

Debrzno, dnia 10.10.2013 roku

Dz. G. i K 1710.2.2013

**Pomorski Urząd Wojewódzki**  
**Wydział Finansów i Budżetu**  
**ul. Okopowa 21/27**  
**80-810 Gdańsk**

Po zapoznaniu się z projektem wystąpienia pokontrolnego **FB-III.431.69.2013.BK.AW** Wydziału Finansów i Budżetu Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku proszę zgodnie z art. 40 ustawy z dnia 15 lipca o kontroli w administracji rządowej o uwzględnienie zastrzeżeń do projektu wystąpienia pokontrolnego.

**Dotyczy strony 8 – nie zachowania montażu finansowego zadania w Programie wieloletnim „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”**

Proszę o uwzględnienie złożonych wyjaśnień podczas kontroli potwierdzonych dołączoną dokumentacją, z której wynikało, że po otrzymaniu pisma z dnia 12 grudnia 2011 roku z Wydziału Polityki Społecznej w Gdańsku przygotowano stosowny wniosek wraz z uzasadnieniem o przyznanie dotacji. Wniosek został sporządzony w oparciu o wytyczne zawarte w w/w piśmie, które nie określały szczegółowo w jakiej formie może być wykazany wkład własny. Gmina z uwagi na złą sytuację finansową oraz znaczący stopień ubóstwa i bezrobocia wnioskowała o obniżenie udziału własnego do 20% kosztów realizacji programu.

Pismem z dnia 12 stycznia 2012 roku został przesłany wniosek Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno do Wojewody Pomorskiego o przyznanie dotacji w wysokości 550.000 zł. W piśmie wskazano, że gmina zabezpiecza środki na wkład własny **w kwocie 60.000 zł jako dotacja** dla Ośrodka Pomocy Społecznej oraz **kwotę 122.424,88 zł jako środki na utrzymanie stołówki szkolnej**. Wskazano, że udział gminy w programie jest planowany na poziomie 24,91%. Wraz z wnioskiem przesłano wymagane dokumenty, w tym:

- kalkulację kosztów realizacji Programu,
- kserokopię uchwały budżetowej nr XVII/104/2011,
- załączniki do w/w uchwały – wydatki,
- kserokopię uchwały nr XLIX/302/2006 w sprawie określenia warunków odpłatności za pomoc w formie posiłku,
- wykaz orientacyjnego sprzętu i cen na doposażenie.

W dniu 20 stycznia 2012 roku zostało zawarte Porozumienie między Wojewodą Pomorskim i Burmistrzem Miasta i Gminy Debrzno, w którym określono kwotę dotacji na 270.000 zł. W dniu 20 lipca 2012 roku został podpisany aneks w/w Porozumienia zmieniający wysokość dotacji na kwotę 490.000 zł i przewidujący udział środków własnych gminy w Programie na poziomie nie mniejszym niż

20%. W okresie realizacji Programu Ośrodek Pomocy Społecznej przekazywał stosowne sprawozdania, w których wykazywany był wkład własny również w formie utrzymania stołówek. Gmina nasza zdecydowała się utrzymywać funkcjonującą stołówkę szkolną, która zapewnia możliwość przygotowania posiłków o odpowiednich walorach, jak również po bardzo korzystnych kosztach. Finansowanie stołówki jest realizowane bezpośrednio z budżetu gmin, stanowi znaczące obciążenie kosztami i przewyższyło planowany udział w kosztach programu. Dożywianie realizujemy również w placówkach, które zamawiają posiłki u dostawców zewnętrznych. Koszt jednostkowy takiego posiłku musi uwzględniać zysk dostawcy.

W roku 2012 brak było szczegółowych zapisów ograniczających udział środków własnych gminy jedynie do dotacji. W 2013 roku pojawił się zapis o braku możliwości uznania wkładu własnego w postaci wynagrodzeń personelu stołówek szkolnych. Mając na uwadze zaistniałe zmiany i nowe wytyczne Rada Miejska dokonała stosownego zwiększenia środków w formie dotacji dla Ośrodka Pomocy Społecznej.

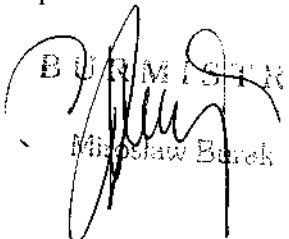
W naszej ocenie montaż finansowy przy realizacji programu w 2012 roku pozwalał na racjonalne wykorzystanie środków i opierała się o przesłaną dokumentację do Urzędu Wojewódzkiego. Środki ogółem wydatkowane z budżetu gminy wraz z utrzymaniem stołówki wyniosły: **180.540,00 zł**, a otrzymana dotacja **485.000,00 zł**.

#### **Zastrzeżenia dotyczące strony 10 – opóźnienie w wystawieniu decyzji administracyjnych w sprawie zwrotu.**

Prosimy o uwzględnienie w treści wystąpienia informacji, że po okresie wypłaty świadczeń były dokonywane czynności z dłużnikami alimentacyjnymi polegające między innymi na: wzywaniu ich na wywiad, przeprowadzaniu wywiadu, przekazywaniu informacji do komornika i analiz zasadności wystąpienia o zatrzymanie prawa jazdy oraz zawiadomienie prokuratury o podejrzeniu popełnienia przestępstwa.

Dodatkowo prosimy o uwzględnienie informacji, że opóźnienie w wystawieniu tytułów wykonawczych za okres 2010/2011 nie spowodowało przedawnienia roszczeń. Jednocześnie wyjaśnimy, że było ono częściowo powodowane ustaleniami prawnej możliwości występowania z tytułami wielopozycyjnymi, które ograniczają koszty postępowań w przypadku umorzenia. Po uzgodnieniu takiej możliwości tytuły zostały wystawione właśnie w takiej formie (wielopozycyjne), co przyczyni się do zmniejszenia wydatków i racjonalniejszego gospodarowania środkami na obsługę zadania.

Z poważaniem

BURMISTRZ  
  
Mirosław Burek