

Protokół kontroli

Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pasłęku, 14-400 Pasłęk, ul. Pl. Grunwaldzki 8, zwanego w dalszej treści „Ośrodkiem” lub „MGOPS”, nr statystyczny 170501061.

Kierownikiem Ośrodka od dnia 1 maja 1991 r. jest Elżbieta Marszałkowska.

Kontrolę przeprowadził starszy inspektor kontroli państwowej Rafał Dmytrenko z Najwyższej Izby Kontroli Delegatury w Olsztynie, na podstawie upoważnienia do kontroli nr 061125 z 1 kwietnia 2008 r. w okresie od 1 do 25 kwietnia 2008 r.,
[Dowód: akta kontroli str. 1]

Przedmiotem kontroli było wykorzystanie przez MGOPS środków publicznych na realizację w latach 2006-2007 programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, zwanego dalej „Programem”

Ileokroć w niniejszym protokole użyto sformułowań:

- *ustawa o NIK* – oznacza to ustawę z 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz. U. z 2007 r. Nr 231, poz. 1701),
- *ustawy o pomocy w zakresie dożywiania* – ustawę z 29 grudnia 2005 r. o ustanowieniu programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (Dz. U. 267, poz. 259),
- *ustawa o pomocy społecznej* – oznacza to ustawę z 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. Nr 64, poz. 593 ze zm),
- *rozporządzenie RM w sprawie realizacji Programu* – oznacza to rozporządzenie Rady Ministrów z 7 lutego 2006 r. w sprawie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (Dz. U. Nr 25, poz. 186 ze zm).

MGOPS w Pasłęku, zgodnie z postanowieniami § 2 rozporządzenia RM w sprawie realizacji Programu oraz § 5 Statutu MGOPS z dnia 31 grudnia 2004 r., realizował w latach 2006–2007, w imieniu Gminy Pasłęk, zadania w zakresie dożywiania dzieci i młodzieży oraz osób i rodzin znajdujących się w sytuacjach wymienionych w art. 7 ustawy o pomocy społecznej. W latach 2006-2007 MGOPS przekazywał mieszkańcom Gminy informacje o możliwości skorzystania z pomocy w dożywianiu w ramach Programu. Najczęstszą formą upowszechniania Programu były informacje przekazywane przez pracowników socjalnych zainteresowanym rodzinom oraz szkołom. Ponadto, w siedzibie Ośrodka na tablicy informacyjnej, w poczekalni, była wywieszana informacja pisemna o możliwości skorzystania z pomocy w formie dożywiania w szkołach również dzieci do 7 lat. Informacja na ww. temat była też przekazana przez Burmistrza na Sesji Rady Miejskiej w dniu 27.01.2006.

[Dowód: akta kontroli str. 2-3]

1. Określenie potrzeb na terenie Gminy Pasłęk w zakresie dożywiania

1.1. W okresie objętym kontrolą MGOPS ustalał potrzeby w zakresie dożywiania dzieci młodzieży szkolnej oraz osób i rodzin znajdujących się w sytuacjach wymienionych w art. 7 ustawy o pomocy społecznej w oparciu o wnioski zainteresowanych oraz z własnej inicjatywy. Dane w tym zakresie przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Wyszczególnienie	2006 r.	2007 r.
1	Liczba wniosków zgłoszonych przez zainteresowanych	1.783	1.863
A	Liczba przeprowadzonych wywiadów środowiskowych, w związku z ww. zgłoszeniami	1.221	1.285
B	Liczba wniosków zasadnych/ Liczba osób zakwalifikowanych do objęcia Programem w zakresie dożywiania, w wyniku wywiadów środowiskowych	1.781/2.760	1.861/2947
2	Liczba dzieci i uczniów zgłoszonych przez Dyrektorów szkół i przedszkoli	18	24
A	Liczba przeprowadzonych wywiadów środowiskowych	9	10
B	Liczba dzieci i uczniów zakwalifikowanych do objęcia Programem	18	24
3	Liczba osób objętych pomocą z własnej inicjatywy Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pasłęku.	341	327
A	Liczba przeprowadzonych wywiadów środowiskowych	185	179
B	Liczba osób zakwalifikowanych do objęcia Programem	341	327

Kierownik MGOPS wyjaśniając różnicę pomiędzy liczbą zgłoszonych wniosków o dożywianie a liczbą przeprowadzonych wywiadów środowiskowych podała: „Mniejsza liczba wywiadów środowiskowych niż wniosków wynika z faktu, że do ośrodka wpływały wnioski od klientów w sprawie przyznania pomocy w zakresie dożywiania w różnej formie. I tak, np. wpływały 2 wnioski tj. na dożywianie i zasiłek celowy (rejestrowano 2 wnioski) a przeprowadzano w związku z tymi wnioskami tylko jeden rodzinny wywiad środowiskowy. Na podstawie jednego wywiadu wydawano decyzje na różne formy pomocy dla danej rodziny np. na dożywianie w szkole i zasiłek celowy na zakup posiłku (liczba wydanych decyzji równała się liczbie złożonych wniosków)”.

MGOPS odmówił 4 wnioskodawcom (2 w 2006 r. i 2 w 2007 r.) przyznania pomocy w zakresie dożywiania realizowanego w ramach Programu. Przyczyną odmowy było niespełnienie przez 4 wnioskodawców kryterium dochodowego, o którym mowa w art. 5 ust 1 ustawy o pomocy w zakresie dożywiania (dochód przekraczał 150%). Odmowy wydano w formie decyzji administracyjnych.

[Dowód: akta kontroli str. 3-6]

1.2. Wnioski zainteresowanych o pomoc w dożywianiu, wpływające do MGOPS w latach 2006 – 2007, były rejestrowane w dzienniku korespondencji przychodzącej. Dziennik zawierał datę wpływu i numer wniosku, dane osobowe wnioskodawcy oraz treść otrzymanej korespondencji (dotyczy formy pomocy). MGOPS prowadził także rejestr wydanych decyzji, który zawierał imię i nazwisko osoby, wobec której wydano decyzję w sprawie dożywiania, numer i datę wydania decyzji, zakres i formę przyznanej pomocy oraz adnotacje o sposobie załatwiania decyzji.

[Dowód: akta kontroli str. 5-6]

1.3. W latach 2006-2007 listy dzieci zakwalifikowanych do Programu dożywiania w szkołach objętych Programem sporządzane były na podstawie decyzji wydanych przez MGOPS. Listy uczniów były uzgadniane z poszczególnymi szkołami i na ich podstawie dokonywano rozliczeń finansowych ze szkołami. Za dożywianie szkoły przesyłały do Ośrodka noty obciążeniowe lub faktury, a MGOPS weryfikował listy ze szkół w każdym miesiącu, w którym prowadzono dożywianie.

[Dowód: akta kontroli str. 5-6]

1.4. Analiza wybranych losowo 80 postępowań, przeprowadzonych w latach 2006 -2007 (po 40 z każdego roku) przez pracowników Ośrodka, w celu przyznania pomocy w zakresie dożywiania wykazała, że we wszystkich przypadkach.

- pracownicy MGOPS przeprowadzili wywiad środowiskowy, wymagany art. 107 ust. 4 ustawy o pomocy społecznej, w związku z wnioskiem osoby zainteresowanej lub z własnej inicjatywy MGOPS,
- przeprowadzenie wywiadu środowiskowego udokumentowano zgodnie ze wzorem kwestionariusza określonego w załączniku nr 2 do rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 19 kwietnia 2005 r. w sprawie rodzinnego wywiadu środowiskowego (Dz. U. Nr 77, poz. 672),
- w ramach ww. wywiadu ustalano m.in. łączną wysokość dochodu w rodzinie oraz na 1 osobę, a także sytuację rodzinną, mieszkaniową, zawodową, zdrowotną osoby objętej pomocą,
- Kierownik MGOPS zatwierdzał plan pomocy dla beneficjenta proponowany przez pracownika socjalnego.

[Dowód: akta kontroli str. 5-6]

1.5. W badanym okresie nie były zgłaszane do MGOPS skargi na realizację Programu w zakresie dożywiania.

[Dowód: akta kontroli str. 5-6]

2. Prowadzenie postępowań administracyjnych w zakresie wydawania decyzji przyznających pomoc w zakresie dożywiania w latach 2006 - 2007

2.1. W latach 2006 – 2007 MGOPS wydał ogółem 4.356 decyzji przyznających pomoc w zakresie dożywiania w ramach Programu.

Analiza dokumentacji wybranych losowo 80 postępowań (1,84 %) zakończonych wydaniem w tym okresie decyzji przyznających pomoc w zakresie dożywiania (68 wszczętych na wnioski zainteresowanych oraz 12 z własnej inicjatywy Urzędu) wykazała m.in., że:

- W 80 postępowaniach decyzje wydano w terminie od 1 do 30 dni od dnia złożenia kompletnego wniosku lub wszczęcia sprawy z urzędu zgodnie z art. 35 § 3 ustawy z 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2000 r. Nr 98, poz. 1071 ze zm.).
- We wszystkich 80 postępowaniach pracownicy MGOPS przeprowadzili wywiady środowiskowe.
- Decyzje były każdorazowo wydawane przez osoby posiadające stosowne upoważnienie Burmistrza Pasłęka.
- Decyzje przyznające pomoc w zakresie dożywiania w formie posiłku lub zasiłku celowego były wydawane w 80 przypadkach na okres od 2 do 5 miesięcy (czasokres ten dotyczy tylko 1 decyzji kierownika MGOPS, po której mogły być wydawane kolejne). MGOPS wydawał decyzje na ww. okresy ze względu na możliwość zmiany sytuacji materialno – bytowej (np. znalezienie zatrudnienia przez klienta, podjęcie indywidualnych zobowiązań wobec Ośrodka tj. zawarcie kontaktu socjalnego, który mobilizował klientów do podejmowania starań w celu uzyskania samodzielności) rodziny w krótkim czasie.
- Wszystkie decyzje spełniały wymogi określone w art. 107 KPA, tj. zawierały m.in. podstawę prawną, uzasadnienie prawne i faktyczne oraz pouczenie o możliwości odwołania,
- Nie wystąpiły przypadki przyznania i pobrania świadczeń w zakresie dożywiania przez osoby nie spełniające kryteriów udziału w Programie.

[Dowód: akta kontroli str. 5-12]

2.2. W latach 2006 – 2007 nie występowały odwołania do Samorządowego Kolegium Odwoławczego odnośnie decyzji MGOPS przyznających pomoc w ramach Programu.

[Dowód: akta kontroli str. 5-6]

3. Stosowane przez MGOPS formy pomocy w zakresie dożywiania oraz sposób ich realizacji w latach 2006 – 2007 r.

3.1 Struktura i liczba osób objętych dożywianiem w ramach Programu w latach 2006 i 2007 została przedstawiona w poniższej tabeli (dane wg. sprawozdań do Wojewody):

Wyszczególnienie	Rzeczywista liczba osób ogółem objęta Programem		W tym korzystających z:			
	2006	2007	Posiłku		Zasiłku	
			2006	2007	2006	2007

Ogółem	3119	3298	1076	1011	2430	2308
W tym na wsi	1564	1649	315	271	1349	1397
Dzieci do 7 roku życia – Ogółem	1649	1361	133	86	1516	1275
w tym na wsi	920	772	43	34	877	738
Uczniowie*						
ogółem	1024	995	932	920	92	75
w tym na wsi	286	288	272	237	78	51
Pozostałe osoby**						
Ogółem	1190	1004	11	5	1179	999
w tym na wsi	928	664	----	---	928	664

* dotyczy uczniów do czasu ukończenia szkoły ponadgimnazjalnej

** dotyczy osób znajdujących się w sytuacjach wymienionych w art. 7 ustawy o pomocy społecznej, które otrzymują pomoc objętą Programem

W ww. latach nie wystąpiły świadczenia rzeczowe w postaci produktów żywnościowych.

W 2007 r. w porównaniu do 2006 r. zwiększyła się rzeczywista liczba osób ogółem objętych Programem o 179 osób (o 5,74%), natomiast zmniejszyła się liczba dzieci do lat 7 o 288 osób (o 17,47%), uczniów o 29 (o 2,83%) oraz pozostałych osób o 186 (o 15,63%), objętych Programem.

W 2007 r. w porównaniu z 2006 r. zmniejszyła się też ogólna liczba osób objętych pomocą w formie zasiłku celowego o 122 osoby (o 5,02 %).

[Dowód: akta kontroli str. 5-6]

Kierownik MGOPS Elżbieta Marszałkowska w wyjaśnieniu dotyczącym przyczyn zmniejszenia w 2007 r., w porównaniu z 2006 r., ogólnej liczby osób objętych pomocą w formie zasiłku celowego podała: „*Ta sytuacja była spowodowana polepszeniem się sytuacji rodzinnej klientów*”.

Kierownik MGOPS w sprawie zmniejszenia się liczby dzieci, uczniów oraz pozostałych osób w roku 2007 w stosunku do 2006 wyjaśniła: „*W 2007 roku taka była ilość zgłoszonych do dożywiania dzieci zarówno przez pracowników socjalnych jak i szkoły. Wskazuje to na tendencję malejącą liczby dzieci w przedziale wiekowym od 0 do 7 lat i dzieci szkolnych kwalifikujących się do dożywiania co jest odzwierciedleniem ogólnopolskiej tendencji demograficznej. Natomiast osoby dożywiane z art.7 ustawy o pomocy społecznej otrzymały pomoc w innej formie*”.

3.2 W czasie wakacji i ferii szkoły nie prowadziły dożywiania uczniów w ramach Programu, za wyjątkiem 8 uczniów, którym przyznano zasiłek celowy w ramach Programu w roku 2007.

W okresie wakacji rodziny uczniów otrzymywały pomoc żywnościową z Europejskiego Programu PEAD, ponadto przyznawane były zasiłki celowe na bieżące potrzeby rodzinne (w tym na żywność). Ponadto, ze środków własnych gminy (nie stanowiących udziału własnego w realizacji Programu) w roku 2006 (lipiec-sierpień) MGOPS przyznał 33 zasiłki celowe na kwotę 4.890 zł natomiast w 2007 r. w tym samym okresie 57 zasiłków w wysokości 10.850 zł.

[Dowód: akta kontroli str.4-6]

3.3. Kierownik MGOPS, w decyzjach przyznających zasiłek celowy, określał każdorazowo jego kwotę w oparciu m.in. o wysokość dochodów i liczbę osób w rodzinie oraz ich sytuację zdrowotną i zawodową, posiadane przez MGOPS w danym okresie środki dotacji oraz liczbę osób ubiegających się o tę formę pomocy, a także stawki żywienia stosowane w punktach wydawania posiłku. W roku 2006 r. zasiłek celowy przyznano 2.430 osobom, łącznie wydatkując na ten cel 284.376 zł, a w 2007r. – 2.308 osobom w kwocie 266.403 zł. Średnia wysokość zasiłku celowego wyniosła 49,87 zł w 2006 r. oraz 40,08 zł w 2007 r.

Kierownik MGOPS Elżbieta Marszałkowska odnośnie ustalania wysokości zasiłku celowego wyjaśniła: „Koszt jednostkowy posiłku wynoszący 2 zł, a miesięczny 40 zł został ustalony na podstawie ilości uprawnionych do Programu osób oraz budżetu jakim dysponował MGOPS na ten cel na dany rok. Wysokość zasiłku celowego na zakup żywności ustalono na kwotę 2 zł dziennie (przyjmując za podstawę zaokrągloną kwotę 1 posiłku szkolnego wynoszącą 1.95 zł). Wysokość miesięcznego zasiłku celowego określono mnożąc kwotę 2 zł przez liczbę 20 dni (MGOPS przyjął że dzieci są dożywiane w szkołach średnio przez 20 dni). Osoby otrzymujące pomoc na podstawie art. 7 ustawy o pomocy społecznej otrzymywały zasiłek celowy w tej samej wysokości tj. 40 zł miesięcznie”.

[Dowód: akta kontroli str. 4-6]

3.4. MGOPS realizował w badanym okresie zadania dotyczące dożywiania dzieci do lat 7 w formie pokrywania kosztów za wyżywienie w 2 przedszkolach na terenie Gminy. Uczniowie uczęszczający do 7 szkół prowadzonych przez Gminę korzystali z gorących posiłków w stołówkach szkolnych.

Dożywianiem w formie gorących posiłków objęto również 1 ucznia w 2006 r. i 11 uczniów w 2007 r., uczęszczających do znajdującej się na terenie Gminy 1 szkoły ponadgimnazjalnej. W 2006 r. z gorących posiłków korzystało 38 uczniów i 41 uczniów w 2007 r. uczęszczających do 4 szkół ponadgimnazjalnych i 5 placówek oświatowych znajdujących się poza terenem Gminy.



3.5. MGOPS nie objął w latach 2006 - 2007 r. Programem w zakresie dożywiania w formie posiłku lub zasiłku celowego 63 absolwentów gimnazjów na terenie Gminy (Nr 1 i 2 w Pasłęku), którzy podjęli naukę w szkołach ponadgimnazjalnych, a w ww. okresie byli objęci dożywianiem w trakcie nauki w gimnazjach.

W dniu 8 kwietnia 2008 r. kontroler NIK poinformował Kierownika MGOPS Elżbietę Marszałkowską o fakcie nie objęcia pomocą w w ramach Programu dożywiania 63 absolwentów gimnazjów.

Kierownik MGOPS, w związku z ww. ustaleniem poinformowała w dniu 24.04.08 kontrolera NIK o podjętych działaniach, tj.:

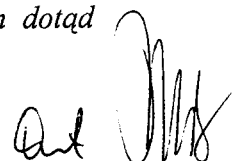
- Pracownicy socjalni w MGOPS zostali pouczeni przez kierownika MGOPS o konieczności dokonania weryfikacji uczniów uczących się w szkołach ponadgimnazjalnych w zakresie objęcia ich Programem,
- Pracownicy MGOPS zostali zobowiązani do nawiązania kontaktu z rodzicami i poinformowania ich o możliwości objęcia dziecka Programem,
- Ww. weryfikacja jest sukcesywnie dokonywana w drodze rodzinnego wywiadu środowiskowego. Dotychczas rozeznano 72 środowiska rodzinne z czego do dnia 24 kwietnia 2008 wydane zostały 33 decyzje, (poprzedzone rodzinnymi wywiadami środowiskowymi) na podstawie których zakwalifikowano uczniów szkół ponadgimnazjalnych do objęcia Programem dożywiania, w tym:
 - 15 uczniów zakwalifikowano do zasiłku celowego,
 - 18 uczniów do dożywiania w szkołach

Łączna wartość przyznanej decyzjami ww. pomocy wyniosła 10.580 zł.

- Dalsze decyzje - poprzedzone rodzinnym wywiadem środowiskowym obejmują Programem (według szacunków pracowników socjalnych MGOPS) kolejną grupę 20 uczniów szkół ponadgimnazjalnych w miesiącach maj-czerwiec. Przewidywana kwota na ww. pomoc wyniesie 1.600 zł.

[Dowód: akta kontroli str. 13-14]

Kierownik MGOPS Elżbieta Marszałkowska, w wyjaśnieniu dotyczącym nie objęcia przez MGOPS pomocą wynikająca z Programu dożywiania ww. 63 byłych uczniów gimnazjów na terenie Gminy Pasłęk podała, że: *"MGOPS nie objął pomocą w ramach Programu dożywiania 38 spośród 63 absolwentów gimnazjów Nr 1 i 2 w roku 2006 oraz 28 spośród 66 w roku 2007. Spowodowane to było sytuacją finansową Gminy, ponadto rodzice ww. uczniów nie występowali z wnioskami o dożywianie, prawdopodobnie dlatego że byli objęci innymi formami pomocy ze strony MGOPS. Rodziny uczniów nie objętych dotąd*



Programem otrzymują pomoc w innej formie z innych środków np. korzystają z comiesięcznej puli produktów żywnościowych z Europejskiego programu żywnościowego PEAD realizowanego wspólnie z Bankiem Żywności jak również zasiłków celowych ze środków własnych Gminy na aktualne potrzeby bieżące dotyczące m.in. zakupu żywności, leków, środków czystości.

[Dowód: akta kontroli str. 4]

3.6. W latach 2006 – 2007 MGOPS zawarł ze wszystkimi placówkami Gminy tj. 2 przedszkolami, 4 szkołami podstawowymi, ZSP (składającym się ze szkoły podstawowej i gimnazjum Nr 2), gimnazjum Nr 1 w Pasłęku. oraz 15 placówkami z poza terenu Gminy umowy w sprawie przygotowania i wydawania posiłku osobom objętym tą formą pomocy.

We wszystkich umowach zawartych z 8 placówkami Gminy oraz 1 szkołą ponadgimnazjalną określono koszt 1 posiłku. Faktyczny koszt tych posiłków w latach 2006 – 2007 wynosił od 1 zł do 3,5 zł za gorący posiłek oraz za całodienne wyżywienie 7,50 zł..

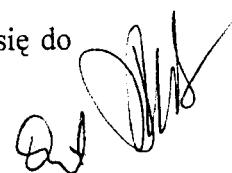
We wszystkich umowach określono termin rozliczenia wydatków za żywienie osób skierowanych przez MGOPS oraz zobowiązano placówki do:

- przedkładania Ośrodkowi rozliczeń z dożywiania w danym miesiącu wraz z informacją o koszcie 1 posiłku, ilości wydanych posiłków oraz wartości miesięcznej kosztów posiłków,
- niezwłocznego informowania o każdym przypadku rezygnacji z posiłków osób skierowanych do żywienia w placówce.

W latach 2006 – 2007 rozliczenia finansowe z placówkami realizującymi Program na terenie Gminy Pasłęk (8 placówek w 2006 i 8 w 2007) oraz z poza Gminy (21 placówek w 2006 i 23 w 2007) następowały na podstawie dokumentów rozliczeniowych (noty księgowe, rachunki, faktury) oraz na podstawie list dzieci weryfikowanych wspólnie przez MGOPS ze szkołami. Ww. dokumenty rozliczeniowe zawierały liczbę uczniów dożywianych, stawkę za 1 posiłek, ilość wydanych posiłków w okresie rozliczeniowym oraz kwoty do zapłaty. Każdy dokument rozliczeniowy był opisany przez inspektora ds. świadczeń i zatwierdzany przez kierownika MGOPS i główną księgową. Kwoty wynikające z ww. rozliczeń były przelewane z konta bankowego MGOPS na poszczególne rachunki placówek.

[Dowód: akta kontroli str. 3]

3.7. W latach 2006-2007 MGOPS realizował Unijny program „Dostarczanie żywności dla najuboższej ludności UE PEAD” dla mieszkańców Gminy. Program był wykonywany w oparciu o 2 umowy pomiędzy MGOPS i Bankiem Żywności z Olsztyna zawarte w dniach 08.02.2006 i 28.02.2007 roku. Przedmiotem umów było rozdysponowywanie oraz partycypacja w kosztach rozdysponowania artykułów spożywczych otrzymywanych w ramach unijnego programu dożywiania najuboższych. Bank Żywności zobowiązywał się do



przekazywania nieodpłatnego artykułów spożywczych organizacjom charytatywnym w ramach Programu. MGOPS zobowiązał się natomiast do partycypacji w kosztach realizacji Programu na rzecz Banku Żywności - odpowiednio w wysokości 2% wartości przekazanej żywności w roku 2006 oraz w wysokości 13.800 zł w 2007 r.

W poszczególnych latach koszty własne Gminy Pasłęk (środki nie stanowiące udziału w Programie) przy realizacji Programu PEAD wyniosły:

- W 2006 r. 15.380,11 zł w tym:
 - koszty manipulacyjne 7.783,89 zł,
 - koszt transportu żywności z Banku Żywności w Olsztynie do Pasłęka 5.796,22 zł,
 - rozładunek żywności 1.800 zł.
- W 2007 r. 35.338,42 zł w tym:
 - koszty manipulacyjne 15.384 zł,
 - transport żywności 10.465,42 zł,
 - rozładunek żywności 1.200 zł,
 - wynagrodzenie dla pracownika obsługującego Program (1/2 etatu) 8.289 zł

W 2006 r. łączny koszt przekazanej żywności dla 4.634 mieszkańców Gminy wyniósł 403.790 zł a w 2007 r. koszt wydanej żywności wyniósł 369.635 zł - pomocą objęto 4.779 osób. W latach 2006 – 2007 rodzinom tym przekazano: mleko (156.272 litrów), mąka (94.360 kg), makaron (55.000 kg), ryż (18.400 kg), kasza (30.340 kg), cukier (31.480 kg), ser żółty (12.485,2 kg), ser topiony (9.520 kg), płatki kukurydziane (3.700 kg), budyń (489,69 kg).

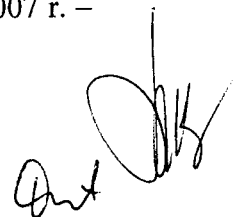
[Dowód: akta kontroli str. 29-34]

4. Sprawozdawczość z wykonania zadań określonych w Programie w latach 2006-2007.

4.1. Kwartalne i roczne sprawozdania z realizacji Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w latach 2006 i 2007 r. były sporządzane przez inspektora ds. świadczeń i zatwierdzane przez kierownika MGOPS. Ośrodek sporządzał ww. sprawozdania w oparciu o system informatyczny POMOST firmy Sygnity.

Przekazywano je Wojewodzie w terminie od 4 do 13 dnia po upływie okresu sprawozdawczego, tj. zgodnie z terminem określonym w § 11 ust 1 rozporządzenia RM w sprawie realizacji Programu. W informacjach podano m.in., że:

- Programem dożywiania objęto w 2006 r. ogółem 3.119 osoby, w tym 2.693 dzieci i uczniów oraz w 2007 r. – 3.298 osób, w tym 2.356 dzieci i uczniów,
- pomocą formie posiłku objęto w 2006 r. ogółem 1.076 dzieci i uczniów oraz w 2007 r. – 1.011 dzieci i uczniów,



- zasiłkami celowymi na zakup żywności w 2006 r. objęto 2.430 osoby, w tym 1.179 osób otrzymujących pomoc na podstawie art. 7 ustawy pomocy społecznej, oraz w 2007 r. – 2.308 osoby, w tym 999 na podstawie ww. przepisu.

[Dowód: akta kontroli str. 5-6]

4.2. Dane wykazywane w kwartalnych informacjach do Wojewody były zgodne z ewidencją źródłową MGOPS. Ewidencję tę stanowiły listy dzieci dożywianych uzgadniane comiesięcznie w trakcie roku szkolnego z placówkami prowadzącymi dożywianie dzieci, decyzje o przyznaniu zasiłku celowego oraz listy płac, na podstawie których wypłacano zasiłek celowy na dożywianie. Ponadto, MGOPS prowadził teczki osobowe klientów, rejestry dzieci dożywianych w szkole oraz rejestry zasiłków celowych na posiłek w ramach Programu. Prowadzono również rejestr ogólny wszystkich rodzin korzystających z pomocy MGOPS.

[Dowód: akta kontroli str. 5-6]

4.3. Ośrodek przekazywał Radzie Miejskiej w Pasłęku sprawozdania z działalności za 2006 r. i 2007 r. (odpowiednio 12.04.2007 i 11.04.2008), zawierające dane dotyczące m.in. realizacji Programu w zakresie dożywiania. W sprawozdaniach podano m.in., że

- pomocą w formie posiłku w ramach Programu objęto w 2006 r. ogółem 3119 dzieci i uczniów oraz 3.298 w 2007 r.,
- zasiłkami celowymi na zakup żywności w 2006 r. objęto 2.430 osoby oraz w 2007 r. – 2.308 osoby.

Wykazana w tych sprawozdaniach liczba dzieci i uczniów korzystających z posiłku była zgodna z liczbą dzieci i uczniów objętych tą formą pomocy, podaną w przekazanych Wojewodzie informacjach z realizacji Programu.

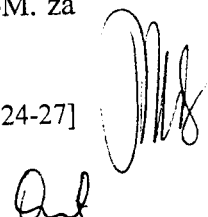
[Dowód: akta kontroli str. 5-6, 15-20]

4.4. W okresie objętym kontrola MGOPS sporządził 8 kwartalnych sprawozdań Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych dotyczących działu 852 budżetu gminy. W roku 2006 wydatkowano kwotę 656.000 zł, a w roku 2007 579.000 zł. Również w sprawozdaniach rocznych do Wojewody W-M za rok 2006 i 2007 wykazano ww. kwoty.

[Dowód: akta kontroli str. 22-23]

4.5. MGOPS w 4 sprawozdaniach MPiPS-03 (2 półroczne i 2 roczne) w dziale 2 B zawarł informacje dotyczące Programu dożywiania. Sprawozdania przekazywano do Delegatury Warmińsko Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Elblągu w terminie od 7 do 12 dnia po zakończeniu kwartału, tj. zgodnie z terminem określonym w *rozporządzeniu RM w sprawie realizacji Programu*. Sprawozdania roczne za 2006 i 2007r. zawierały informacje przeniesione z Działu II oraz III rocznych Sprawozdań z Programu do Wojewody W-M. za ww. lata.

[Dowód: akta kontroli str. 24-27]



O przeprowadzeniu kontroli dokonano wpisu do książki ewidencji kontroli Ośrodka pod pozycją nr 1/2008

Poprzez zamieszczenie w protokole kontroli niżej wymienionych pouczeń kontroler informuje Panią Kierownik o przysługującym jej prawie:

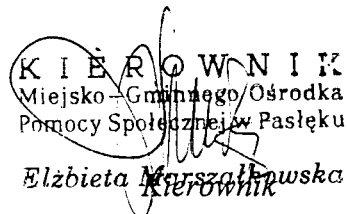
- zgłoszenia przed podpisaniem protokołu kontroli, w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego protokołu kontroli, pisemnych, umotywowanych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w protokole kontroli (art. 55 ust. 1 i 2 ustawy o NIK);
- odmowy podpisania niniejszego protokołu kontroli, z jednoczesnym obowiązkiem złożenia na tę okoliczność, w terminie 7 dni, wyjaśnień dotyczących przyczyn odmowy podpisania protokołu kontroli (art. 57 ust. 1 ustawy o NIK). W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń, termin 7 dni - zgodnie z art. 57 ust. 2 ustawy o NIK - biegnie od dnia otrzymania ostatecznej uchwały w sprawie ich rozpatrzenia;
- złożenia z własnej inicjatywy na piśmie dodatkowych wyjaśnień co do przyczyn i okoliczności powstania nieprawidłowości opisanych w niniejszym protokole kontroli, w terminie uzgodnionym z kontrolerem (art. 59 ust. 2 ustawy o NIK).

Pasłęk, 25 kwiecień 2008 r.



Starszy inspektor kontroli państwowej

Pasłęk, 25 kwiecień 2008 r.

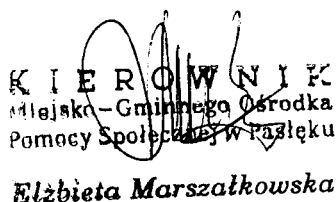


K I E R O W N I K
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Pasłęku
Elżbieta Marszałkowska
Kierownik

*Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy
Społecznej w Pasłęku*

Protokół kontroli wręczono 25.04.2008 r. Kierownikowi Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pasłęku Elżbiecie Marszałkowskiej.

Kwituje odbiór 1 egzemplarza protokołu kontroli.



K I E R O W N I K
Miejsko-Gminnego Ośrodka
Pomocy Społecznej w Pasłęku
Elżbieta Marszałkowska