



Poznań,.....

WOJEWODA WIELKOPOLSKI

PS.I-8.0932-24/09

Pan
Adam Cukier
Wójt Gminy Siedlec

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 36 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. Nr 31, poz. 2006) przeprowadzona została kontrola problemowa w Urzędzie Gminy Siedlec w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji na realizację w 2008 r. programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”¹, zwanego dalej „programem”. W związku z tą kontrolą, Wojewoda Wielkopolski przekazuje Panu Wójtowi niniejsze wystąpienie pokontrolne.

W toku kontroli ustalono, co następuje:

Wojewoda Wielkopolski zawiadomił Wójta Gminy Siedlec o kwocie przyznanej dotacji celowej na rok 2008 w wysokości 192.300,00 zł po stronie dochodów i wydatków w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdziale 85295 – Pozostała działalność, § 2030 Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy, z przeznaczeniem na realizację wieloletniego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Przyznane kwoty w ramach dotacji celowej przekazywane były przez Wielkopolski Urząd Wojewódzki na rachunek bankowy Urzędu Gminy w miesięcznych transzach, w terminach umożliwiającym pełne i terminowe wykonanie zadania przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Siedlcu.

Pomocy w formie dożywiania uczniów i dzieci w 2008 r. udzielano na wniosek rodziców, przedstawicieli szkół i przedszkoli oraz pracowników socjalnych OPS. Po ustaleniu sytuacji materialnej rodzin, uczniów i dzieci przez pracownika socjalnego oraz po spełnieniu kryteriów określonych w ustawie, kierownik OPS wydawał decyzje przyznające ciepły posiłek dwudaniowy.

W 2008 roku kierownik OPS wydał łącznie 287 decyzji przyznających posiłek. Sprawdzono 35 decyzji przyznających posiłek dla osób korzystających z pomocy w ramach realizacji programu.

Kontrola decyzji przyznających pomoc w formie posiłku wykazała, iż świadczenia w postaci posiłku otrzymały osoby uprawnione, których dochód w rodzinie nie przekraczał kryterium dochodowego, określonego w art. 5 pkt 1 ustawy z 29 grudnia 2005 r. o ustanowienie programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Kryterium dochodowe w badanym okresie wynosiło dla osoby w rodzinie 351,00 zł. W wyniku kontroli wrywkowej akt osobowych klientów OPS stwierdzono, że dochód osób otrzymujących pomoc w formie posiłku nie przekraczał 150% kryterium dochodowego, wobec czego osoby te spełniały warunki wymagane przepisami.

Zgodnie z art.107 § 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks Postępowania Administracyjnego (Dz. U. z 2000 r. Nr 98 poz.1071 ze zm.) decyzja powinna zawierać: oznaczenie organu administracji publicznej, datę wydania, oznaczenie strony lub stron, powołanie podstawy prawnej, rozstrzygnięcie, uzasadnienie faktyczne i prawne, pouczenie oraz czy i w jakim trybie służy od niej odwołanie, podpis z podaniem imienia i nazwiska oraz stanowiska służbowego osoby upoważnionej do wydania decyzji.

Wydane przez kierownika OPS w 2008 r. decyzje przyznające świadczenie w formie posiłku zawierały katalog wymaganych elementów określonych w ww. artykule.

OPS realizował program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w 11 placówkach oświatowych na terenie Gminy Siedlec, z którymi zostały zawarte umowy określające zasady finansowania wydawanych posiłków. Rozliczenia dokonywano co miesiąc, po uprzednim wystawieniu rachunku przez placówkę oświatową, do którego dołączana była każdorazowo lista dzieci korzystających z posiłku. Jednostką nadzorującą placówki oświatowe na terenie Gminy Siedlec jest Gminny Zespół Obsługi Ekonomiczno – Administracyjny Szkół i Placówek.

¹ Dz. U. Nr 267,poz.2259 z 2005 r.

W ramach czynności kontrolnych dokonano oględzin miejsc przygotowywania i wydawania posiłków w wybranych losowo placówkach oświatowych:

- Przedszkolu w Tuchorzy,
- Przedszkolu w Starej Tuchorzy,
- Zespole Przedszkola - Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Chobienicy,
- Zespole Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Kopanicy,
- Zespołu Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Siedlcu,

Ustalono, iż ww. punktach żywieniowych zachowano podstawowy warunek art. 3 ust.1 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 7 lutego 2006 r. w sprawie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, pomoc w formie posiłku była udzielana ze szczególnym uwzględnieniem posiłku gorącego, w celu zapewnienia zdrowego żywienia (obiad dwudaniowy).

Na podstawie § 11 ust.1 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 7 lutego 2006 r. w sprawie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (Dz. U. nr 25, poz.186 ze zm.) kwartalne sprawozdania z realizacji programu w 2008 r. sporządził OPS. Sprawozdania przekazano Wojewodzie Wielkopolskiemu w obowiązujących terminach. Dane zawarte w kwartalnych informacjach o realizacji programu w gminie były zgodne z zapisem § 11 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 17 lutego 2006 r. w sprawie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (Dz. U. Nr 25 poz. 186 ze zm.).

Środki z dotacji celowej otrzymane na realizację programu w 2008 r. w kwocie ogółem 192.300,00 zł zostały wydatkowane zgodnie z przeznaczeniem, rozliczenie dotacji wykazano w wyodrębnionej ewidencji księgowej zgodnie z § 6 porozumienia.

Gmina wdrażała działania zmierzające do rozwoju i wykorzystywania bazy żywieniowej, ponosząc wydatki ze środków własnych w kwocie 19.721,84 zł, na doposażenie punktów przygotowywania i wydawania posiłków w 5 placówkach oświatowych.

Ponadto, na adaptację pomieszczeń gospodarczych kuchni w Przedszkolu w Tuchorzy wydatkowano kwotę 88.904,31 zł oraz zakupiono dodatkowy niezbędny sprzęt AGD o wartości 10.786,47 zł.

Ogółem udział środków własnych gminy wynosił 190.530,62 zł, co stanowiło 72,33% całości wykonanego zadania obejmującego dożywianie oraz doposażenie punktów żywieniowych. Kwota ta winna być wykazana w sprawozdawczości rocznej z realizacji programu. Gmina wykazała kwotę mniejszą niż faktycznie poniesione wydatki ze środków własnych tj.71.18,00 zł.

Biorąc powyższe pod uwagę wnoszę o kwartalne weryfikowanie udziału środków własnych w realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” oraz wykazywanie w sprawozdawczości wydatków własnych faktycznie poniesionych w danym kwartale, co pozwoli na wykazanie faktycznego udziału procentowego w realizacji zawartego porozumienia w roku budżetowym.

/Z up. Wojewody Wielkopolskiego

Przemysław Pacia

Wicewojewoda Wielkopolski/