



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Znak: BiZK.II.431.1.2019

Kielce, dnia 16-12-2019r.

Pani Katarzyna Banasik
Prezes Stowarzyszenia
Aktywności Zawodowej „PASSA”

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI

Kontrolę w Stowarzyszeniu Aktywności Zawodowej „PASSA”, Kielce, ul. Wspólna 1/5 w dniu 4 grudnia 2019 roku przeprowadzili pracownicy Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, w następującym składzie:

1. Ewa Mazurek – kierownik Oddziału Zabezpieczeń Technicznych Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, upoważnienie nr 1001/2019 z dnia 03-12-2019 r.
2. Emilia Michałowska – inspektor wojewódzki w Oddziale Zabezpieczeń Technicznych Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego - upoważnienie nr 1003/2019 z dnia 03-12-2019 r.

Pisemne upoważnienia do przeprowadzenia kontroli wydane zostały z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Dyrektora Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach.

Kontrolą objęto następujące zagadnienia:

- 1) ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania publicznego w ramach programu ograniczania przestępczości i społecznych zachowań Razem bezpieczniej im. Władysława Stasiaka w 2017 roku, zgodnie z zapisami Umowy nr 1/RB/2017 z dnia 4 września 2017r.
- 2) ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji ww. zadania, za okres realizacji zadania publicznego, tj. od 04-09-2017 r. do 31.12.2017 r.

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam pozytywnie z uchybieniami.

niepodlega

POLSKA
STULECIE ODZYSKANIA
NIEPODLEGŁOŚCI

Kontrola odbyła się w biurze Stowarzyszenia przy ul. Wspólnej 1/5 w Kielcach. Ustaleń dokonano w oparciu o rozmowę z Panią Katarzyną Banasik – Prezesem Zarządu Stowarzyszenia Aktywności Zawodowej „PASSA” oraz na podstawie analizy dokumentów: umowy nr 1/RB/2017 z dnia 4 września 2017 r. i aneksu do umowy nr 1/2017 z dnia 19 października 2017 r., wniosku o dofinansowanie, faktur i rachunków, umów oraz pozostałej dokumentacji projektowej.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że:

W dniu 24 stycznia 2017 r. Wojewoda Świętokrzyski ogłosił otwarty konkurs ofert na realizację rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniejsze im. Władysława Stasiaka na 2016 i 2017. W budżecie Państwa na rok 2017 na realizację Programu zabezpieczona została kwota w wysokości 5.000.000,00 zł pochodząca z rezerwy celowej. W ramach ogłoszonego naboru wniosków konkursowych, do Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach wpłynęły 52 projekty. W wyniku przeprowadzonej analizy Zespół do spraw realizacji Programu zgodnie z wytycznymi MSWiA udzielił rekomendacji 18 ofertom na realizację przedmiotowego zadania i przesłał je do Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji celem dalszej oceny. Jednym z wniosków, który otrzymał w roku 2017 pozytywną rekomendację MSWiA, był wniosek kontrolowanego Stowarzyszenia. Ze Stowarzyszeniem Aktywności Zawodowej „PASSA” w dniu 04.09.2017 r. zawarto umowę nr 1/RB/2017 o wsparcie realizacji zadania publicznego w ramach programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniejsze im. Władysława Stasiaka na lata 2016 i 2017. W imieniu Zleceniodawcy ww. umowę podpisywał Pan Michał Warszawski – Dyrektor Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego ŚUW w Kielcach na podstawie upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego. Ze strony Stowarzyszenia podpis złożyła Pani Katarzyna Banasik – Prezes Zarządu Stowarzyszenia.

Umowa określała między innymi:

- termin realizacji zadania (od dnia 04.09.2017 r. do dnia 31.12.2017 r.),
- wysokość dotacji jaką Zleceniodawca przekaże na rachunek bankowy Zleceniobiorcy (50.345,00 zł);
- całkowity koszt zadania stanowiący sumę kwoty dotacji oraz wkładu własnego Stowarzyszenia (62.945,00 zł);
- procentowy udział finansowych środków własnych w stosunku do otrzymanej kwoty dotacji winien wynosić nie mniej niż 20%;
- termin zwrotu niewykorzystanej kwoty dotacji - 15 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego.
- obowiązek informowania, że zadanie publiczne jest współfinansowane ze środków otrzymanych od Wojewody Świętokrzyskiego;
- obowiązek umieszczenia tabliczki informacyjnej na temat źródła pochodzenia otrzymanych środków finansowych;

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, że na rachunek bankowy nr 73 2030 0045 1110 0000 0287 6490 Stowarzyszenia w dniu 20.09.2017 r. wpłynęła dotacja ze Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w wysokości 50.345,00 zł na realizację zadania pn. „AKADEMIA BEZPIECZEŃSTWA – edukacja dla bezpieczeństwa dzieci, młodzieży i seniorów w Kielcach”. Stwierdzono, że rachunek bankowy był zgodny ze wskazanym w umowie nr 1/RB/2017.

W dniu 9 października 2017 roku do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach wpłynął wniosek Prezes Zarządu Stowarzyszenia Aktywności Zawodowej „PASSA” w Kielcach – Pani Katarzyny Banasik z prośbą o dokonanie zmian w realizowanym projekcie. Wszystkie proponowane zmiany wynikały z opóźnień dotyczących terminu rozpoczęcia realizacji projektu, co

sygnalizowane było w piśmie z dnia 19 lipca br. Zgodnie z zapisem pkt. 2.2. wniosku „w przypadku, gdy z powodów niezależnych od Wnioskodawcy, liczba poszczególnych adresatów w trakcie monitorowania realizacji projektu będzie niższa niż zakładana, Wnioskodawca proponuje udział w zajęciach uczniom, nauczycielom oraz rodzicom z innych szkół”. Złożony wniosek został poddany szczegółowej analizie przez członków Komisji ds. oceny wniosków oraz uzyskał akceptację Wojewody Świętokrzyskiego. Wobec powyższego w dniu 19 października 2017 roku został podpisany Aneks nr 1/2017 do umowy 1/RB/2017 z dnia 4 września 2017 r., w którym zapisano, że zmianie ulega treść załącznika nr 1 „Oferta realizacji zadania publicznego”, natomiast pozostałe zapisy umowy nie ulegają zmianie.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że w okresie objętym kontrolą środki finansowe z dotacji Wojewody Świętokrzyskiego wydatkowano zgodnie z umową nr 1/RB/2017 z dnia 04 września 2017 r. wraz z załącznikami tj. ofertą realizacji zadania publicznego, zaktualizowanym harmonogramem i kalkulacją przewidywanych kosztów oraz aneksem nr 1/2017.

Otrzymane środki zostały wydatkowane w następujący sposób:

- zaprojektowanie i wydruk plakatu informacyjnego
- warsztaty dla uczniów, rodziców, kadry oświatowej (wynagrodzenia wykładowców)
- zakup materiałów na prowadzone warsztaty
- zakup elementów odblaskowych
- konsultacje psychologa
- wyposażenie świetlic

Dokumentacja projektowa zawierała:

- dokumenty księgowe zgodne z zestawieniem faktur wraz z wyciągami bankowymi
- porozumienia współpracy z placówkami oświatowymi
- umowy z wykładowcami, psychologiem, koordynatorem projektu wraz z opisem zadań wykonywanych na rzecz lub w ramach projektu
- sprawozdanie z przeprowadzonych konsultacji psychologicznych
- listy obecności na szkoleniach
- protokoły z zaliczenia warsztatów
- testy z prowadzonych warsztatów
- scenariusze symulacji ewakuacji strefy zagrożonej oraz sprawozdanie z przebiegu przeprowadzonej ewakuacji
- konkurs plastyczny: sprawozdanie z konkursu plastycznego, regulamin konkursu plastycznego, protokół oceny prac, wykaz uczestników
- szkolenia dla wykładowców: protokoły z hospitacji warsztatów dla kadry oświatowej, protokoły wywiadu z rodzicami, protokoły z wywiadu z nauczycielami, protokoły wywiadu z uczniami.

Ustalono, że Stowarzyszenie terminowo wydatkowało kwotę 62.866,30 zł, z czego dotacja stanowiła 50.266,31 zł., natomiast środki własne beneficjenta wynosiły 12.599,99 zł. Tym samym spełniony został wymóg zapewnienia minimum 20% poziomu wkładu własnego. Powyższe potwierdzają zapisy zawarte w prowadzonej w Jednostce ewidencji księgowej konta 506. Niewykorzystana część dotacji w kwocie 78,69 zł, została zwrócona na rachunek ŚUW w Kielcach w dniu 29.01.2018 r., co potwierdza wyciąg bankowy nr 002/2018/BPL z dnia 29.01.2018 r. § 10 ust. 2 umowy mówi o tym, że: „Niewykorzystaną kwotę dotacji przyznaną na dany rok budżetowy Zleceniobiorca jest zobowiązany zwrócić w terminie 15 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego”. W związku z przekroczeniem ww. terminu zwrotu, od niewykorzystanej kwoty dotacji zwróconej po terminie naliczone zostały odsetki w wysokości 0,30 gr, które to zostały zwrócone na rachunek bankowy Zleceniodawcy w dniu 31 stycznia 2018r., co potwierdza wydruk potwierdzenia przelewu. Stowarzyszenie nie uzyskało żadnych przychodów ani odsetek bankowych od przyznanej dotacji, co potwierdza wydruk Zestawienia obrotów i sald.

Podczas kontroli stwierdzono, że dowody finansowo-księgowe będące podstawą kontroli zawierały opis, z jakich źródeł były opłacone oraz zawierały podpis Prezesa Zarządu. Na dokumentach księgowych stwierdzono brak adnotacji, że dokumenty zostały sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym.

Wydatki środków finansowych z otrzymanej dotacji celowej zaewidencjonowane zostały w wydzielonej ewidencji – konto 506, zgodnie z wymogami § 6 ust. 1 umowy nr 1/RB/2017 z dnia 4 września 2017 roku.

Dokumentacja projektowa opatrzona była zapisem: „Projekt współfinansowany przez MSWiA w ramach rządowego programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniej im. W. Stasiaka na lata 2016 i 2017” oraz zamieszczone były logotypy MSWiA, Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Programu Razem bezpieczniej. W artykułach prasowych, informacjach zamieszczanych na stronie internetowej Stowarzyszenia i na stronach mediów społecznościowych również zamieszczana była informacja o Zleceniodawcy. Tym samym stwierdza się, że Stowarzyszenie wypełniło obowiązek do informowania, że zadanie publiczne jest współfinansowane ze środków otrzymanych od Wojewody Świętokrzyskiego;

Stowarzyszenie wypełniło również obowiązek umieszczenia tabliczki informacyjnej na temat źródła pochodzenia otrzymanych środków finansowych, co potwierdzają zdjęcia projektowe oraz dokumentacja będąca przedmiotem kontroli.

Mając powyższe na uwadze, na dokumentach księgowych – fakturach i rachunkach, oprócz opisu z jakich źródeł były opłacone, zaleca się zamieszczanie informacji, że zostały one sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym.

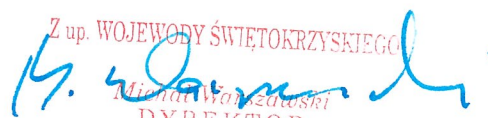
Reasumując powyższe ustalenia, uprzejmie informuję, że w myśl przepisów zawartych w art. 52 ust. 4 i 5 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej Kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania ma prawo przedstawić do niego stanowisko kierując je do Dyrektora Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego. Nie wstrzymuje to realizacji ustaleń kontroli. Natomiast na podstawie art. 49 ww. ustawy proszę o przekazanie, w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego sprawozdania, informacji o sposobie wykonania ww. zaleceń.

Ewa Mazurek

.....

Emilia Michałowska

.....

Z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

DYREKTOR
Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego