

**Protokół z kontroli problemowej przeprowadzonej  
w Polskim Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów  
Zarząd Rejonowy w Ostrowcu Świętokrzyskim  
w dniu 25 stycznia 2018 r.**

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

Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów, ul. Stodolna 15, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski, został wpisany przez Sąd Rejonowy w Warszawie w dniu 16.05.2002 r. do Rejestru Stowarzyszeń pod numerem KRS 0000109984 .  
Przewodniczącym Zarządu Rejonowego w Ostrowcu Świętokrzyskim jest Pan Zbigniew Słowiński.

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

1. Kinga Woźniak  – inspektor wojewódzki w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Powiatowego i Województwa w Wydziale Polityki Społecznej i Zdrowia – upoważnienie Nr 28/2018 z dnia 22.01.2018 r. – kierownik zespołu kontrolerów.
2. Agnieszka Muszyńska (  ) – inspektor wojewódzki w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Powiatowego i Województwa w Wydziale Polityki Społecznej i Zdrowia – upoważnienie Nr 29/2018 z dnia 22.01.2018 r.

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

Kontrolę rozpoczęto i zakończono w dniu 25 stycznia 2018 r.

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

Kontrolą objęto następujące zagadnienia:

- 1) Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanych dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej w roku 2013 na podstawie Umowy Nr 14/2013/BW z dnia 02.09.2013 r.,
- 2) Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadań.

Kontrolą objęto okres realizacji powyższego projektu, czyli od 01.10.2013 do 31.12.2013.

## **5. Kontrolę przeprowadzono na podstawie:**

- art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1817 z późn. zm.);
- art. 25 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 930 z późn. zm.);
- Rozporządzenia 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 o nazwie „Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów” działa na podstawie przepisów ustawy Prawo o Stowarzyszeniach (t.j. Dz. U. z 2015 r., poz. 1393 z późniejszymi zmianami).

Związek zrzesza emerytów, rencistów, inwalidów w celu:

- poprawiania ich warunków socjalno - bytowych oraz uczestniczenia w życiu społecznym przez współdziałanie z organami władzy i administracji publicznej, samorządowej, ze związkami zawodowymi oraz innymi organizacjami społecznymi, gospodarczymi i spółdzielczymi;
- integrowania i aktywizowania emerytów, rencistów i inwalidów poprzez organizowanie różnych form życia kulturalnego, artystycznego, sportowego i turystycznego;
- reprezentowania ich interesów wobec organów władzy i administracji publicznej, samorządowej oraz popularyzowania ich problemów wśród społeczeństwa.

## **7. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2013 r. na podstawie Umowy Nr 14/2013/BW z dnia 2 września 2013 r.**

W ramach dofinansowania z budżetu Wojewody Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów Zarząd Rejonowy w Ostrowcu Świętokrzyskim na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2013 r. otrzymał kwotę 4.000,00 zł na zadanie pn.: „*Aktywizacja osób niepełnosprawnych*”, które miało na celu zagospodarowanie wolnego czasu dla seniorów oraz ich integrację poprzez:

- zorganizowanie spotkania opłatkowego dla 35 osób,
- zorganizowanie spotkania z okazji Dnia Seniora z wieczorkiem tanecznym, w którym uczestniczyły 103 osoby.

W trakcie czynności kontrolnych sprawdzono faktury i rachunki, które stanowią podstawę do rozliczenia powyższej dotacji, zgodnie z **załącznikiem nr 1 do Protokołu**.

Inspektorzy skontrolowali także oświadczenia osób, które wykonywały pracę w ramach realizacji zadania:

L.P.	Wykonywana czynność	Kwota w zł	Data
1.	Wynagrodzenie dla 7 osób pomagających w organizacji imprezy z okazji Dnia Seniora.	500,00	Październik 2013
<b>Łącznie: 500,00 zł</b>			

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

Inspektorzy skontrolowali rachunki przedstawione przez Panią Annę Woźniak – Sekretarza Zarządu Rejonowego PZRRiI, które były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym. Dokumenty księgowe z 2013 roku zawierały pełną adnotację informującą z jakich źródeł wydatkowano środki. Z dotacji wydatkowano kwotę 3.666,07 zł, natomiast 333,93 zł zwrócono na konto ŚUW.

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

1. Środki finansowane z dotacji Wojewody Świętokrzyskiego wydatkowane zgodnie z kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy nr 14/2013/BW z dn. 02.09.2013 r.
2. Z dotacji wydatkowano kwotę 3.482,32 zł, natomiast ze środków własnych 463,75 zł.
3. Organizacja dokonała niewłaściwego przesunięcia środków finansowych w wysokości 181,77 zł w pozycji napoje na pozycję posiłki.
4. Ze środków Wojewody zakupiono napoje i posiłki przeznaczone na spotkanie opłatkowe oraz z okazji Dnia Seniora.
5. W sprawozdaniu popełniono błędy rachunkowe w rubryce „Rozliczenie ze względu na źródło finansowania” oraz „Zestawienie faktur”.
6. Zespół kontrolny w wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdził, że dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.

### **13. Ustaleń dokonano w oparciu o:**

- rozmowę z Panią Anną Woźniak – Sekretarzem Zarządu Rejonowego PZRRiI,
- analizę dokumentów: Umowę nr 14/2013/BW z dn. 02.09.2013 r., faktury, listy obecności, porozumienia o współpracy z wolontariuszami.

### **14. 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 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.):

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:

Kinga Woźniak .....

Agnieszka Muszyńska .....

Data sporządzenia protokołu: 08.02.2018 r.

Ze strony jednostki kontrolowanej:

.....

Data podpisania protokołu: 15.02.2018 r.

Wykaz załączników:

1. Załącznik nr 1 – wykaz faktur i rachunków otrzymanej dotacji z 2013 r. zgodnie z Umową nr 14/2013/BW z dn. 02.09.2013 r.,

ZIM WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Mariusz Pasek

ZASTĘPCA DYREKTORA

WYDZIAŁU POLITYKI SPOŁECZNEJ I ZDROWIA



**WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI**

9/0

ŚWIĘTOKRZYSKI URZĄD WOJEWÓDZKI w Kielcach Oddział Obsługi Klienta	
Wysł. dnia	05. 03. 2018
L.dz. ....	zał. ....
Podpis .....	.....

PSZ.II.431.1.2018

Kielce, dn. 01.03.2018 r.

**Pan  
Zbigniew Słowiński  
Przewodniczący  
Zarządu Rejonowego  
Polskiego Związku Emerytów, Rencistów  
i Inwalidów  
w Ostrowcu Świętokrzyskim  
ul. Sienkiewicza 70  
27 - 400 Ostrowiec Świętokrzyski**

Wydział Polityki Społecznej i Zdrowia Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach przekazuje wystąpienie pokontrolne z kontroli problemowej, jaka miała miejsce w dniu 25 stycznia 2018 r. w Polskim Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów w Ostrowcu Świętokrzyskim.

Kontrola została przeprowadzona na podstawie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1817 z późn. zm.), ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 930 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia 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 ze zm.).

Kontrolę przeprowadzili pracownicy Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, w następującym składzie:

1. Kinga Woźniak – inspektor wojewódzki w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Powiatowego i Województwa w Wydziale Polityki Społecznej i Zdrowia – upoważnienie Nr 28/2018 z dnia 22.01.2018 r. – kierownik zespołu kontrolerów.
2. Agnieszka Muszyńska ) – inspektor wojewódzki w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Powiatowego i Województwa

w Wydziale Polityki Społecznej i Zdrowia – upoważnienie Nr 29/2018 z dnia 22.01.2018 r.

**Kontrolą objęto następujące zagadnienia:**

1. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanych dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej w roku 2013 na podstawie Umowy Nr 14/2013/BW z dnia 02.09.2013 r.,
2. Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadań.

Kontrolą objęto okres realizacji powyższego projektu, czyli od 01.10.2013 do 31.12.2013.

**Ustaleń dokonano w oparciu o:**

- rozmowę z Panią Anną Woźniak – Sekretarzem Zarządu Rejonowego PZRRiI,
- analizę dokumentów: Umowę nr 14/2013/BW z dn. 02.09.2013 r., faktury, listy obecności, porozumienia o współpracy z wolontariuszami.

**W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono:**

1. Środki finansowane z dotacji Wojewody Świętokrzyskiego wydatkowane zgodnie z kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy nr 14/2013/BW z dn. 02.09.2013 r.
2. Z dotacji wydatkowano kwotę 3.482,32 zł, natomiast ze środków własnych 463,75 zł.
3. Organizacja dokonała niewłaściwego przesunięcia środków finansowych w wysokości 181,77 zł w pozycji napoje na pozycję posiłki.
4. Ze środków Wojewody zakupiono napoje i posiłki przeznaczone na spotkanie opłatkowe oraz z okazji Dnia Seniora.
5. W sprawozdaniu popełniono błędy rachunkowe w rubryce „Rozliczenie ze względu na źródło finansowania” oraz „Zestawienie faktur”.
6. Zespół kontrolny w wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdził, że dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.

**Mając powyższe na uwadze zaleca się:**

1. Każde zmiany w harmonogramie bądź kosztorysie zadania, należy zgłaszać na piśmie do Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia, celem sporządzenia Aneksu do Umowy.
2. Dostarczenie do Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia poprawnie sporządzonego sprawozdania końcowego za 2013 rok.

Zgodnie z art. 128 ust. 2 ustawy o pomocy społecznej z dnia 12 marca 2004 r. (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 930), jednostka organizacyjna pomocy społecznej albo kontrolowana jednostka może w terminie 7 dni od dnia otrzymania zaleceń pokontrolnych, zgłosić do nich zastrzeżenia. W przypadku braku zastrzeżeń należy powiadomić Wydział Polityki Społecznej i Zdrowia ŚUW w Kielcach o sposobie wykonania zaleceń w terminie 30 dni od ich otrzymania.

Jednocześnie informuję, że konsekwencją niezrealizowania w/w zaleceń pokontrolnych będzie wszczęcie postępowania w sprawie wymierzenia kary pieniężnej, o której mowa w art. 130 ust. 1 cyt. wyżej ustawy.

Z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

  
Mariusz Piasek  
ZASTĘPCA DYREKTORA  
WYDZIAŁ POLITYKI SPOŁECZNEJ I ZDROWIA

