



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Rzeszowie

LRZ-4114-003-02/2014
I/14/006

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Rzeszowie
ul. Kraszewskiego 8, 35-016 Rzeszów
T +48 17 780 23 00, F +48 17 780 23 06
lrz@nik.gov.pl

I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli	I/14/006 – Działania administracji publicznej na rzecz bezdomnych.
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Rzeszowie.
Kontroler	Władysław Tabasz, doradca prawny, upoważnienie do kontroli nr 88237 z dnia 13 lutego 2014 r. (dowód: akta kontroli str. 1-2)
Jednostka kontrolowana	Rzeszowskie Towarzystwo Pomocy im. Św. Brata Alberta w Rzeszowie.
Kierownik jednostki kontrolowanej	Aleksander Zacios, Prezes Zarządu. (dowód: akta kontroli str. 3-8)

II. Ocena kontrolowanej działalności

Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie¹ realizację zadań na rzecz osób bezdomnych, w latach 2012-2013.

Uzasadnienie oceny ogólnej

Rzeszowskie Towarzystwo Pomocy im. św. Brata Alberta prawidłowo realizowało zadania w zakresie zapewnienia schronienia osobom bezdomnym oraz zgodnie z przeznaczeniem wykorzystało dotacje otrzymane na ich realizację. Ewidencja księgową obejmująca wydatki w ciężar otrzymanych dotacji prowadzona była poprawnie. Kwalifikacja kosztów realizacji poszczególnych zadań finansowanych środkami dotacji dokonywana była właściwie. Rozliczenia roczne oraz sprawozdania kwartalne z realizacji zadań sporządzane były rzetelnie i terminowo, zgodnie z warunkami określonymi w umowach o dotację.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

1. Organizacje pozarządowe działające na rzecz bezdomnych

Opis stanu faktycznego

1. Realizacja działań podejmowanych na rzecz bezdomnych w zakresie wykorzystania środków publicznych.

W okresie objętym kontrolą, Rzeszowskie Towarzystwo Pomocy im. św. Brata Alberta w Rzeszowie (zwane Towarzystwem Pomocy) prowadziło dwie placówki zajmujące się udzielaniem pomocy osobom bezdomnym z terenu miasta Rzeszowa, tj. Schronisko św. Brata Alberta w Rzeszowie przy ul. Jana Styki, z miejscami

¹ Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna. Jeżeli sformułowanie oceny ogólnej według proponowanej skali byłoby nadmiernie utrudnione, albo taka ocena nie dawałaby prawdziwego obrazu funkcjonowania kontrolowanej jednostki w zakresie objętym kontrolą, stosuje się ocenę opisową, bądź uzupełnia ocenę ogólną o dodatkowe objaśnienie

noclegowymi dla mężczyzn, schronisko dla kobiet w Raclawówce gm. Boguchwała oraz schronisko dla mężczyzn w Jaśle. Schronisko w Jaśle ma odrębność finansową i jest współfinansowane ze środków Urzędu Miasta Jasła w oparciu o coroczne umowy z ww. Gminą. Towarzystwo Pomocy realizuje swoją opiekuńczą działalność od 25 lat.

Prowadzenie m.in. schronisk, badań naukowych nad bezdomnością oraz współdziałanie w tym zakresie z administracją rządową, samorządami i organizacjami pozarządowymi, zostało określone w § 7 Statutu Towarzystwa Pomocy, zarejestrowanym w sądzie w dniu 6 maja 2011 r.

Zasady funkcjonowania w/w schronisk normował „Regulamin schroniska Rzeszowskiego Towarzystwa Pomocy im. Św. Brata Alberta”, z dnia 10 marca 2009 r.

(dowód: akta kontroli str. 9-23 i 101-124, 177)

1.1. Liczba i wykorzystanie miejsc noclegowych oraz pokrywanie kosztów pobytu.

W 2012 roku schronisko dla mężczyzn w Rzeszowie dysponowało 72 miejscami noclegowymi, a w roku 2013 – 80 miejscami. Placówka dla kobiet w Raclawówce w latach 2012-2013 dysponowała 38 miejscami noclegowymi. W 2012 roku z noclegu skorzystało 218 mężczyzn, w tym 96 z gminy miejskiej Rzeszów oraz 64 kobiety, w tym 13 z terenu Rzeszowa. W roku 2013 z placówek tych skorzystało odpowiednio: 224 mężczyzn, w tym 100 z terenu Rzeszowa oraz 67 kobiet, w tym 11 z terenu Rzeszowa.

W okresie 2011-2013 w odniesieniu do wszystkich podopiecznych, osób bezdomnych z terenu miasta Rzeszowa, nie praktykowano wydawania przez Gminę Miasto Rzeszów decyzji, kierujących osobę bezdomną do schronisk Towarzystwa Pomocy. Jako podmiot odpowiedzialny za opiekę nad osobami bezdomnymi na terenie gminy Miasto Rzeszów zgodnie z ofertą i na mocy zawartej umowy, Towarzystwo Pomocy było zobowiązane do przyjmowania wszystkich bezdomnych. Dotacja z Urzędu Miasta Rzeszowa przekazywana była na realizację zadania bez personalnego wskazania osoby bezdomnej. Każdorazowo o przyjęciu osoby bezdomnej do schroniska, informowano pracownika socjalnego Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rzeszowie (MOPS), odpowiedzialnego za współpracę z Towarzystwem Pomocy.

Wszyscy korzystający ze schronisk byli rejestrowani w komputerowej bazie danych podopiecznych – począwszy od dnia przybycia do chwili opuszczenia schroniska.

(dowód: akta kontroli str. 9-10, 27, 178-193)

W okresie objętym kontrolą za pobyt w schroniskach od osób bezdomnych pobierano opłaty w wysokości 75% zasiłku socjalnego wypłacanego przez MOPS. Opłaty pobierano na podstawie Uchwały Zarządu Towarzystwa Pomocy z dnia 14 czerwca 2000 r. W 2012 pobierano opłaty od 18 mężczyzn z terenu Rzeszowa, na łączną kwotę 24 604 zł i 5 kobiet na kwotę 8 109 zł. W 2013 roku pobrano opłaty od 28 mężczyzn w łącznej kwocie 45 358 zł i 3 kobiet w kwocie 4 251 zł. Pozostałe osoby nie mające własnych dochodów nie ponosiły opłat, a ich pobyt finansowało ze środków własnych Towarzystwa Pomocy. W sytuacjach wyjątkowych zainteresowany mógł zwrócić się pisemnie do Zarządu o ustalenie indywidualnej stawki. Informacja ta zawarta jest również w regulaminie schroniska. Wpłaty pobierane od osób bezdomnych stanowiły jeden z elementów udziału własnego Towarzystwa Pomocy w realizację zadania publicznego.

Najwyższa Izba Kontroli stwierdza, że częściowa odpłatność za pobyt w schronisku pobierana od osób bezdomnych była zgodna z Uchwałą Zarządu Towarzystwa Pomocy z 14.06.2000 r. Opłata w wysokości 75% pobierana była od osób mających dochody własne np. zasiłek stały z Ośrodka Pomocy Społecznej, renta, wynagrodzenie za pracę, itp., natomiast od osób bezdomnych nie posiadających żadnych dochodów taka odpłatność nie była pobierana. Odpłatność za pobyt podopiecznego w schronisku (dotyczyła przede wszystkim zasiłków stałych z OPS) nie powodowała podwójnego finansowania osoby bezdomnej przez gminę, ponieważ umowa zawarta na realizację zadań na rzecz osób bezdomnych, przewiduje jedynie procentowy udział dotacji Gminy Miasto Rzeszów w całkowitych kosztach zadania publicznego. W złożonych wyjaśnieniach dyrektor schroniska - Pan Marek Twaróg, podał że ponoszenie częściowej opłaty przez podopiecznych, stanowi również wychowawczy aspekt, przygotowujący osobę bezdomną do samodzielnego funkcjonowania w społeczeństwie.

(dowód: akta kontroli str. 24-27)

W latach 2011-2013 Towarzystwo Pomocy nie odmawiało osobie bezdomnej przyjęcia do schroniska ze względu na brak miejsc bądź ze względów formalnych związanych z brakiem skierowania od władz miasta Rzeszowa. Monitorując sytuację bezdomności, Towarzystwo Pomocy wraz z innymi służbami odpowiedzialnymi za pomoc osobom bezdomnym posiadało udokumentowane informacje, że w okresie 2011-2013 na terenie miasta Rzeszowa nie stwierdzono przypadku zgonu osoby bezdomnej ze względu na nie udzielenie pomocy.

W okresie objętym kontrolą kierownictwo schronisk dysponowało dokumentami regulującymi zasady udzielania schronienia bezdomnym, w tym „procedurą postępowania z osobami bezdomnymi wymagającymi pomocy w okresie zimowym w województwie podkarpackim”, „procedurą postępowania z osobami bezdomnymi z terenu powiatu”, sygnowanymi przez Wojewódzkie Centrum Zarządzania Kryzysowego i Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie.

Towarzystwo Pomocy z własnej inicjatywy rozpowszechniało plakaty pod hasłem „Jesteś bezdomny, głodny, zagubiony – zgłoś się do nas – udzielimy Ci pomocy” z telefonami kontaktowymi i adresami. Zabezpieczało całonocne dyżury opiekuna i kierowcy schroniska, celem zapewnienia transportu osobie bezdomnej będącej w potrzebie, a także wspólnie z MOPS Rzeszów w okresie zimowym otwierało na terenie Rzeszowa trzy punkty wydawania posiłków.

(dowód: akta kontroli str. 27 i 52-62)

1.2. Zawieranie, realizacja i rozliczanie umów na zapewnienie miejsc noclegowych w schronisku

W latach 2012-2013, Towarzystwo Pomocy realizowało 3 umowy o dotację udzielone na pomoc osobom bezdomnym, w tym dotację od Gminy Miasto Rzeszów na „zapewnienie miejsc schroniskowych dla bezdomnych kobiet i mężczyzn” oraz 2 umowy o dotację od Wojewody Podkarpackiego na „świadczenie usług socjalnych dla osób bezdomnych w latach 2012-2013” (wg umów nr 12/B/2012 na wartość 42 500 zł i 5/B/2013 na wartość 60 000 zł).

Towarzystwo Pomocy realizowało również umowę zawartą z Gminą Miasto Rzeszów o wsparcie realizację zadania publicznego pod nazwą „prowadzenie kuchni dla najuboższych” (2000 posiłków dziennie), z dnia 30 marca 2011 r. o wartości 734 000 zł, płatnej w dwóch transzach po 61 150 zł, w 2012 r. i w 2013 r. o wartości 734 00 zł płatnych w dwóch równych transzach oraz umowę o wsparcie realizacji zadania „reintegracja osób dotkniętych wykluczeniem społecznym, z dnia 12 kwietnia 2011 r. o wartości 380 000 zł płatne w dwóch transzach. W 2012 r.

i w 2012 r. wartość ww. umowy wznosiła 380 000 zł płatne w trzech transzach (90,90 i 200 tys.)

Umowa z Gminą Miasto Rzeszów, z dnia 30 marca 2011 r. zawarta na lata 2011-2013 na zapewnienie miejsc w schroniskach dla bezdomnych kobiet i mężczyzn (wraz z aneksami z 7 lutego 2012 r. oraz 30 stycznia 2013 r. i 27 czerwca 2013 r.), na coroczną wysokość dotacji w kwocie 736 000 zł. Umowa określała całkowity koszt zadania w roku 2012 w wysokości 936 000 zł przy udziale własnym Towarzystwa Pomocy w wysokości 200 000 zł. W roku 2013 całkowity koszt zadania wynosił 890 000 zł przy udziale środków własnych Towarzystwa Pomocy w wysokości 154 000 zł. Umowa o dotację wraz z aneksami określała corocznie udział dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego na poziomie nie przekraczającym 81% wartości zadania w roku 2012 oraz 82,7% w roku 2013. Warunek ten został przez Towarzystwo Pomocy spełniony udziałem własnym odpowiednio w roku 2012 na poziomie 21,4% i w roku 2013 na poziomie 17,3 %.

Zakres działań na rzecz bezdomnych przewidziany w umowie z Gminą Miasto Rzeszów przewidywał: zapewnienie miejsc w schroniskach dla bezdomnych kobiet i mężczyzn; zapewnienie całodobowego schronienia osobom bezdomnym; zapewnienie możliwości korzystania z łaźni; pomoc w dostępie do świadczeń zdrowotnych; prowadzenie pracy wychowawczej i resocjalizacyjnej; pomoc w odzyskaniu zagubionych lub utraconych dokumentów; pomoc w znalezieniu zatrudnienia, uzyskania świadczeń społecznych lub innej pomocy socjalnej; wspieranie w walce z uzależnieniami; pomoc w usamodzielnianiu się i powrocie do normalnego życia; współpraca z innymi organizacjami pomocowymi działającymi na rzecz bezdomnych.

W ramach realizacji ww. zadania kwoty poszczególnych zamówień udzielonych na dostawę chleba i mięsa, nie przekraczały limitów kwot określonych w art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych*². Jednak umowa dotacji z Gminą Miasto Rzeszów przewidywała realizację zakupów środków żywnościowych w trybie zamówień publicznych.

W okresie objętym kontrolą przeprowadzone zostały następujące przetargi: rok 2011 – na dostawę chleba w dniu 12 lipca 2011 r. oraz na dostawę mięsa w dniu 18 listopada 2011 r.; w 2012 r. – na dostawę chleba w dniu 6 lipca 2012 r. oraz na dostawę mięsa w dniu 23 listopada 2012 r.; w 2013 r. – na dostawę chleba w dniu 12 lipca 2013 r. oraz na dostawę mięsa w dniu 22 listopada 2013 r. Postępowania były prowadzone w trybie zapytania o cenę na podstawie przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. W każdym przypadku zaproszono do udziału w przetargu od sześciu do dziesięciu producentów pieczywa lub wędlin, a udział brało od dwóch do czterech oferentów. Z każdego postępowania sporządzono protokół podpisany przez komisję i zatwierdzony przez dyrektora schroniska.

Stwierdzono, iż zadania były realizowane zgodnie z przedmiotem opisanym w ofercie Towarzystwa Pomocy.

W okresie objętym kontrolą osoby bezdomne przebywające w schroniskach korzystały z posiłków, przygotowywanych w kuchni prowadzonej przez Towarzystwo Pomocy w ramach realizacji umowy nr 2 z dnia 30 marca 2011 r. zgodnej z ofertą z dnia 01.03.2011 r. Osoby bezdomne stanowiły około 14% ogólnej liczby osób korzystających z tych posiłków.

W 2012 r. w schroniskach dla osób bezdomnych przebywało: do 3 miesięcy 115 mężczyzn i 18 kobiet natomiast powyżej 3 miesięcy 103 mężczyzn i 44 kobiety. W 2013 r. przebywało: do 3 miesięcy 106 mężczyzn i 14 kobiet oraz powyżej 3 miesięcy 118 mężczyzn i 52 kobiety.

² Dz.U. z 2013 r., poz. 907 ze zm.

W latach 2012-2013 8 osób bezdomnych przebywających w schroniskach, wzięło udział w zajęciach prowadzonych w ramach realizacji umowy z dnia 12 kwietnia 2011 r. zawartej na świadczenia usług w zakresie prowadzenie reintegracji społecznej i zawodowej dla co najmniej 20 osób dotkniętych wykluczeniem społecznym, co stanowiło około 17% ogólnej liczby uczestników ww. zajęć. Umowy o dotację zawarte z Wojewodą Podkarpackim przeznaczone były na dofinansowanie kosztów remontu schronisk, zakupu wyposażenia i kosztów opłat stałych, bez wymogu stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych.

(dowód: akta kontroli str. 9-10; 28-58; 127-140;178-193;194-255)

1.3. Warunki bazy lokalowej i sprzętowej

W latach 2012-2013 Towarzystwo Pomocy realizowało zadania własne i zlecone mając do dyspozycji następujące środki:

1) schronisko dla bezdomnych mężczyzn przy ul. Jana Styki 21 w Rzeszowie, zlokalizowane na działce nr 384/1 o powierzchni użytkowej 1400 m². Budynek wyposażony w niezbędny sprzęt np. łóżka, szafy, krzesła. Do użytku podopiecznych oddanych było: 11 umywalk, 8 prysznic, 9 WC, sala telewizyjna, kaplica, izolatka. Realizacji zadania służyły również pomieszczenia administracyjne – pokój opiekunów i pokój kierownika oraz pomieszczenia magazynowe (chemiczne, żywnościowe i odzieżowe).

2) kuchnię przy ul. Jana Styki 21 w Rzeszowie, zlokalizowaną na działce nr 384/1 - wyposażoną w kotły (2x300 l i 1x500 l) oraz inne niezbędne sprzęty, w tym duża zmywarka do naczyń, pomieszczenia obieralni oraz magazyny żywnościowe, sprzęt chłodniczy (lodówki, zamrażarki oraz duża chłodnia zewnętrzna), sprzęt do przygotowywania posiłków – taborety gazowe, kuchnia gazowa, patelnia elektryczna, krajalnica do chleba, i inne. Pomieszczenia kuchenne wyposażone w wentylację mechaniczną.

3) stołówkę przy ul. Jana Styki 21 w Rzeszowie, zlokalizowaną na działce nr 384/1 obr. 207 – wyposażoną w stoły oraz krzesła, talerze oraz sztućce. Pomieszczenia kuchenne wyposażone w wentylację mechaniczną.

4) budynek Centrum Integracji Społecznej przy ul. Jana Styki 24 w Rzeszowie, zlokalizowany na działce nr 383/2 obręb 207 o powierzchni użytkowej 700 m². Budynek wyposażony w niezbędny sprzęt i urządzenia (stoły, krzesła, tablice, sprzęt audio i video), przeznaczony do przeprowadzania szkoleń, warsztatów, spotkań okolicznościowych, itp.

5) schronisko dla bezdomnych kobiet w Raclawówce 132, zlokalizowane na działce 738 obręb 0007 - obiekt profesjonalnie przystosowany na potrzeby schroniska dla bezdomnych. Powierzchnia użytkowa wynosi 582,7 m². Znajdują się w nim: pokoje mieszkalne, kuchnia, sanitariaty, pomieszczenia magazynowe, stołówka oraz pomieszczenia administracyjne.

6) samochody służbowe: Mercedes VITO, Renault Master, Opel Vivaro.

7) Hostel - dom wolnostojący w Rzeszowie przy ul. Krakowskiej 64C o powierzchni około 250 m².

8) maszyny i urządzenia oraz sprzęt niezbędny do wykonania remontów (piły, wiertarki, drabiny, szlifierki, akcesoria malarskie, łopaty, taczki, ubijaczka, spawarki, itp.)

9) urządzenia biurowe: komputery, drukarki, telefony – niezbędne do realizacji i rozliczenia całości przedsięwzięcia.

W trakcie trwania kontroli, schroniska dla mężczyzn i kobiet były utrzymane w czystości. W ich otoczeniu zorganizowano ogródki warzywne i klomby kwiatowe, gdzie podopieczni mogli czynnie spędzać czas pobytu.

Baza lokalowa i jej wyposażenie było zgodne z ofertą, w wyniku której Towarzystwo Pomocy podpisało umowę i otrzymało dotację celową na zapewnienie miejsc w schronisku dla osób bezdomnych.

(dowód: akta kontroli str. 49-50 i 59-60, 178-193)

Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Rzeszowie przeprowadził pięć kontroli stanu sanitarno-technicznego obiektów schronisk i stołówek (w dniach: 10 maja 2012 r., 3 października 2012 r., 11 października 2012 r., 14 stycznia 2013 r., 27 września 2013 r.). W wyniku przeprowadzonych kontroli zalecano m.in. odnowienie ścian i sufitów w łazience i pomieszczeniu magazynowym oraz zabezpieczenie stołówki przed możliwością przedostawania się szkodników żywności. Przeprowadzone rekontrole potwierdziły wykonanie zaleceń. Sporządzane w trakcie kontroli „arkusze oceny stanu sanitarnego zakładu żywienia” zawierały we wszystkich przypadkach oceny pozytywne.

Podkarpacki Komendant Wojewódzki Państwowej Straży Pożarnej w Rzeszowie, działając na wniosek Prezesa Towarzystwa Pomocy, wydał w dniu 27 grudnia 2012 r. postanowienie, przyjmując „Ekspertyzę techniczną bezpieczeństwa pożarowego budynku Rzeszowskiego Towarzystwa Pomocy im. Św. Brata Alberta przy ul. Jana Styki 21 w Rzeszowie” – opracowaną na zlecenie Towarzystwa Pomocy, że obiekt schroniska spełnia wymagania klasy „C” odporności pożarowej.

Komendant Miejski Państwowej Straży Pożarnej w Rzeszowie, decyzjami z dnia 18 maja 2011 r. i 23 września 2013 r. nakazał dostosować długość dojścia ewakuacyjnego z pomieszczeń mieszkalnych schroniska dla kobiet w Raclawówce do nowo obowiązujących norm, wskazując termin realizacji do dnia 30 czerwca 2015 r.

(dowód: akta kontroli str. 63-99)

1.4. Wydatki na prowadzenie noclegowni/schronisk

W latach 2012-2013, wydatki poniesione przez Towarzystwo Pomocy na prowadzenie noclegowni/schronisk dla osób bezdomnych w Rzeszowie i Raclawówce, wyniosły ogółem 1 971 670,80 zł, z tego: wydatki sfinansowane środkami z dotacji uzyskanych z Gminy Miasta Rzeszowa – 1 472 000 zł, środkami własnymi – 345 298,43 zł oraz środkami pochodzącymi z innych źródeł – 102 500 zł.

(dowód: akta kontroli str. 100)

W wyniku analizy 90 (10%) faktur/dowodów księgowych za okres od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2013 r. wybranych z 928 faktur o najwyższych kwotach wydatkowanych z dotacji, dokumentujących wydatki poniesione na realizację zadania dotowanego przez Gminę Miasto Rzeszów stwierdzono, że nie wystąpiły przypadki wydatkowania środków dotacji na inne cele, niż wskazane w umowie o wsparcie.

Nie stwierdzono przypadków wykorzystania środków pochodzących z różnych dotacji na sfinansowanie tych samych kosztów oraz rozliczenia wydatków dotyczących innych okresów niż określone w umowie na realizację zadania. Wyciągi bankowe potwierdzały terminowość zapłaty za dokonywane zakupy w ciężar dotacji. W latach 2012-2013 jednostki administracji publicznej udzielające dotacji na w/w zadania nie przeprowadzały kontroli w schroniskach Towarzystwa Pomocy.

(dowód: akta kontroli str. 141-176, 140a)

1.5. Ewidencja księgową i rozliczenie zadania wspieranego środkami publicznymi

Analizą w zakresie rzetelności zapisów księgowych dotyczących wydatków poniesionych na realizację zadania wspieranego środkami Gminy Miasta Rzeszowa oraz prawidłowości sporządzania sprawozdań, objęto wydatki na realizację zadań finansowanych z dotacji, rozliczanych kwartalnie w latach 2012-2013.

Na potrzeby realizacji zadania wyodrębniono konto rozliczeniowe do ewidencji księgowej wydatków pokrytych z dotacji. Otrzymywane z Urzędu Miasta kwoty dotacji (transze) ujmowane były na koncie przychodowym 762 – Dotacje otrzymane, a wydatki pokrywane z dotacji ujmowane były na koncie rozliczeniowym 229 – Rozliczenie dotacji. Koszty dotyczące realizowanego zadania ujmowane były na kontach zespołu 4 – Koszty według rodzajów i zespołu 5 – Koszty według typów działalności.

Rozliczanie kwartalne dotacji składane było przez Towarzystwo Pomocy we wszystkich kwartałach okresu 2012-2013 w terminie do 15 dnia kolejnego miesiąca po kwartale, do czego zobowiązywała umowa z Gminą Miasto Rzeszów. Nie wystąpiły przypadki zwrotu otrzymanych środków publicznych.

Umowy na świadczenie usług socjalnych dla bezdomnych, zawarte z Wojewodą Podkarpackim, zostały rozliczone w terminie wskazanym w umowach.

(dowód: akta kontroli str. 125-126)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości

IV. Uwagi i wnioski

Biorąc pod uwagę przedstawione powyżej pozytywne oceny poszczególnych obszarów objętych kontrolą, Najwyższa Izba Kontroli, nie formułuje wniosków pokontrolnych.

V. Pozostałe informacje i pouczenia

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Zgodnie z art. 54 ustawy o NIK kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Delegatury Najwyższej Izby Kontroli w Rzeszowie.

Rzeszów, dnia kwietnia 2014 r.

Kontroler
Władysław Tabasz
Doradca prawny

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Rzeszowie

Dyrektor
Wiesław Motyka

.....
podpis

.....
podpis

