

**Protokół
z kontroli problemowej
w Świętokrzyskim Klubie „AMAZONKI”
przy Świętokrzyskim Centrum Onkologii w Kielcach
od dnia 29 grudnia 2010 r. do 25 lutego 2011 r.**

I. Oznaczenie jednostki podlegającej kontroli.

Świętokrzyski Klub „AMAZONKI” przy Świętokrzyskim Centrum Onkologii w Kielcach działa od 1998 roku. Jako stowarzyszenie non-profit prowadzi działalność nieodpłatną. Od 2004 roku posiada status organizacji pożytku publicznego. Przedmiotem działalności statutowej jest niesienie pomocy psychicznej kobietom zarówno przed jak i po operacji, informowanie na temat postępowania rehabilitacyjnego po zabiegu, podnoszenie kondycji psychicznej i sprawności fizycznej kobiet po operacji, organizowanie grup wsparcia i samopomocy oraz prowadzenie rehabilitacji społecznej, a także prowadzenia telefonu zaufania. Ponadto celem Organizacji jest informowanie społeczeństwa o problematyce chorób nowotworowych.

Prezesem Stowarzyszenia jest Pani Halina Cecot.

Stowarzyszenie posiada nadany numer NIP: 9591276387 oraz REGON: 291016107.

II. Imię i nazwisko, stanowisko służbowe inspektorów oraz numer i data upoważnienia do przeprowadzenia kontroli:

Kontrolę przeprowadzili pracownicy Oddziału Planowania i Realizacji Budżetu Polityki Społecznej w Wydziale Polityki Społecznej Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach:

1. Grażyna Zachariasz – Starszy Inspektor, upoważnienie do kontroli nr 1197/2010 z dnia 21 grudnia 2010 r. wydane przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej Panią Renatę Murawską z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego. Przewodnicząca Zespołu Kontrolującego.
2. Agnieszka Mistachowicz – Inspektor, upoważnienie do kontroli nr 1196/2010 z dnia 21 grudnia 2010 r. wydane przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej Panią Renatę Murawską z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego.

III. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

Kontrolę rozpoczęto w dniu 29 grudnia 2010 r., a zakończono 25 lutego 2011 r.

IV. Określenie przedmiotu kontroli i okresu objętego kontrolą:

Kontrolę przeprowadzono na podstawie:

- 1) art. 36 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. Nr 31, poz. 206),
- 2) ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz. U. z 2010 r., Nr 234, poz. 1536),
- 3) art. 25 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz. U. z 2009 r., Nr 175, poz. 1362 z późn. zm.),

4) rozporządzenie Ministra Polityki Społecznej z dnia 23 marca 2005 r., w sprawie nadzoru i kontroli w pomocy społecznej (Dz. U. z 2005 r., Nr 61, poz. 543).

Przedmiotem kontroli była:

1. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2009 r. na podstawie **Umowy Nr 30/2009/BW z dnia 26 maja 2009 r.**
2. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2010 r. na podstawie **Umowy Nr 6/2010/BW z dnia 5 maja 2010 r.**
3. Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadań.

Kontrolą objęto okres od 26 maja 2009 r. do 31 grudnia 2009 r. i od 5 maja 2010 r. do dnia kontroli, tj. 29 grudnia 2010 r.

V. Ocena stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego, w tym ujawnionych nieprawidłowości oraz ich zakresu i skutków:

Ad. 1. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2009 r. na podstawie **Umowy Nr 30/2009/BW z dnia 26 maja 2009 r.**

W ramach dofinansowania z budżetu Wojewody **na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2009 r.** Stowarzyszenie otrzymało 10 150,00 zł na zadanie pn. „Działania na rzecz społecznej integracji osób niepełnosprawnych i ich rodzin – szkolenie wolontariuszy”.

Głównym celem projektu było szkolenie Ochotniczek – Wolontariuszek wg programu „Reach to Recovery” przez psychologa i rehabilitanta oraz szkolenie dla 40 osób – Ochotniczek z terenu województwa świętokrzyskiego w dwóch grupach przez psychoterapeutów. Szkoleniem objęto kobiety ze wszystkich klubów i filii Stowarzyszenia, działających na terenie województwa świętokrzyskiego. W szkoleniu **Ochotniczek I stopnia** wzięło udział 15 kobiet - Amazonek z terenu województwa świętokrzyskiego: Kielce, Ostrowca Świętokrzyskiego, Buska – Zdroju, Sandomierza i Skarżyska Kamiennej (**Załącznik nr 1**), w wieku do 60 lat, które same przeszły operację piersi, uporały się z chorobą i są gotowe dawać wsparcie innym chorym. Szkolenie to miało na celu przygotowanie kobiet do pełnienia roli Ochotniczki – Wolontariuszki niosącej wsparcie kobietom dotkniętym nowotworem piersi w obrębie swojego miejsca zamieszkania. Po zakończeniu szkolenia, kobiety zainteresowane uczestnictwem w dalszej części wzięły udział w kolejnym szkoleniu **Ochotniczek II stopnia – kontynuacja** Uczestniczyło w nim 38 kobiet z następujących terenów: Kielce, Ostrowiec Świętokrzyski, Jędrzejów, Połaniec, Sandomierz, Skarżysko Kamienna, Starachowice, Końskie i Busko – Zdrój (**Załącznik nr 2**), pełniących obecnie w klubach i filiach Stowarzyszenia rolę Ochotniczek – Wolontariuszek. Szkolenie miało na celu zaktualizowanie i poszerzenie wiedzy potrzebnej Ochotniczce do pracy z kobietami chorymi na nowotwór piersi. Z wyjaśnień Pani Haliny Cecot wynika, iż szkolenie dało wiedzę na temat umiejętności kontaktów z ludźmi oraz radzenia sobie z emocjami i stresem. Obejmowało również zagadnienia związane z wypaleniem i odreagowaniem trudnej pracy przy łóżku chorego.

Program skierowany był do Ochotniczek – Wolontariuszek wspierających osoby, które przeszły mastektomię, dając im nadzieję na dalsze życie. Według ustnych wyjaśnień Prezesa Zarządu – Pani Haliny Cecot, funkcję Ochotniczek pełnią kobiety mające osobiste doświadczenie w pokonywaniu nowotworu piersi, znajdujące w sobie siłę, by pomagać innym. Programem łącznie objęto 53 osoby.

W trakcie czynności kontrolnych Księgowa Stowarzyszenia, Pani Stanisława Dąbrowska przedstawiła następujące faktury (rachunki) do rozliczenia powyższej dotacji:

- Rachunek Nr 8/2009 z dnia 14.08.2009 r. w kwocie 1600,00 zł (zgodny z oryginałem, prawidłowo opisany, tj.: wskazano jaka kwota została opłacona z budżetu Wojewody; data wystawienia zgodna z realizacją zadania; przeznaczone środki na wynagrodzenia psychologa zostały wykorzystane zgodnie z zatwierdzonym kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 30/2009/BW z dnia 26 maja 2009 r. Brak natomiast Umowy o dzieło do tego Rachunku);

- Faktura VAT Nr 09-01254 z dnia 18.08.2009 r. w kwocie 4 800,00 zł (zgodna z oryginałem, prawidłowo opisana, tj.: wskazano jaka kwota została opłacona z budżetu Wojewody; data wystawienia zgodna z realizacją zadania; koszt zakwaterowania i wyżywienia zgodny z kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 30/2009/BW z dnia 26 maja 2009 r.);

- Faktura VAT Nr 09-01379 z dnia 03.09.2009 r. w kwocie 3 360,00 zł (zgodna z oryginałem, prawidłowo opisana, tj.: wskazano jaka kwota została opłacona z budżetu Wojewody, a jaka ze środków własnych; data wystawienia zgodna z realizacją zadania; koszt zakwaterowania i wyżywienia zgodny z kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 30/2009/BW z dnia 26 maja 2009 r.);

- Rachunek do Umowy o dzieło Nr 22/2009 z dnia 30.08.2009 r. w kwocie 50,00 zł (zgodny z oryginałem, prawidłowo opisany, tj.: wskazano jaka kwota została opłacona z budżetu Wojewody, a jaka ze środków własnych; data wystawienia zgodna z realizacją zadania; przeznaczone środki na wynagrodzenia psychoterapeuty zostały wykorzystane zgodnie z zatwierdzonym kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 30/2009/BW z dnia 26 maja 2009 r.);

- Rachunek do Umowy o dzieło Nr 23/2009 z dnia 30.08.2009 r. w kwocie 50,00 zł (zgodny z oryginałem, prawidłowo opisany, tj.: wskazano jaka kwota została opłacona z budżetu Wojewody, a jaka z innych źródeł; data wystawienia zgodna z realizacją zadania; przeznaczone środki na wynagrodzenia psychoterapeuty zostały wykorzystane zgodnie z zatwierdzonym kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 30/2009/BW z dnia 26 maja 2009 r.);

- Rachunek do Umowy o dzieło Nr 24/2009 z dnia 30.08.2009 r. w kwocie 50,00 zł (zgodny z oryginałem, prawidłowo opisany, tj.: wskazano jaka kwota została opłacona z budżetu Wojewody, a jaka ze środków własnych; data wystawienia zgodna z realizacją zadania; przeznaczone środki na wynagrodzenia psychoterapeuty zostały wykorzystane zgodnie z zatwierdzonym kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 30/2009/BW z dnia 26 maja 2009 r.);

- Rachunek Nr 67/09 z dnia 30.08.2009 r. w kwocie 50,00 zł (zgodny z oryginałem, prawidłowo opisany, tj.: wskazano jaka kwota została opłacona z budżetu Wojewody, a jaka ze środków własnych; data wystawienia zgodna z realizacją zadania; przeznaczone środki na wynagrodzenia psychoterapeuty zostały wykorzystane zgodnie z zatwierdzonym kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 30/2009/BW z dnia 26 maja 2009 r. Brak natomiast Umowy o dzieło do tego Rachunku.);

- Faktura VAT nr 10107/M1 z dnia 17.08.2009 r. w kwocie 14,00 zł (zgodna z oryginałem, prawidłowo opisana, tj.: wskazano jaka kwota została opłacona z budżetu Wojewody, a jaka ze środków własnych; data wystawienia zgodna z realizacją zadania; koszt zakupu materiałów biurowych zgodny z kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 30/2009/BW z dnia 26 maja 2009 r.);

- Faktura VAT Nr 883/233/2641/09 z dnia 19.08.2009 r. w kwocie 16,00 zł (zgodna z oryginałem, prawidłowo opisana, tj.: wskazano jaka kwota została opłacona z budżetu Wojewody, a jaka ze środków własnych; data wystawienia zgodna z realizacją zadania; koszt

zakupu materiałów biurowych zgodny z kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 30/2009/BW z dnia 26 maja 2009 r.);

- Faktura VAT nr 0/0/0015/236021 z dnia 24.08.2009 r. w kwocie 40,00 zł (zgodna z oryginałem, prawidłowo opisana, tj.: wskazano jaka kwota została opłacona z budżetu Wojewody, a jaka ze środków własnych; data wystawienia zgodna z realizacją zadania; koszt zakupu artykułów spożywczych zgodny z kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 30/2009/BW z dnia 26 maja 2009 r.);

- Rachunek do Umowy o dzieło Nr 21/2009 z dnia 31.08.2009 r. w kwocie 40,00 zł (zgodny z oryginałem, prawidłowo opisany, tj.: wskazano jaka kwota została opłacona z budżetu Wojewody, a jaka ze środków własnych; data wystawienia zgodna z realizacją zadania; przeznaczone środki na wynagrodzenia koordynatora zostały wykorzystane zgodnie z zatwierdzonym kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 30/2009/BW z dnia 26 maja 2009 r.).

Planowany koszty całkowite zadania wynosił 24 120,00 zł, zaś rzeczywisty koszt wyniósł 23 333,01 zł. Z kolei Stowarzyszenie na realizację zadania otrzymało z budżetu Wojewody dofinansowanie w wysokości 10 150,00 zł, z tego wydatkowano 10 070,00 zł. Niewykorzystane środki w wysokości 80,00 zł zostały przekazane na konto Wydziału Finansów i Budżetu Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach w dniu 23.09.2009 r.

Ad. 2. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2010 r. na podstawie **Umowy Nr 6/2010/BW z dnia 5 maja 2010 r.**

W ramach dofinansowania w 2010 r. Stowarzyszenie otrzymało 21 784,00 zł na zadanie pn. „Działania na rzecz integracji osób starszych i samotnych, niepełnosprawnych oraz ich rodzin poprzez szkolenia wolontariuszy”.

Celem projektu było przeprowadzenie szkoleń trzech grup wolontariuszy z województwa świętokrzyskiego:

- 1) **szkolenie dla Amazonek, które przygotowują się do pracy jako wolontariuszki – ochotniczki** – ma dać siłę i wiedzę, by pomagać innym;
- 2) **szkolenie wolontariuszek – ochotniczek** w celu podniesienia ich wiedzy, kondycji psychicznej i dodania energii wewnętrznej do dalszego działania;
- 3) **szkolenie wolontariuszek – liderek** przygotowujące do wolontariatu w swoim miejscu zamieszkania.

Program skierowany był do członków klubów i filii Stowarzyszenia z całego województwa świętokrzyskiego, którzy wyrazili zgodę do pełnienia funkcji Ochotniczki. Były to osoby, które same osobiście dotknięte zostały problemem onkologicznym. Według pisemnych wyjaśnień Prezes Zarządu - Pani Haliny Cecot, Ochotniczka – to członkini Stowarzyszenia z odpowiednim stażem od zabiegu, która uporała się z własnym problemem choroby onkologicznej, przeszkolona przez psychologa (wskazanego przez Federację) oraz rehabilitanta, nie wchodząc w kompetencje służby zdrowia niosąca wsparcie kobietom, które wymagają pomocy w trudnym momencie diagnozowania, leczenia z powodu raka piersi, zaś Liderka to organizatorka Stowarzyszenia. Najczęściej są to członkinie Zarządu klubów (**Załącznik nr 3**). W szkoleniu Ochotniczek i Liderek uczestniczyło po 38 kobiet – Amazonek z klubów i filii województwa świętokrzyskiego z miejscowości: Kielce, Busko – Zdrój, Końskie, Jędrzejów, Skarżysko Kamienna, Włoszczowa, Ostrowiec Świętokrzyski, Starachowice, Sandomierz i Połaniec (**Załącznik nr 4**).

W trakcie czynności kontrolnych Księgowa Stowarzyszenia, Pani Stanisława Dąbrowska przedstawiła następujące faktury do rozliczenia powyższej dotacji:

- Faktura VAT Nr 2010-494 z dnia 10.05.2010 r. w kwocie 8 400,00 zł (zgodna z oryginałem, prawidłowo opisana, tj.: wskazano jaka kwota została opłacona z budżetu Wojewody, a jaka ze środków własnych; data wystawienia zgodna z realizacją zadania; koszt zakwaterowania i wyżywienia zgodny z kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 6/2010/BW z dnia 05 maja 2010 r.);

- Rachunek do Umowy o dzieło Nr 2/2010 z dnia 12.05.2010 r. w kwocie 420,00 zł (zgodny z oryginałem, prawidłowo opisany, tj.: wskazano jaka kwota została opłacona z budżetu Wojewody, a jaka ze środków własnych; data wystawienia zgodna z realizacją zadania; przeznaczone środki na wynagrodzenia profesjonalisty zostały wykorzystane zgodnie z zatwierdzonym kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 6/2010/BW z dnia 05 maja 2010 r.);

- Rachunek do Umowy o dzieło Nr 3/2010 z dnia 12.05.2010 r. w kwocie 420,00 zł (zgodny z oryginałem, prawidłowo opisany, tj.: wskazano jaka kwota została opłacona z budżetu Wojewody, a jaka ze środków własnych; data wystawienia zgodna z realizacją zadania; przeznaczone środki na wynagrodzenia profesjonalisty zostały wykorzystane zgodnie z zatwierdzonym kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 6/2010/BW z dnia 05 maja 2010 r.);

- Rachunek do Umowy o dzieło Nr 4/2010 z dnia 12.05.2010 r. w kwocie 840,00 zł (zgodny z oryginałem, prawidłowo opisany, tj.: wskazano jaka kwota została opłacona z budżetu Wojewody, a jaka ze środków własnych; data wystawienia zgodna z realizacją zadania; przeznaczone środki na wynagrodzenia profesjonalisty zostały wykorzystane zgodnie z zatwierdzonym kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 6/2010/BW z dnia 05 maja 2010 r.);

- Faktura VAT Nr 4893/M1 z dnia 29.04.2010 r., termin płatności przelewem do dnia 13.05.2010 r., w kwocie 280,00 zł (zgodna z oryginałem, prawidłowo opisana, tj.: wskazano jaka kwota została opłacona z budżetu Wojewody, a jaka ze środków własnych; data wystawienia zgodna z realizacją zadania; koszt zakupu materiałów biurowych zgodny z kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 6/2010/BW z dnia 05 maja 2010 r.);

- Faktura VAT Nr 0/0(18)0019/124021 z dnia 04.05.2010 r. w kwocie 280,00 zł (zgodna z oryginałem, prawidłowo opisana, tj.: wskazano jaka kwota została opłacona z budżetu Wojewody, a jaka ze środków własnych; data wystawienia jest niezgodna z realizacją zadania; koszt zakupu artykułów spożywczych zgodny z kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 6/2010/BW z dnia 05 maja 2010 r.);

- Rachunek do Umowy o dzieło Nr 5/2010 z dnia 09.05.2010 r. w kwocie 210,00 zł (zgodny z oryginałem, prawidłowo opisany, tj.: wskazano jaka kwota została opłacona z budżetu Wojewody, a jaka ze środków własnych; data wystawienia zgodna z realizacją zadania; przeznaczone środki na wynagrodzenia koordynatora zostały wykorzystane zgodnie z zatwierdzonym kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 6/2010/BW z dnia 05 maja 2010 r.);

- Rachunek do Umowy o dzieło Nr 6/2010 z dnia 02.06.2010 r. w kwocie 210,00 zł (zgodny z oryginałem, prawidłowo opisany, tj.: wskazano jaka kwota została opłacona z budżetu Wojewody, a jaka ze środków własnych; data wystawienia zgodna z realizacją zadania; przeznaczone środki na wynagrodzenia koordynatora zostały wykorzystane zgodnie z zatwierdzonym kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 6/2010/BW z dnia 05 maja 2010 r.);

- Faktura VAT Nr 2010-1077 z dnia 21.09.2010 r. w kwocie 8 400,00 zł (zgodna z oryginałem, prawidłowo opisana, tj.: wskazano jaka kwota została opłacona z budżetu Wojewody, a jaka ze środków własnych; data wystawienia zgodna z realizacją zadania; koszt zakwaterowania i wyżywienia zgodny z kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 6/2010/BW z dnia 05 maja 2010 r.);

- Rachunek Nr 5/2010 z dnia 19.09.2010 r. w kwocie 672,00 zł (zgodny z oryginałem, prawidłowo opisany, tj.: wskazano jaka kwota została opłacona z budżetu Wojewody, a jaka ze środków własnych; data wystawienia zgodna z realizacją zadania; przeznaczone środki na wynagrodzenia profesjonalisty zostały wykorzystane zgodnie z zatwierdzonym kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 6/2010/BW z dnia 05 maja 2010 r. Brak natomiast Umowy o dzieło do tego Rachunku.);

- Rachunek do Umowy o dzieło Nr 15/2010 z dnia 30.09.2010 r. w kwocie 336,00 zł (zgodny z oryginałem, prawidłowo opisany, tj.: wskazano jaka kwota została opłacona z budżetu Wojewody, a jaka ze środków własnych; data wystawienia zgodna z realizacją zadania; przeznaczone środki na wynagrodzenia profesjonalisty zostały wykorzystane zgodnie z zatwierdzonym kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 6/2010/BW z dnia 05 maja 2010 r.);

- Rachunek do Umowy o dzieło Nr 23/2010 z dnia 30.09.2010 r. w kwocie 336,00 zł (zgodny z oryginałem, prawidłowo opisany, tj.: wskazano jaka kwota została opłacona z budżetu Wojewody, a jaka ze środków własnych; data wystawienia zgodna z realizacją zadania; przeznaczone środki na wynagrodzenia profesjonalisty zostały wykorzystane zgodnie z zatwierdzonym kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 6/2010/BW z dnia 05 maja 2010 r.);

- Faktura VAT Nr 14319/MG/2010 z dnia 15.09.2010 r., termin płatności przelewem do dnia 29.09.2010 r. w kwocie 280,00 zł (zgodna z oryginałem, prawidłowo opisana, tj.: wskazano jaka kwota została opłacona z budżetu Wojewody, a jaka ze środków własnych; data wystawienia zgodna z realizacją zadania; koszt zakupu materiałów biurowych zgodny z kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 6/2010/BW z dnia 05 maja 2010 r.);

- Faktura VAT Nr 0/0(18)0020/252038 z dnia 09.09.2010 r. w kwocie 280,00 zł (zgodna z oryginałem, prawidłowo opisana, tj.: wskazano jaka kwota została opłacona z budżetu Wojewody, a jaka ze środków własnych; data wystawienia zgodna z realizacją zadania; koszt zakupu artykułów spożywczych zgodny z kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 6/2010/BW z dnia 05 maja 2010 r.);

- Rachunek do Umowy o dzieło Nr 22/2010 z dnia 30.09.2010 r. w kwocie 420,00 zł (zgodny z oryginałem, prawidłowo opisany, tj.:; data wystawienia zgodna z realizacją zadania; przeznaczone środki na wynagrodzenia koordynatora zostały wykorzystane zgodnie z zatwierdzonym kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 6/2010/BW z dnia 05 maja 2010 r. Brak opisu, że kwota 180,00 zł została opłacona ze środków własnych);

Planowany koszty całkowite zadania wynosił 31 120,00 zł, zaś rzeczywisty koszt wyniósł 31 138,34 zł, z tego z dotacji wydatkowano 21.784 zł, zgodnie z zatwierdzonym kosztorysem do Umowy.

Ad. 3. Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadań.

Inspektorzy skontrolowali rachunki i faktury, przedstawione przez Księgową Stowarzyszenia, Panią Stanisławę Dąbrowską, które były prawidłowo opisane, sprawdzone pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty przez Panią Halinę Cecot. Zawierały również adnotacje, że zostały opłacone ze środków pochodzących z dotacji przekazanej przez Świętokrzyski Urząd Wojewódzki w Kielcach. Wszystkie płatności dotyczące obu dotacji zostały odpowiednio zrealizowane w 2009 r. 2010 r. Inspektorzy skontrolowali listy uczestników biorących udział w szkoleniach w 2009 i 2010 r. Na listach z 2009 r. nie ma własnoręcznych podpisów osób biorących udział w szkoleniach (**Załącznik nr 5**), są natomiast oświadczenia

z poszczególnych filii i klubów Stowarzyszenia z własnoręcznymi podpisami osób uczestniczących w szkoleniach w 2010 r. (**Załącznik nr 6**).

Inspektorom zostały przedstawione kwalifikacje osób prowadzących szkolenia (**Załącznik nr 7**) oraz zakresy czynności osób odpowiedzialnych za ich przygotowanie (**Załącznik nr 8**). Przedstawiono także programy szkoleń, ze wskazaniem poszczególnych zajęć prowadzonych przez wykładowców (**Załącznik nr 9**).

Nadmienić należy, iż Stowarzyszenie nie prowadzi wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej przyznanej dotacji. Zgodnie z zapisami § 1 ust. 4, zarówno Umowy Nr 30/2009/BW z dnia 26 maja 2009 r. oraz Umowy Nr 6/2010/BW z dnia 5 maja 2010 r., Zleceniobiorca zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej środków finansowych przekazanych na realizację zadania w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych.

Stwierdzenia z przeprowadzonej kontroli:

Zespół kontrolny w wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdził:
Listy obecności osób biorących udział w szkoleniach nie były potwierdzone własnoręcznym podpisem za rok 2009.

2. Brak wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej przyznanej dotacji.

Zgodnie z zapisami § 1 ust. 4, zarówno Umowy Nr 30/2009/BW z dnia 26 maja 2009 r. oraz Umowy Nr 6/2010/BW z dnia 5 maja 2010 r., Zleceniobiorca zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej środków finansowych przekazanych na realizację zadania w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych.

3. Faktury oraz rachunki przedstawione do kontroli zostały w większości prawidłowo opisane. Oryginały faktur (rachunków) zawierały adnotację w jakiej wysokości przedsięwzięcie zostało opłacone z dotacji z budżetu Wojewody. Tylko jeden Rachunek został źle opisany - Rachunek do Umowy o dzieło Nr 22/2010 z dnia 30.09.2010 r. w kwocie 420,00 zł (brak opisu, że kwota 180,00 zł została opłacona ze środków własnych).

Brak Umów o dzieło do następujących Rachunków:

- Rachunek Nr 8/2009 z dnia 14.08.2009 r. w kwocie 1600,00 zł,
- Rachunek Nr 67/09 z dnia 30.08.2009 r. w kwocie 50,00 zł,
- Rachunek Nr 5/2010 z dnia 19.09.2010 r. w kwocie 672,00 zł.

5. Data wystawienia Faktury VAT Nr 0/0(18)0019/124021 z dnia 04.05.2010 r. na kwotę 280,00 zł jest niezgodna z realizacją zadania. Umowa na realizację zadania została podpisana w dniu 05 maja 2010 roku.

Ustaień dokonano w oparciu o:

- analizę dokumentów,
- wyjaśnienia pracowników jednostki kontrolowanej.

Wyjaśnień udzielali:

- Halina Cecot – Prezes Zarządu,
- Stanisława Dąbrowska – księgowa.

VI. Pouczenie o prawie i terminie zgłoszenia zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole kontroli oraz o prawie do odmowy podpisania protokołu:

Zgodnie z art. 44 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. Nr 31, poz. 206) kierownik podmiotu kontrolowanego może odmówić podpisania protokołu kontroli, składając, w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania, wyjaśnienie przyczyn tej odmowy. Kierownikowi podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem protokołu kontroli, umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole kontroli. Zastrzeżenia zgłasza się na piśmie do kierownika komórki do spraw kontroli w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu. Zastrzeżenia są poddawane analizie przez kontrolującego. Odmowa podpisania protokołu kontroli nie stanowi przeszkody do podpisania protokołu przez kontrolującego i sporządzenia wystąpienia pokontrolnego. W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń termin odmowy podpisania protokołu wraz z podaniem jej przyczyn biegnie od dnia doręczenia kierownikowi podmiotu kontrolowanego stanowiska kierownika komórki do spraw kontroli wobec zastrzeżeń.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, jeden egzemplarz za poświadczaniem odbioru otrzymuje kierownik jednostki podlegającej kontroli, drugi włącza się do akt kontroli.

Protokół podpisali:

Ze strony jednostki kontrolującej:

1. Grażyna Zachariasz

2. Agnieszka Mistachowicz

Protokół sporządzono: 25.03.2011 r.

Ze strony jednostki kontrolowanej:

*Prezes Zarządu
Świętokrzyskiego Klubu „AMAZONKI”
p. Halina Cecot*

Protokół przekazano: 05.04.2011 r.

WYKAZ ZAŁĄCZNIKÓW

- Załącznik nr 1** - Lista uczestników Szkolenia I Stopnia dla Ochotniczek (2009 r.)
- Załącznik nr 2**- Lista uczestników Szkolenia II Stopnia dla Ochotniczek (2009 r.)
- Załącznik nr 3** - Wyjaśnienie dotyczące sformułowania pojęć: Ochotniczka i Liderka.
- Załącznik nr 4** - Lista uczestników Szkolenia dla Ochotniczek i Liderek (2010 r.)
- Załącznik nr 5** – Lista uczestników Szkolenia I i II Stopnia dla Ochotniczek (2009 r.)
- Załącznik nr 6** - Oświadczenia z poszczególnych filii i klubów Stowarzyszenia z podpisami własnoręcznymi osób uczestniczących w szkoleniach w 2010 r.
- Załącznik nr 7** - Kwalifikacje osób prowadzących szkolenia (2009 i 2010 r.)
- Załącznik nr 8** - Zakresy czynności osób odpowiedzialnych za przygotowanie szkolenia (2009 i 2010 r.)
- Załącznik nr 9** - Programy szkoleń (2009 i 2010 r.).