

**PODLASKI URZĄD WOJEWÓDZKI
w BIAŁYMSTOKU
15-213 Białystok, ul. Mickiewicza 3**

PS-IV.431.2.2015.EW

Pan
Paweł Mikłasz
Wójt Gminy Kuźnica

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 175 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U z 2013 r., poz. 885 j.t. ze zm.), art. 3 ust 1 pkt 4 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 roku o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (t.j. Dz. U. Nr 2015, poz. 525), art. 36 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) w zw. z art. 115 ustawy z dnia 12 marca 2004 o pomocy społecznej (tj. Dz. U z 2015, poz. 163 ze zm.) w dniu 29 października 2015 r. pracownicy Wydziału Polityki Społecznej Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego:

- 1) Emilia Wierzbicka – inspektor wojewódzki - upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 1/2015, znak: PS-IV.431.2.2015.EW z dnia 15 października 2015 r. wydane z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej,
 - 2) Ewa Bijak – główny specjalista - upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 2/2015, znak: PS-IV.431.2.2015.EW z dnia 15 października 2015 r. wydane z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej,
- przeprowadzili kontrolę w Urzędzie Gminy Kuźnica, ul. 1000-lecia Państwa Polskiego 1 16-123 Kuźnica.

Zakres kontroli i okres objęty kontrolą:

Prawidłowość realizacji wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020 i prawidłowość wykorzystania dotacji udzielonej z budżetu państwa na w/w zadanie pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokością w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r.

Ilekcroć w dalszej części protokołu jest mowa o:

- 1) ośrodka/GOPS – należy rozumieć Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kuźnicy,
- 2) ustawie o finansach publicznych – należy rozumieć ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U z 2013 r., poz. 885 j.t. ze zm.),
- 3) Programie – należy rozumieć program wieloletni „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” ustanowiony Uchwałą Nr 221 Rady Ministrów z dnia 10 grudnia 2013 r. w sprawie ustanowienia wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020 (M.P. z 2013 r. poz. 1024),
- 4) ustawie o pomocy społecznej – należy rozumieć ustawę z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (D. U. z 2015 r., poz. 163 ze zm.).

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie ocenia się pozytywnie.

Ustalenia kontroli:

1. Sposób realizacji programu:

Koordynatorem programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020 jest Pan Paweł Mikłasz Wójt Gminy Kuźnica.

Program realizowany jest przez GOPS w Kuźnicy, Zespół Szkół w Kuźnicy oraz Przedszkole w Kuźnicy. Gmina realizuje Program również poprzez opłacanie dożywiania dzieciom z terenu gminy Kuźnica, w szkołach z poza terenu gminy:

- w VIII Liceum Ogólnokształcącym im. K. Wielkiego w Białymstoku ul. Piastowska 5 - 2 uczniom,
- w Bursie Szkolnej w Białymstoku, ul. Dobra 3 - 1 uczniowi,
- w Zespole Szkół w Sokółce, ul. Mickiewicza 11 - 17 uczniom,
- w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Sokółce, ul. Osiedle Zielone 1A - 2 uczniom,
- w Zespole Szkół Mechanicznych CKP nr 2 im. św. Józefa w Białymstoku, ul. Broniewskiego 14 - 3 uczniom,
- w Zespole Szkół Handlowo-Ekonomicznych im. M. Kopernika w Białymstoku, ul. Bema 105 - 2 uczniom,
- w Zespole Szkół Rolniczych CKP w Białymstoku, ul. ks. St. Suchowola - 1 uczniowi,
- w Zespole Szkół w Sidrze, ul. Szkolna 1 - 3 uczniom,
- w Zespole Szkół Ogólnokształcących w Sokółce, ul. Os. Zielone 2 - 1 uczniowi,
- w Liceum Plastycznym im. A. Grottgera, im. w Supraślu, ul. Plac Kościuszki 1 - 1 uczniowi,
- w Zespole Szkół Ogólnokształcących Nr 10 im. bł. Ks. M. Sopoćki w Białymstoku, ul. Sokóleńska 1 - 1 uczniowi.

Dożywianie w szkołach prowadzone jest w formie gorących posiłków, które wydawane są w stołówkach szkolnych. W Zespole Szkół w Kuźnicy funkcjonuje kuchnia oraz stołówka szkolna. W Przedszkolu w Kuźnicy posiłki przygotowywane są w kuchni, a wydawane w salach zajęciowych.

Zgodnie z oświadczeniem kierownika Ośrodka Wójt koordynuje Program za pośrednictwem Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kuźnicy poprzez:

- analizę sprawozdań z działalności Ośrodka, w którym przedstawiane są wyniki sprawozdań z dożywiania i działań bieżących ośrodka,
- analizę sprawozdań resortowych: Sprawozdania z realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, Sprawozdanie półroczne i roczne z udzielonych świadczeń z pomocy społecznej-pieniężnych, w naturze i usługach,
- analizę zadań wskazanych w „Gminnej Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych w Gminie Kuźnica na lata 2011-2020”.

Działalność kuchni i stołówki w Zespole Szkół w Kuźnicy i kuchni w Przedszkolu w Kuźnicy znajduje się pod kontrolą sanitarną. Kontrole Państwowego Powiatowego Inspektoratu Sanitarnego przeprowadzane w dn. 09.04.2014 r. w Zespole Szkół w Kuźnicy i 16.10.2014 r. w Przedszkolu w Kuźnicy nie wykazały zastrzeżeń. Ponadto pracownicy ośrodka na bieżąco współpracują z intendentkami oraz pedagogiem w zakresie organizacji dożywiania i liczby osób potrzebujących objęcia powyższą formą pomocy. W 2014 r. zawarte umowy i porozumienia z placówkami prowadzącymi dożywianie ustalają wytyczne odnośnie jakości posiłków jak również ich ilości. Szkoły w ramach prowadzonego dożywiania zobowiązują się do przekazywania uczniom kierowanym przez ośrodek posiłków identycznych pod względem ilościowym i jakościowym jak dla uczniów ponoszących koszty posiłków samodzielnie.

Szacowanie potrzeb w zakresie Programu oparte jest na analizie liczby osób korzystających z Programu w poprzednim roku. Informacja o programie jest umieszczana na tablicy ogłoszeń Ośrodka, udostępniana przez pracowników socjalnych w trakcie wykonywania obowiązków służbowych, którzy informują klientów o możliwości skorzystania z pomocy w formie dożywiania. Informacja o realizacji programu została przekazana również do Zespołu Szkół w Kuźnicy i Przedszkola w Kuźnicy.

Zgodnie w oświadczeniu kierownika ośrodka nie notuje się sygnałów ze środowiska odnośnie osób potrzebujących, którzy nie zostali objęci dożywianiem. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej stale monitoruje potrzeby, współpracując z placówkami na terenie gminy poprzez stały kontakt telefoniczny z ich pracownikami np.: intendenkami, pedagogiem i wychowawcami szkoły i przedszkola.

Ponadto na terenie Gminy Kuźnica jest realizowany przez Polski Komitet Pomocy Społecznej program FEAD. OPS współpracuje z wymienioną organizacją lokalną w zakresie wydawania skierowań dla osób potrzebujących. Gmina Kuźnica nie uczestniczyła w innych programach mających na celu popularyzację zdrowego stylu życia.

2. Zakres podmiotowy i przedmiotowy programu:

Gmina realizuje Program na podstawie ustawy o pomocy społecznej. W związku z przyjętą uchwałą Rady Ministrów z dnia 10 grudnia 2013 r. w sprawie ustanowienia wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020 (M. P. z 2013 r., poz. 1024) podjęto na sesji Rady Gminy w Kuźnicy następujące uchwały:

- Nr XXVII/169/14 z dnia 24 stycznia 2014 r. w sprawie podwyższenia kryterium dochodowego uprawniającego do przyznania nieodpłatnie pomocy w zakresie dożywiania oraz ustalenia zasad zwrotu wydatków na świadczenia z pomocy społecznej w zakresie dożywiania w ramach wieloletniego programu wspierania gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020,
- Nr XXVIII/176/14 z dnia 19 lutego 2014 r. w sprawie ustanowienia wieloletniego programu osłonowego w zakresie dożywiania „Pomoc gminy w zakresie dożywiania” na lata 2014 - 2020.

W ramach realizacji programu, pomocą objęto zarówno dzieci jak i osoby dorosłe. Dzieciom i uczniom uczęszczającym do placówek edukacyjnych zapewniono gorące posiłki, jednakowe pod względem ilościowym i jakościowym. Osoby i rodziny znajdujące się w sytuacjach wymienionych w art. 7 ustawy z dnia 12 marca 2014 r. o pomocy społecznej oraz dzieci i uczniowie podczas dni wolnych od nauki otrzymywali pomoc w formie świadczenia pieniężnego na zakup żywności lub w formie pomocy rzeczowej.

Programem objęto 448 osoby, w tym: 78 dzieci do czasu podjęcia nauki w szkole podstawowej, 185 uczniów do czasu ukończenia szkoły ponadgimnazjalnej, 206 osób znajdujących się w sytuacjach wymienionych w art. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, w szczególności osobom samotnym, w podeszłym wieku, chorym lub niepełnosprawnym.

Pomocą udzieloną bez wydawania decyzji i bez przeprowadzania wywiadu środowiskowego objęto 31 uczniów. Liczba ta nie przekroczyła w miesiącach badanych 20% liczby uczniów i dzieci dożywianych.

W okresie objętym kontrolą udzielono 24.911 posiłków, 176 zasiłków celowych na zakup posiłku lub żywności oraz 90 rodzinom w formie pomocy w postaci produktów żywnościowych. W okresie wolnym od nauki, tj. wakacji letnich udzielano pomocy w formie zasiłków celowych na zakup żywności. W lipcu 2014 r. z takiej formy pomocy skorzystało 47 dzieci na kwotę 2820 zł, natomiast w sierpniu 2014 r. skorzystało 72 dzieci na kwotę 5100 zł. W czasie ferii zimowych udzielono pomocy w formie świadczeń rzeczowych w postaci produktów żywnościowych. Z powyższej formy pomocy skorzystało 169 dzieci na kwotę 11 591,45zł.

3. Finansowanie programu oraz warunki przyznawania gminom środków budżetu państwa przeznaczonych na realizację programu na lata 2014-2020,

W dniu 24 stycznia 2014 r. Rada Gminy Kuźnica podjęła uchwałę Nr XXVII/168/14 w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kuźnica na rok 2014, w dz. 852 – Pomoc Społeczna, rozdział 85295 Pozostała działalność § 2030 w kwocie 61 000 zł. Następnie Wójt Gminy Kuźnica wprowadził zmiany: Zarządzeniem Nr 190/14 z dnia 19 lutego 2014 r. (zmniejszenie 4 100 zł), Zarządzeniem Nr 225/14 z dnia 11 lipca 2014 r. (zwiększenie 35 100 zł),

W 2014 roku dokonywano zmian w budżecie gminy zgodnie z przyznawanymi decyzjami dotyczącymi wysokości kwot dotacji we właściwej klasyfikacji budżetowej.

Umowa pomiędzy Wojewodą Podlaskim a Wójtem Gminy dotycząca dofinansowania środkami pochodzącymi z budżetu państwa, zadania własnego gminy o charakterze obowiązkowym, realizowanego w ramach „Wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014 -2020, została zawarta 20 lutego 2014 r. Wysokość dotacji przyznanej przez Wojewodę wyniosła 56 900 zł. Następnie podpisano Aneks Nr 1/2014 w dniu 17 lipca 2014 r. na kwotę 92 000 zł. Umowę realizowano prawidłowo.

Koszt całkowity Programu wyniósł 117 000 zł, z tego dotacja 92 000 zł, środki własne 25 000 zł. Udział środków własnych gminy był nie mniejszy niż określony w umowie między Wojewodą Podlaskim a Wójtem Gminy Kuźnica.

Gmina udzieliła wsparcia ze środków przekazanych w ramach programu w formie:

- posiłku 24 911 posiłków na kwotę 79 018 zł,
- świadczeń pieniężnych na zakup posiłku lub żywności – 176 świadczenia na zakup posiłku lub żywności na kwotę 20 220 zł,
- świadczenia rzeczowe w postaci produktów żywnościowych – 90 rodziny na kwotę 11 591 zł

Gmina nie wydatkowała środków na dowóz posiłków.

Zbadano 15 losowo wybranych faktur, not księgowych, rachunków obejmujących okres: marzec, październik i grudzień. Wszystkie były sprawdzone pod względem merytorycznym jak i formalno – rachunkowym, a także zatwierdzone przez osoby upoważnione. Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Kuźnica prawidłowo dokonywał klasyfikacji poniesionych wydatków. Sprawdzono 10 decyzji przyznających świadczenia w ramach Programu, wszystkie były realizowane prawidłowo.

4. Sprawozdawczość i monitoring realizacji programu

W ramach koordynacji Programu Wójt Gminy Kuźnica za pośrednictwem Ośrodka przekazywał Wojewodzie kwartalne informacje o realizacji Programu w gminie w formie sprawozdań przy użyciu Centralnej Aplikacji Statystycznej –CAS.

Sprawozdania w wersji papierowej jak i elektronicznej złożone były w terminie. Informacje zostały sporządzone rzetelnie i zgodnie z formularzami sprawozdawczymi.

W 100 % wykorzystano uruchomione środki finansowe na realizację Programu w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r.

W związku z tym, iż nie stwierdzono istotnych nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

Z up. WOJEWODY PODLASKIEGO

/ – / Andrzej Kozłowski
Dyrektor
Wydziału Polityki Społecznej