

PS-I.431.3.4.2014

Szanowny Pan
Józef Blank
Burmistrz Nowego Miasta Lubawskiego

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092), zwanej dalej: „ustawą o kontroli w administracji rządowej”, przekazuję Panu Burmistrzowi treść wystąpienia pokontrolnego.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolą objęto Gminę Miejską Nowe Miasto Lubawskie Rynek 1, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie REGON: 871118885, NIP: 877-14-62-731, natomiast kontrolę przeprowadzono u uczestnika zadania w ramach Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce, tj. w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Nowym Mieście Lubawskim, ul. Rynek 1, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie REGON: 519549572, NIP: 877-14-02-321.

[Dowód: akta kontroli str. 1]

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowiska kierownicze pełniły następujące osoby:

Urząd Miejski:

- *Józef Blank* – Burmistrz Miasta – wybrany w wyborach bezpośrednich dnia 21 listopada 2010 r.,
- *Damian Artuszczyński* – Zastępca Burmistrza - powołany na stanowisko w drodze zarządzenia nr 3/2010 Burmistrza Miasta Nowego Miasta Lubawskiego z dnia 7 grudnia 2010 r. w sprawie powołania Zastępcy Burmistrza Nowego Miasta Lubawskiego,
- *Aneta Gołębiowska* – Skarbnik Gminy – powołana uchwałą nr V/24/2011 Rady Miejskiej w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 25 stycznia 2011 roku w sprawie powołania Skarbnika Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie,

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej:

- *Elżbieta Rogowska* – Kierownik Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Nowym Mieście Lubawskim – na zajmowanym stanowisku od dnia 12 czerwca 1990 r.,
- *Dariusz Andrzejewski* – Zastępca Kierownika – na zajmowanym stanowisku od dnia 1 września 2007 r.,
- *Katarzyna Bieńkowska* – Główna Księgowa – na zajmowanym stanowisku od dnia 1 sierpnia 2005 r.

[Dowód: akta kontroli str. 2]

Kontrolę przeprowadził zespół pracowników Oddziału Budżetu Planowania i Analiz w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, w składzie:

- Anna Soboczyńska – inspektor wojewódzki - legitymacja służbowa nr 8/11 wydana przez Dyrektora Wydziału Organizacyjno – Administracyjnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie wz. Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego, na podstawie imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.624.2014 z dnia 5 czerwca 2014 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

[Dowód: akta kontroli str. 4]

- Olga Zarosa-Raczkowska – inspektor wojewódzki - legitymacja służbowa nr 44/2014 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.625.2014 z dnia 5 czerwca 2014 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

[Dowód: akta kontroli str. 5]

Termin kontroli: 17-18 czerwca 2014 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją nr 2/2014.

[Dowód: akta kontroli str. 2]

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli:

Ocena wydatkowania dotacji, przyznanej w kontrolowanym roku na realizację zadania pn. „Praca właściwą ścieżką reintegracji zawodowej kobiet z rodzin romskich w Nowym Mieście Lubawskim – kontynuacja 2013” określonego w umowie PS-I.6113.3.8.2013.R zawartej pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Gminą Miejską Nowe Miasto Lubawskie.

- okres objęty kontrolą:

Od dnia 14 marca 2013 r. do 31 grudnia 2013 r., tj. okres obowiązywania umowy nr PS-I.6113.3.8.2013.R.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092), w związku z art. 175 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013, poz. 885, z późn. zm.) oraz § 8 umowy nr PS-I.6113.3.8.2013.R z dnia 14 marca 2013 r., zawartej pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Gminą Miejską Nowe Miasto Lubawskie.

Ocena przeprowadzonej kontroli:

Na podstawie ustaleń kontroli, realizację zadania dofinansowanego dotacją w ramach Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce, przez Gminę Miejską Nowe Miasto Lubawskie ocenia się pozytywnie.

Pozytywnie oceniono:

- Wykorzystanie dotacji zgodnie z przeznaczeniem określonym w Umowie i ofercie, tj. zgodnie z kosztorysami załączonymi do Umów, z uwzględnieniem możliwości dokonania przesunięć wydatków zawartych w ofertach, nie przekraczających 15% kosztów;
- Udział środków własnych – na poziomie zweryfikowanym zgłoszonym w piśmie znak: DOI.072.2.3.2013 z dnia 27 listopada 2013 roku.
- Umieszczanie informacji w materiałach promocyjnych, iż realizowane zadanie dofinansowano w ramach Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce;
- Udokumentowanie informacji o liczbie osób korzystających z Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce przy realizowanym zadaniu;
- Prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowo-finansowej;
- Opisanie dokumentów księgowych – wszystkie dokumenty zawierały wymagane elementy – opis z jakich środków zadanie zostało zrealizowane (z dotacji czy ze środków własnych), przeznaczenie dotacji, podpis osoby upoważnionej do rozliczeń finansowych (głównej księgowej).

Nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

W roku 2013 Wojewoda Warmińsko-Mazurski w ramach Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce, podpisał umowę z Gminą Miejską Nowe Miasto Lubawskie, nr PS-I.6113.3.8.2013.R z dnia 14 marca 2013 r. na realizację zadania: pn. „Praca właściwą ścieżką reintegracji zawodowej kobiet z rodzin romskich w Nowym Mieście Lubawskim – kontynuacja 2013”, przy czym wykonawcą Programu był Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Nowym Mieście Lubawskim. Pod względem merytorycznym projekt realizowany był zgodnie z wnioskiem złożonym przez Podmiot.

Na podstawie przedłożonej do kontroli dokumentacji, stwierdzono, iż dotacja otrzymana na realizację zadań, określonych w umowie PS-I.6113.3.8.2013.R, została wydatkowana w całości, zgodnie z zapisami przedmiotowej umowy, tj. dotację wydatkowano, zgodnie z kosztorysem załączonym do oferty, w terminie obowiązywania umowy – od 14 marca 2013 r. do 31 grudnia 2013 r. i rozliczono w terminie na obowiązujących drukach sprawozdań.

Całkowity koszt realizowanego zadania pn. „Praca właściwą ścieżką reintegracji zawodowej kobiet z rodzin romskich w Nowym Mieście Lubawskim – kontynuacja 2013” wyniósł **99.794,11zł**, w tym:

- wysokość środków własnych w realizowanym zadaniu – **53.694,11zł**,
- dofinansowanie uzyskane z dotacji w ramach Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce – **46.100 zł**.

W przypadku wkładu własnego kwota w trakcie realizacji projektu uległa zmniejszeniu i nie wykorzystano w całości środków własnych zaplanowanych w kosztorysie zadania na 2013 rok w wysokości 4.333,89zł (planowano - 58.028zł wykorzystano - 53.694,11zł). Na etapie tworzenia kosztorysu zadania zaplanowano wyższe wydatki na wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w ramach Projektu. Jak poinformował Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej ze względu na ograniczony budżet na realizację zadań własnych, nie zostały wypłacone nagrody i dodatki specjalne w takiej wysokości jak pierwotnie planowano. O zmianie wysokości wkładu własnego Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej poinformował Wydział Polityki Społecznej pismem znak: DOI.072.2.3.2013 z dnia 27 listopada 2013 roku.

[Dowód: akta kontroli str. 22]

Dowody księgowe (umowy o pracę, faktury, rachunki, listy płac), dokumentujące poniesione przy realizacji zadania wydatki, opisywane były w sposób właściwy, wskazujący źródło finansowania poniesionego wydatku oraz zawierały podpisy osób upoważnionych do dokonywania rozliczenia finansowego projektu. Zgodnie z zapisami umowy, Zleceniobiorca prowadził wyodrębnioną ewidencję finansowo-księgową.

W trakcie kontroli ustalono, że zaplanowane cele zostały zrealizowane.

W ramach umowy nr PS-I.6113.3.8.2013.R „Praca właściwą ścieżką reintegracji zawodowej kobiet z rodzin romskich w Nowym Mieście Lubawskim – kontynuacja 2013”, głównym celem zadania była kontynuacja działań mających na celu kształtowanie postaw pro aktywnych, zwiększenie kwalifikacji zawodowych oraz integrację społeczną. Jednym z celów operacyjnych Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych w Gminie Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie do roku 2015 jest ograniczenie bezrobocia wśród kobiet, i w związku z powyższym w ramach projektu trzy kobiety ze społeczności romskiej były zatrudnione w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej na podstawie umowy o pracę i w pełnym wymiarze czasu pracy. Projekt zwiększył ich aktywność zawodową, motywację do podnoszenia kwalifikacji zawodowych i umiejętności poruszania się po rynku pracy. Realizacja zadania przyczyniła się również do długofalowej poprawy sytuacji materialnej trzech rodzin romskich.

Uczestniczkami projektu były Panie z trzech rodzin romskich, które zatrudniono w MOPS na stanowiskach:

- 1 osoba na stanowisku łączonym – koordynator ośrodka pomocy społecznej ds. rodzin romskich i pomocy administracyjnej (do pełnionych obowiązków należało m.in. koordynowanie współpracy ośrodka pomocy społecznej z rodzinami romskimi, doradztwo, świadczenie pomocy rodzinom romskim w sprawach urzędowych, prowadzenie spraw administracyjno – biurowych ośrodka);
- 1 osoba na stanowisku - opiekuna w ośrodku pomocy społecznej (do pełnionych obowiązków należało m.in. utrzymywanie kontaktów osób starszych z otoczeniem, pielęgnacja osób starszych w miejscu zamieszkania podopiecznych na terenie miasta, zgodnie z kartą pracy);
- 1 osoba na stanowisku łączonym - opiekun w ośrodku pomocy społecznej i pracownik gospodarczy (do pełnionych obowiązków należało m.in. utrzymywanie kontaktów osób starszych z otoczeniem, pielęgnacja osób starszych w miejscu zamieszkania

podopiecznych na terenie miasta zgodnie z karta pracy oraz wykonywanie prac gospodarczych w ośrodku – sprzątanie pomieszczeń biurowych).

Na potwierdzenie faktu zatrudnienia 3 osób ze społeczności romskiej w MOPS, przedłożono w trakcie kontroli umowy o pracę, listy obecności, listy płac, rachunki, faktury opłacone w ramach Programu na rzecz społeczności romskiej w Polsce.

[Dowód: akta kontroli str. 6-66]

Informacji i wyjaśnień kontrolującym udzielali pracownicy Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Nowym Mieście Lubawskim:

- Pani Katarzyna Bieńkowska – Główna Księgowa,
- [REDACTED] – pracownik administracyjny.

[Dowód: akta kontroli str. 2]

W trakcie czynności kontrolnych nie stwierdzono żadnych uchybień oraz nieprawidłowości, w związku z czym odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

Jednocześnie informuję, że stosownie do art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWÓDZA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Marian Podziewski