

**Protokół z kontroli problemowej przeprowadzonej  
w Stowarzyszeniu „Nadzieja Rodzinie” w Kielcach  
w dniu 23 marca 2012 r.**

**1. Oznaczenie jednostki podlegającej kontroli, jej siedzibę, adres oraz imię i nazwisko kierownika:**

Stowarzyszenie „Nadzieja Rodzinie” w Kielcach, 25-711 Kielce, ul. Karczówkowska 36, zostało wpisane przez Sąd Rejonowy w Kielcach w dniu 11.06.2002 r. do Rejestru Stowarzyszeń pod numerem KRS 0000116441.

Prezesem Stowarzyszenia „Nadzieja Rodzinie” w Kielcach jest Ks. dr Andrzej Drapała. Stowarzyszenie posiada Regon: 292663406, NIP 657-25-03-478.

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

1. Agnieszka Dudek (dowód osobisty AUH 258895) – Inspektor w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Powiatowego i Województwa w Wydziale Polityki Społecznej – upoważnienie Nr 237/2012 z dnia 14.03.2012 r. – inspektor kierujący zespołem inspektorów.
2. Katarzyna Arendarska (legitymacja służbowa nr 19) - Starszy Inspektor w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Powiatowego i Województwa w Wydziale Polityki Społecznej – upoważnienie Nr 238/2012 z dnia 14.03.2012 r.

**3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:**

Kontrolę rozpoczęto i zakończono w dniu 23 marzec 2012 r.

**4. Określenie przedmiotu kontroli i okresu objętego kontrolą:**

Kontrolą objęto następujące zagadnienia:

- 1) Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2011 r. na podstawie Umowy Nr 9/2011/BW z dnia 30 maja 2011 r.
- 2) Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadania.

Kontrolą objęty został okres realizacji powyższego projektu, czyli od 30 maja 2011 r. do 31 grudnia 2011 r.

**5. Kontrolę przeprowadzono na podstawie:**

- art. 6 ust. 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 186, poz. 1092),

- art. 17 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),
- 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.),
- 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 z późn. zm.)

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

Stowarzyszenie „Nadzieja Rodzinie” w Kielcach prowadzi działalność mającą na celu ochronę i promocję zdrowia, przeciwdziałanie patologiom społecznym oraz działanie na rzecz nauki, edukacji, oświaty, wychowania, porządku i bezpieczeństwa publicznego. Ponadto prowadzi działania na rzecz osób niepełnosprawnych. Celem stowarzyszenia jest także promocja zatrudnienia i aktywizacji zawodowo - społecznej osób zagrożonych zwolnieniem z pracy oraz promocja wolontariatu.

Od 2009 roku Stowarzyszenie prowadzi Kluby dziecięco-młodzieżowe „Wolna Strefa” i „Młoda Strefa” zarówno na terenie miasta Kielce, jak i na terenach okolicznych gmin. Łącznie jest to 14 placówek, które swym wsparciem obejmują 700 beneficjentów. Działalność Klubów stwarza dzieciom i młodzieży możliwość interesującego spędzania wolnego czasu, rozwijania swoich zainteresowań oraz poznawania ciekawych ludzi. W Klubach dzieci i młodzież uzyskują wsparcie edukacyjno-rozrywkowe.

W ramach dotacji z budżetu Wojewody Świętokrzyskiego w roku 2011 pokryto koszty wynagrodzenia instruktorów: modelarstwa, dietetyka, instruktora fitness, tańca, zajęć plastycznych. Ponadto środki finansowe z dotacji przeznaczono na koszty związane z obozem wędrownym (zakwaterowanie, wyżywienie, transport, ubezpieczenie wychowanków i wychowawców oraz koszty kulturalno-oświatowe). Z dotacji sfinansowano koszty: międzyklubowej imprezy kulinarnej, lekcji muzealnych, transportu z klubów, wynajmu i wystroju sali na bal mikołajkowy, opłacono bilety wstępu do muzeów oraz wejściówki na basen i jazdę konną.

### **Ad. 1. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2011 r. na podstawie Umowy Nr 9/2011/BW z dnia 30 maja 2011 r.**

W ramach dofinansowania z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2011 r. Stowarzyszenie otrzymało 44.006 zł. na zadanie pn.: „*Wolna Strefa*” -*moja strefa*.

W trakcie czynności kontrolnych Pani Magdalena Grywicka – koordynator projektów oraz Pani Ewa Grabowska – specjalista ds. projektów, przedstawiły faktury oraz rachunki do rozliczenia powyższej dotacji.

W ramach dotacji pokryto następujące koszty:

1. wynagrodzenie instruktora modelarstwa wraz ze składkami za miesiące: od czerwca do grudnia 2011 r. – łączna kwota 8.400 zł.,
2. wynagrodzenie dietetyka wraz ze składkami za miesiące: lipiec, wrzesień i październik 2011 r. – łączna kwota 1.500 zł.,
3. wynagrodzenie instruktora fitness wraz ze składkami – kwota 2.800 zł.,
4. wynagrodzenie instruktora tańca wraz ze składkami za miesiące: od czerwca do grudnia 2011 r. – łączna kwota 8.400 zł.,

5. wynagrodzenie instruktora zajęć plastycznych wraz ze składkami za miesiące: od czerwca do grudnia 2011 r. – łączna kwota 3.000 zł.,
6. zakwaterowanie na obozie wędrownym – łączna kwota 5.280 zł.,
7. wyżywienie na obozie wędrownym – łączna kwota 4.389,92 zł.,
8. transport na obóz wędrowny – łączna kwota 996,80 zł.,
9. ubezpieczenie NNW oraz OC opiekunów na obozie wędrownym – kwota 220,00 zł.,
10. koszty kulturalno-oświatowe na obozie wędrownym (zakup biletów do miejsc docelowych itd.) – łączna kwota 1.154,28 zł.
11. zakup artykułów spożywczych przeznaczonych na imprezę kulinarną — łączna kwota 600 zł.
12. bilety wstępu do Muzeum Wsi Kieleckiej – kwota 250 zł.,
13. organizacja lekcji muzealnych - Muzeum Wsi Kieleckiej – kwota 600 zł.,
14. transport do Muzeum w Tokarni – kwota 525 zł.,
15. transport do Muzeum w Ćmielowie – kwota 980 zł.,
16. paczki mikołajkowe – kwota 2400 zł.,
17. wynajem sali na bal mikołajkowy – kwota 360 zł.,
18. przygotowanie scenografii na bal – kwota 150 zł.,
19. bilety na basen i jazdę konną – kwota 2.000 zł.

W trakcie kontroli inspektorzy skontrolowali również umowy zawarte na realizację ww. zadania:

1. Umowa zlecenie Nr.113/11/z z dnia 01.06.2011 r. zawarta z P. Anną Lifke – Prowadzenie warsztatów modelarskich w Klubach „Wolna Strefa” i „Młoda Strefa” w okresie od 01.06.2011 r. do 31.07.2011 r. – kwota 2.400,00 zł.
2. Umowa zlecenie Nr.147/11/z z dnia 01.08.2011 r. zawarta z P. Anną Lifke – Prowadzenie warsztatów modelarskich w Klubach „Wolna Strefa” i „Młoda Strefa” w okresie od 01.08.2011 r. do 31.12.2011 r. – kwota 6.000,00 zł.
3. Umowa zlecenie Nr.145/11/z z dnia 01.07.2011 r. zawarta z P. Ewelina Duleba – Prowadzenie warsztatów z zakresu dietyki w Klubach „Wolna Strefa” i „Młoda Strefa” zgodnie z prowadzonymi grafikami w okresie od 01.07.2011 r. do 31.07.2011 r. – kwota 424,30 zł.
4. Umowa zlecenie Nr.160/11/z z dnia 01.09.2011 r. zawarta z P. Izabelą Bryk – Prowadzenie warsztatów z zakresu dietyki w Klubach „Wolna Strefa” i „Młoda Strefa” zgodnie z prowadzonymi grafikami w okresie od 01.09.2011 r. do 31.10.2011 r. – kwota 1.000 zł.
5. Umowa zlecenie Nr.111/11/z z dnia 01.06.2011 r. zawarta z P. Piotrem Sikora – Prowadzenie warsztatów tanecznych w Klubach „Wolna Strefa” i „Młoda Strefa” w okresie od 01.06.2011 r. do 31.12.2011 r. – kwota 7.128,40 zł.
6. Umowa zlecenie Nr.109/11/z z dnia 01.06.2011 r. zawarta z P. Mileną Kułaga – Prowadzenie zajęć plastycznych w Klubach „Wolna Strefa” i „Młoda Strefa” w okresie od 01.06.2011 r. do 14.06.2011 r. – kwota 450 zł.
7. Umowa zlecenie Nr.127/11/z z dnia 01.07.2011 r. zawarta z P. Wioletą Gosztyła – Prowadzenie zajęć plastycznych w Klubach „Wolna Strefa” i „Młoda Strefa” w okresie od 01.07.2011 r. do 31.12.2011 r. – kwota 2.550 zł.

W trakcie kontroli przedstawiono kontrolującym również listy płac, faktury i rachunki dokumentujące wydatkowanie środków z wkładu własnego Zleceniobiorcy.

Planowany koszt całkowity zadania wynosił 200.555 zł., zaś rzeczywisty koszt wyniósł 206.036,40 zł., z tego z dotacji wydatkowano 44.006 zł., zgodnie z zatwierdzonym kosztorysem do Umowy. Wszystkie płatności dotyczące dotacji zostały zrealizowane w 2011 r.

## **Ad. 2. Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadań.**

Inspektorzy skontrolowali faktury i rachunki przedstawione przez Panią Magdalenę Grywicką – koordynatora projektów oraz Panią Ewę Grabowską – specjalistę ds. projektów, które były prawidłowo opisane, sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym. Zawierały również adnotacje, że zostały opłacone ze środków pochodzących z dotacji przekazanej przez Świętokrzyski Urząd Wojewódzki w Kielcach. Wszystkie płatności dotyczące dotacji zostały zrealizowane w 2011 r. Nadmienić należy, iż Stowarzyszenie prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dotyczącą przyznanej dotacji.

Kwoty na umowach zlecenia zawartych z dietetykiem oraz instruktorem tańca nie obejmują składek odprowadzanych do ZUS. Składki te są natomiast wykazane na poleceniach przelewu.

W trakcie kontroli stwierdzono, że numery umów zlecenia wpisane na rachunkach nie są adekwatne do numerów nadanych umowom zlecenia. W związku z tym poproszono o wyjaśnienie powyższej nieprawidłowości w formie pisemnej (Załącznik nr 1).

### **W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono:**

1. W ramach dotacji z budżetu Wojewody środki wydatkowane zgodnie z kosztorysem stanowiącym załącznik do ww. Umowy. Z dotacji opłacono wynagrodzenia instruktorów: modelarstwa, dietetyka, instruktora fitness, tańca, zajęć plastycznych. Ponadto pokryto koszty zakwaterowania, wyżywienia, transportu, ubezpieczenia wychowanków i wychowawców oraz koszty kulturalno-oświatowe na obozie wędrownym. Z dotacji sfinansowano także koszt międzyklubowej imprezy kulinarnej, bilety wstępu, koszt lekcji muzealnych, transport z klubów, koszt wynajmu sali na bal mikołajkowy, koszt wystroju sali oraz koszt wejściówek na basen i jazdę konną.
2. W dniu kontroli oryginały rachunków zawierały adnotację, iż wydatkowane środki pochodziły z dotacji z budżetu Wojewody.
3. Stowarzyszenie prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dotyczącą przyznanej dotacji zgodnie z zapisem § 1 ust. 4 Umowy Nr 9/2011/BW z dnia 30.05.2011 r.
4. Kwoty na umowach zlecenia zawartych z dietetykiem oraz instruktorem tańca nie obejmują składek odprowadzanych do ZUS. Składki te wykazane są na poleceniach przelewu.
5. Numery umów zlecenia wpisane na rachunkach nie są adekwatne do numerów nadanych umowom zlecenia.
6. W ramach projektu Wolna Strefa – moja strefa objęto wsparciem 700 beneficjentów zadania.
7. Stwierdzono, iż zajęcia prowadzone przez instruktorów, odbywały się zgodnie z opracowanymi grafikami zajęć.

### **Ustaień dokonano w oparciu o:**

- rozmowę z Panią Magdaleną Grywicką – koordynatorem projektów oraz Panią Ewą Grabowską – specjalistą ds. projektów,
- analizę dokumentów: faktury, rachunki, umowy cywilno-prawne, kosztorys zadania, kwalifikacje osób prowadzących zajęcia, listy uczestników warsztatów, grafiki zajęć.

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

Zgodnie z § 16, ust. 1-5 rozporządzenia MPS w sprawie nadzoru i kontroli w pomocy społecznej z dnia 23 marca 2005 r. (Dz. U. z 2005 r. Nr 61, poz. 543):

1. Kierownik jednostki podlegającej kontroli może odmówić podpisania protokołu, składając w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania, wyjaśnienie przyczyn tej odmowy.
2. Odmowa podpisania protokołu kontroli przez kierownika jednostki podlegającej kontroli nie stanowi przeszkody do podpisania protokołu przez zespół inspektorów i sporządzenia zaleceń pokontrolnych.
3. Kierownikowi jednostki podlegającej kontroli przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem protokołu kontroli, umotywowanych zastrzeżeń dotyczących ustaleń zawartych w protokole.
4. Zastrzeżenia zgłasza się na piśmie do dyrektora właściwego do spraw pomocy społecznej wydziału urzędu wojewódzkiego w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu kontroli.
5. W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń do protokołu, termin odmowy podpisania protokołu wraz z podaniem jej przyczyn biegnie od dnia doręczenia kierownikowi jednostki podlegającej kontroli stanowiska dyrektora właściwego do spraw pomocy społecznej wydziału urzędu wojewódzkiego 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. Agnieszka Dudek

2. Katarzyna Arendarska

Ze strony jednostki kontrolowanej:

*Prezes Zarządu*  
*Ks. dr Andrzej Drapała*

Protokół sporządzono: 20.04.2012 r.

Protokół podpisano: 23.04.2012 r.

Protokół przekazano: 27.04.2012 r.

## WYKAZ ZAŁĄCZNIKÓW

**Załącznik nr 1** – wyjaśnienie do numerów nadawanych na rachunkach do umów zlecenia.