były zgodnie z Programem oraz specyfikacją i standardami technicznymi. Wszystkie wydatki związane z realizacją Programu były kosztami kwalifikowanymi.
4. NIK nie wnosi uwag do przygotowanego przez GOPS rozliczenia się Urzędu Gminy z Regionalnym Ośrodkiem Polityki Społecznej odnośnie wydatkowanych środków. Dane wykazane w sprawozdaniach jednostkowych (kwartalnych) i łącznych (rocznych 2008 i 2009 r.) były zgodne z ewidencją księgową oraz z danymi wprowadzonymi do systemu informatycznego. Wszystkie projekty zaplanowane na 2009 r. zostały zrealizowane, a przeznaczona na nie kwota 412.088,38 zł została w całości wydatkowana.

Przedstawiając powyższe oceny Najwyższa Izba Kontroli odstępuje od formułowania wniosków pokontrolnych.

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 do dyrektora Delegatury NIK w Warszawie umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen, zawartych w tym wystąpieniu.