

Białystok, 06 listopada 2014 r.

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

PS-IV.431.11.2014.EW

**Pan
Jacek Albin Nowakowski
Wójt Gminy Łomża**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 3 ust 2, art. 28 ust 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 roku o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. Nr 31, poz. 206 z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) w zw. z art. 22 pkt 8 ustawy z dnia 12 marca 2004 o pomocy społecznej (tj. Dz. U z 2013, poz. 182 ze zm.) w dniu 3 października 2014 r. pracownicy Wydziału Polityki Społecznej Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego:

- 1) Emilia Wierzbicka – inspektor wojewódzki - upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 1/2014, znak: PS-IV.431.11.2014.EW z dnia 19 września 2014r. wydane z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej,
 - 2) Ewa Bijak – starszy inspektor wojewódzki - upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 2/2014, znak: PS-IV.431.11.2014.EW z dnia 19 września 2014r. wydane z upoważnienia Wojewody Podlaskiego przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej,
- przeprowadzili kontrolę w Urzędzie Gminy Łomża, ul. Marii Skłodowskiej Curie 1a 18-400 Łomża.

Zakres kontroli i okres objęty kontrolą:

Przedmiot kontroli: Prawidłowość realizacji Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” i prawidłowość wykorzystania dotacji udzielonej z budżetu państwa na w/w zadanie pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokością w okresie od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.

Ilekróć w dalszej części protokołu jest mowa o:

- 1) ośrodku/OPS – należy rozumieć Ośrodek Pomocy Społecznej w Łomży,
- 2) ustawie o ustanowieniu programu wieloletniego – należy rozumieć ustawę z dnia 29 grudnia 2005 r. o ustanowieniu programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania (Dz. U. Nr 267, poz. 2259 ze zm.),
- 3) rozporządzeniu w sprawie realizacji programu wieloletniego – należy rozumieć rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 7 lutego 2006 r. w sprawie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (Dz. U. z 2006r., Nr 25, poz. 186 ze zm.),
- 4) Programie – należy rozumieć program wieloletni „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,
- 5) ustawie o pomocy społecznej – należy rozumieć ustawę z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (D. U. z 2013r., poz. 182 ze zm.).

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie ocenia się pozytywnie.

Ustalenia kontroli:

I. Finansowanie programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

W dniu 15 listopada 2012 r. zarządzeniem Wójta Gminy Łomża Nr 121/12 w sprawie projektu budżetu Gminy Łomża na rok 2013, ujęto kwotę dotacji na realizację własnych zadań bieżących gminy zgodnie z projektem ustawy budżetowej na 2013 rok w dz. 852 – Pomoc Społeczna, rozdział 85295 Pozostała działalność § 2030. W 2013 roku dokonywano zmian w budżecie gminy zgodnie z przyznawanymi decyzjami dotyczącymi wysokości kwot dotacji we właściwej klasyfikacji budżetowej.

Porozumienie pomiędzy Wojewodą Podlaskim a Wójtem Gminy dot. wysokości dotacji przyznanej przez Wojewodę na dofinansowanie zadania własnego gminy w zakresie dożywiania osób potrzebujących w ramach programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w 2013 roku zawarto w dniu 01.02.2013 r. na kwotę 139 046 zł. Następnie podpisano Aneks Nr 1/2013 w dniu 30 lipca 2013 r. na kwotę 199 408 zł oraz Aneks Nr 2/2013 w dniu 21 listopada 2013 r. na kwotę 185 000 zł.; Porozumienie realizowano prawidłowo.

Koszt całkowity Programu wyniósł 248 667 zł, z tego dotacja 185 000 zł i środki własne 63 667 zł. Udział środków własnych gminy był nie mniejszy niż określony w porozumieniu między Wojewodą Podlaskim a Wójtem Gminy Łomża. Programem objęto 304 osoby, w tym wszystkie osoby zamieszkujące tereny wiejskie.

Program był realizowany w 9 szkołach podstawowych i 1 gimnazjum prowadzonych przez Gminę Łomża oraz w 11 placówkach funkcjonujących na terenie innych gmin. W 2013 r. wydano 32 563 posiłki, z tego: całodzienne wyżywienie 514, pełny obiad 25 306; mleko, bułka/ kanapki 6 743.

W okresie sprawozdawczym udzielono pomocy w formie zasiłków celowych 46 osobom na kwotę 6900 zł, nie udzielono świadczeń rzeczowych, a także nie wydatkowano środków na dowóz posiłków jak i doposażenie punktów. Zbadano 15 rachunków obejmujących okres: maj, wrzesień i grudzień. Wszystkie rachunki były sprawdzone pod względem merytorycznym jak i formalno – rachunkowym, a także zatwierdzone przez osoby upoważnione. Ośrodek Pomocy Społecznej Gminy Łomża prawidłowo dokonywał klasyfikacji poniesionych wydatków.

II. Organizacja realizacji Programu i baza żywienia.

Art. 5 ustawy z dnia 29 grudnia 2005 r. o ustanowieniu programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania wskazuje, że beneficjentami pomocy w zakresie dożywiania mogą być osoby, których dochód nie przekracza 150 % kryterium dochodowego, o którym mowa w art. 8 ust. 1 pkt. 1 i 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej. W okresie kontrolnym Rada Gminy Łomża posiadała Uchwałę Nr XXXIV/197/2006 z dnia 28 marca 2006 r., w której określiła warunki odpłatności za pomoc w formie dożywiania przyznaną w ramach programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Wieloletni program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” realizował Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łomży, który jest jednostką organizacyjną Gminy Łomża.

Zgodnie z wyjaśnieniami Kierownika Ośrodka, potrzeby dotyczące realizacji Programu ustalane były we współpracy z dyrektorami, na podstawie zgłaszanych propozycji dzieci oraz analizy realizacji Programu w latach poprzednich. Ośrodek poszerzał krąg adresatów Programu poprzez udzielanie informacji przez pracowników socjalnych w trakcie pracy w środowisku oraz pracowników działu świadczeń rodzinnych o możliwości korzystania ze świadczeń.

Monitoring realizacji programu prowadzony był poprzez wizyty pracowników Ośrodka w placówkach wydających posiłki, poprzez rozmowy z dyrektorami szkół, nauczycielami i dziećmi spożywającymi posiłek w szkole. Z kontroli sporządzane były notatki służbowe. Wymagania odnośnie posiłków były określone w Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia. Zgodność z zamówieniami kontrolują dyrektorzy szkół, którzy w sytuacji wszelkich rozbieżności informują o tym Ośrodek oraz dostawcę żywności. Zgodnie z informacjami kierownika jednostki w okresie kontrolnym nie miały miejsca negatywne incydenty związane z żywieniem dzieci. Funkcjonowanie punktów żywnościowych nadzorowane jest również przez Stację Sanitarno- Epidemiologiczną w Łomży.

III. Formy i zakres pomocy.

W okresie kontrolnym Ośrodek udzielał pomocy w formie posiłków, a także przyznawał świadczenia pieniężne na zakup posiłku lub żywności. Nie udzielał świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych. Skontrolowano pod względem formalnym 10 decyzji kończących

postępowania administracyjne dotyczące ustalania uprawnień do świadczeń w formie posiłków i świadczeń pieniężnych na zakup posiłku lub żywności.

Gmina realizowała posiłki na terenie 10 placówek. W 4 jednostkach organizacyjnych gminy tj.: w Szkole Podstawowej w Podgórzu,, w Szkole Podstawowej w Lutostani, oraz w Szkole Podstawowej w Puchalach **uczniowie korzystali z pomocy w formie „suchego posiłku”**.

W pozostałych 6 placówkach prowadzonych przez gminę uczniowie korzystali z pomocy w formie pełnego obiadu, całodziennego wyżywienia. Zgodnie z wyjaśnieniami kierownika jednostki wszystkim dożywianym dzieciom zapewniane były jednakowe posiłki pod względem ilościowym i jakościowym.

Łącznie pomocy w formie posiłku udzielono 255 osobom, w tym 201 osobom w postaci pełnego obiadu, całodziennego wyżywienia 5 osobom i 49 osobom w postaci mleka, bułki/kanapki.

Osoby, którym udzielono pomocy, korzystały łącznie z 32 563 posiłków, w tym 25 820 pełnych obiadów lub całodziennego wyżywienia (79,29 %) i 6743 w formie mleka, bułki, kanapki (20,70 %).

Pomocy w formie zasiłków celowych udzielono 24 osobom.

Kierownik Ośrodka wyjaśnił, że obecnie w czterech szkołach jest zapewniany suchy prowiant z uwagi na brak zaplecza gdzie można byłoby wydawać posiłki. W 2015 roku planowane jest uruchomienie stołówki w Szkole Podstawowej w Podgórzu, a w kolejnych latach uruchomienie kuchni w Szkole Podstawowej w Wygodzie, w której będą przygotowywane obiady w celu stopniowego obejmowania pełnym obiadem wszystkich dzieci ze szkół z terenu Gminy Łomża.

W okresie kontrolnym Ośrodek objął Programem dzieci do lat 7, uczniów do ukończenia szkoły ponadgimnazjalnej, jak również osoby dorosłe. Udzielono 17 dzieciom pomocy w formie posiłku nie wymagającej przeprowadzania wywiadu środowiskowego na podstawie art. 6a ustawy o ustanowieniu Programu. Dożywianie w okresie wolnym od nauki (wakacji letnich) realizowano w formie zasiłków celowych na zakup żywności.

Ponadto Gmina Łomża uczestniczyła w programach: „Owoce w szkole”, „Szkłanka mleka”, „Trzymaj formę”, „Śniadanie daje moc”.

IV. Sprawozdawczość i monitoring realizacji Programu.

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

W 86 % wykorzystano uruchomione środki finansowe na realizację Programu w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 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