

**Protokół z kontroli problemowej przeprowadzonej  
w Zespole Charytatywnym „CARITAS” Parafii św. Józefa  
w Skarżysku-Kamiennej  
w dniu 25 maja 2012 r.**

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

Zespół Charytatywny „CARITAS” Parafii św. Józefa w Skarżysku-Kamiennej, 26-110 Skarżysko, ul. Legionów 64, posiada osobowość prawną i działa w oparciu o Statut Diecezji Radomskiej.

Zespół Charytatywny „CARITAS” prowadzi na terenie miasta Skarżyska-Kamiennej świetlicę środowiskową z wyżywieniem dla dzieci i młodzieży.

Przewodniczącym Zespołu jest Pani Iwona Maj, pełniąca jednocześnie funkcję Dyrektora Świetlicy.

**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 446/2012 z dnia 21.05.2012 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 447/2012 z dnia 21.05.2012 r.

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

Kontrolę rozpoczęto i zakończono w dniu 25 maja 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 22/2011/BW z dnia 31 maja 2011 r.
- 2) Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadania.

Kontrolą objęty został okres realizacji powyższego projektu, czyli od 01 czerwca 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 z późn. zm.),
- 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:**

Zespół Charytatywny „CARITAS” prowadzi świetlicę opiekuńczo-wychowawczą „Józef” od 12.03.2000 r. Świetlica czynna jest od poniedziałku do piątku w godzinach od 14.00 do 18.00 w ciągu całego roku. W ramach zajęć świetlicowych dzieci uzyskują pomoc w nauce a ponadto mogą spożyć gorący posiłek. Ponadto mają możliwość skorzystania ze sprzętu komputerowego i sportowego oraz z gier świetlicowych. W okresie ferii letnich i zimowych organizowane są wyjazdy wypoczynkowe dla dzieci.

### **Ad. 1. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2011 r. na podstawie Umowy Nr 22/2011/BW z dnia 31 maja 2011 r.**

W ramach dofinansowania z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2011 r. Zespół otrzymał 4.200 zł. na zadanie pn.: „*Świetlica to nasz drugi dom*” – *prowadzenie dla dzieci świetlicy opiekuńczo-wychowawczej na terenie miasta z wyżywieniem, oraz zorganizowanie wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży.*

Celem nadrzędnym realizowanego zadania była pomoc dzieciom w nauce, w kryzysach szkolnych, rodzinnych i osobistych, a także pomoc socjalna w postaci ciepłego posiłku. Wychowankowie mogli spędzić miło czas wolny poprzez uczestnictwo w koncercie w Filharmonii Świętokrzyskiej, a dzięki dofinansowaniu z Urzędu Miasta w Skarżysku – Kamiennej - także na letnim wypoczynku zorganizowanym w dniach od 03.07.2011 r. do 16.07.2011 r. w Duninowie koło Ustki.

Z dołączonych do Sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego list uczestników wynika, iż w roku 2011 na świetlicę opiekuńczo-wychowawczą „Józef” uczęszczało 36 dzieci, zaś w koncercie w Filharmonii w dniu 20.10.2011 r. wzięło udział 30 dzieci. Z wyjaśnień ustnych Dyrektora Świetlicy wynika, iż z wypoczynku letniego w Duninowie skorzystało 35 dzieci.

W trakcie czynności kontrolnych, Pani Iwona Maj – Dyrektor Świetlicy, przedstawiła faktury oraz rachunki do rozliczenia powyższej dotacji.

W ramach dotacji pokryto następujące koszty:

- 1 wynagrodzenie dla nauczyciela języka polskiego prowadzącego zajęcia wyrównawcze (umowa cywilno-prawna) – kwota 2.800 zł.,
- 2 zakup materiałów do zajęć – łączna kwota 300 zł.,
- 3 przewóz osób na koncert do Filharmonii Kieleckiej – kwota 500 zł.,
- 4 bilety wstępu na koncert do Filharmonii Kieleckiej – kwota 300 zł.,
- 5 zakup farby do malowania sal – kwota 300 zł.

W trakcie kontroli inspektorzy skontrolowali również porozumienia o współpracy, zawarte na realizację ww. zadania (**Załącznik nr 1**):

- 1 Porozumienie o współpracy zawarte w dniu 02.01.2011 r. z Panią K. Kruk (zakres czynności: pomoc przy odrabianiu lekcji i przy organizowaniu czasu wolnego dzieciom ze świetlicy „Józef” w okresie od 02.01.2011 r. do 31.12.2011 r.);
- 2 Porozumienie o współpracy zawarte w dniu 02.01.2011 r. z Panią T. Kręcichwost (zakres czynności: pomoc przy odrabianiu lekcji i przy organizowaniu czasu wolnego dzieciom ze świetlicy „Józef” w okresie od 02.01.2011 r. do 31.12.2011 r.);

- 3 Porozumienie o współpracy zawarte w dniu 02.01.2011 r. z Panią M. Węgierek (zakres czynności: pomoc przy odrabianiu lekcji i przy organizowaniu czasu wolnego dzieciom ze świetlicy „Józef” w okresie od 02.01.2011 r. do 31.12.2011 r.);
- 4 Porozumienie o współpracy zawarte w dniu 01.07.2011 r. z Panią M. Węgierek (zakres czynności: wychowawca sprawujący opiekę nad dziećmi w czasie kolonii w okresie od 03.07.2011 r. do 17.07.2011 r.);
- 5 Porozumienie o współpracy z wolontariuszem zawarte w dniu 01.07.2011 r. z Panią M. Turek (zakres czynności: wychowawca sprawujący opiekę nad dziećmi w czasie kolonii w okresie od 03.07.2011 r. do 17.07.2011 r.);
- 6 Porozumienie o współpracy z wolontariuszem zawarte w dniu 01.07.2011 r. z Panią K. Lesiak (zakres czynności: wychowawca sprawujący opiekę pedagogiczną nad dziećmi w okresie od 03.07.2011 r. do 17.07.2011 r.);
- 7 Porozumienie o współpracy z wolontariuszem zawarte w dniu 01.07.2011 r. z Panią P. Ciurzyńską (zakres czynności: wychowawca sprawujący opiekę nad dziećmi w okresie od 03.07.2011 r. do 17.07.2011 r.).

Porozumienia o współpracy z Panią K. Kruk, T. Kręcichwost oraz M. Węgierek zostały zawarte w dniu 02.01.2011 r. na okres od 02.01.2011 r. do 31.12.2011 r., co jest niezgodne z terminem realizacji przedmiotowego zadania. Ponadto na żadnym z porozumień nie sprecyzowano na jaką kwotę została wyceniona praca poszczególnych osób.

W trakcie kontroli inspektorzy skontrolowali również Umowę zlecenia nr 4/2011 z dnia 01.06.2011 r. oraz Rachunek do tej Umowy z dnia 30.11.2011 r., wystawiony na Panią K. Lesiak, za prowadzenie zajęć wyrównawczych z języka polskiego.

Kontrolującym przedstawiono również faktury i rachunki dokumentujące wydatkowanie środków z wkładu własnego Zleceniobiorcy.

Planowany koszt całkowity zadania wynosił 64.800 zł., zaś rzeczywisty koszt wyniósł 73.453,88 zł., z tego z dotacji wydatkowano 4.200 zł., zgodnie z zatwierdzonym kosztorysem do Umowy nr 22/2011/BW z dnia 31 maja 2011 r.

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

Inspektorzy skontrolowali faktury i rachunki przedstawione przez Panią Iwonę Maj – Dyrektora Świetlicy, 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. Kserokopie dokumentów księgowych dołączonych do Sprawozdania końcowego za 2011 r., są zgodne z oryginałami dokumentów. Nadmienić należy, iż Stowarzyszenie prowadzi podatkową księgę przychodów i rozchodów oraz dziennik zajęć świetlicowych.

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

1. W ramach dotacji z budżetu Wojewody środki wydatkowano zgodnie z kosztorysem stanowiącym załącznik do ww. Umowy.
2. Oryginały rachunków zawierały adnotację, iż wydatkowane środki pochodziły z dotacji z budżetu Wojewody.
3. Kserokopie dokumentów księgowych dołączonych do Sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego za 2011 r., są zgodne z oryginałami dokumentów.
4. Stowarzyszenie prowadzi podatkową księgę przychodów i rozchodów oraz dziennik zajęć świetlicowych.
5. Porozumienia o współpracy z Panią K. Kruk, T. Kręcichwost oraz M. Węgierek zostały zawarte w dniu 02.01.2011 r. na okres od 02.01.2011 r. do 31.12.2011 r., co jest niezgodne z terminem realizacji przedmiotowego zadania. Ponadto na żadnym z porozumień nie sprecyzowano na jaką kwotę została wyceniona praca poszczególnych osób.

6. Wsparciem objęto łącznie 36 dzieci z dzielnicy Skarżysko-Zachodnie.

**Ustaień dokonano w oparciu o:**

- rozmowę z Panią Iwoną Maj – Dyrektorem Świetlicy,  
- analizę dokumentów: faktury, rachunki, Umowę Nr 22/2011/BW z dnia 31 maja 2011 r., wraz z załącznikiem, Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego za 2011 r., Umowę zlecenia Nr 4/2011 z dnia 01.06.2011 r., porozumienia o współpracy, listy dzieci uczestniczących w koncercie w Filharmonii Świętokrzyskiej oraz uczęszczających na zajęcia w Świetlicy, dokumenty księgowe potwierdzające wydatkowanie środków z wkładu własnego, w tym z innych źródeł.

**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

Protokół sporządzono: 04.06.2012 r.

Protokół przekazano: 05.06.2012 r.

Ze strony jednostki kontrolowanej:

*Dyrektor Świetlicy  
Zespołu Charytatywnego  
"CARITAS"  
Parafii św. Józefa  
w Skarżysku-Kamiennej  
Pani Iwona Maj*

Protokół podpisano: 13.06.2012 r.

Protokół przekazano: 15.06.2012 r.

Wykaz załączników

## Załącznik nr 1 – Porozumienia o współpracy