

**Protokół z kontroli problemowej przeprowadzonej
w Polskim Stowarzyszeniu Diabetyków Oddział Wojewódzki w Kielcach
w dniu 06 czerwca 2014 r.**

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

Polskie Stowarzyszenie Diabetyków Oddział Wojewódzki w Kielcach, 25-734 Kielce, ul. Artwińskiego 6, zostało wpisane przez Sąd Rejonowy w Kielcach w dniu 10.05.2001 r. do Rejestru Stowarzyszeń pod numerem KRS 0000011478.

Prezesem Stowarzyszenia jest Pan Ryszard Jędrocha.

Stowarzyszenie posiada Regon: 291116524, NIP: 9591377473.

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

1. Agnieszka Dudek (legitymacja służbowa nr 22) – Inspektor wojewódzki w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Powiatowego i Województwa w Wydziale Polityki Społecznej – upoważnienie Nr 541/2014 z dnia 30.05.2014 r. – inspektor kierujący zespołem inspektorów.

2. Katarzyna Arendarska (legitymacja służbowa nr 19) - Inspektor wojewódzki w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Powiatowego i Województwa w Wydziale Polityki Społecznej – upoważnienie Nr 540/2014 z dnia 30.05.2014 r.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

Kontrolę rozpoczęto i zakończono w dniu 06 czerwca 2014 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 2010 r. na podstawie Umowy Nr 10/2010/BW z dnia 10 maja 2010 r.
2. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2012 r. na podstawie Umowy Nr 5/2012/BW z dnia 16 kwietnia 2012 r.
3. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2013 r. na podstawie Umowy Nr 3/2013/BW z dnia 24 kwietnia 2013 r.
4. Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadań.

Kontrolą objęty został okres realizacji powyższych projektów, czyli od 02.08.2010 r. do 08.08.2010 r., od 24.06.2012 r. do 30.06.2012 r. oraz od 16.09.2013 r. do 22.09.2013 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 2013 r., poz. 182),
- 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:

Polskie Stowarzyszenie Diabetyków Oddział Wojewódzki w Kielcach realizuje zadania z obszaru pomocy społecznej. Zasadniczym celem Stowarzyszenia jest organizowanie i prowadzenie edukacji diabetologicznej wśród chorych jak i całego społeczeństwa w celu podniesienia wiedzy o cukrzycy, jej skutków oraz samokontroli, współpraca z Polskim Towarzystwem Diabetologicznym w celu wypracowania najlepszego modelu leczenia diabetologicznego, poziomu świadczeń i cen leków niezbędnych diabetykom, a także integracja środowiska diabetyków i sympatyków oraz udzielanie różnorodnej pomocy diabetykom i rodzicom nieletnich diabetyków.

W ramach dotacji z budżetu Wojewody, zarówno w roku 2010, 2012, jak i 2013, dofinansowano pobyt diabetyków na trzech turnusach. Ponadto w roku 2010 dofinansowano przewóz osób na trasie: Kielce-Zwardoń-Kielce.

Ad. 1. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2010 r. na podstawie Umowy Nr 10/2010/BW z dnia 10 maja 2010 r.

Zgodnie z Umową Nr 10/2010/BW z dnia 10.05.2010 r. na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej Polskie Stowarzyszenie Diabetyków Oddział Wojewódzki w Kielcach otrzymało od Wojewody Świętokrzyskiego dotację w wysokości 6.760,00 zł. na realizację zadania pod nazwą: *„Zorganizowanie jednodniowego turnusu rekreacyjno-turystycznego dla 21 osób w miejscowości Sól Kiczora 85b koło Zwardonia połączonego ze szkoleniem obsługi najnowszej sprzętu diabetologicznego”*.

W trakcie turnusu jego uczestnicy (osoby chore na cukrzycę, członkowie Oddziału Wojewódzkiego Polskiego Stowarzyszenia Diabetyków) wzięli udział w zajęciach i szkoleniach dotyczących obsługi glukometrów, przestrzegania diety, prowadzenia właściwej samokontroli itp. Wspólny wyjazd był także okazją do wypoczynku i wymiany doświadczeń.

Podczas turnusu specjaliści w dziedzinie diabetologii przeprowadzili wykłady nt.: *„Najnowszych metody leczenia w diabetologii”* oraz *„Pielęgnacji stopy cukrzycowej”*. Z kolei dr n. med. Andrzej Krawczyk – Ordynator Oddziału Diabetologii Szpitala w Bielsku-Białej, przeprowadził szkolenie dot. *„Właściwego żywienia osób chorych na cukrzycę, dyskusję z wzajemną wymianą doświadczeń”*. Przedstawiciel firmy Johnson&Johnson poinformował zebranych o zastosowaniu nowych rodzajów insulin oraz dokonał prezentacji i szkolenia w zakresie obsługi najnowszych glukometrów. W trakcie wyjazdu reprezentanci firmy FOREVER z Dąbrowy Górniczej przedstawili produkty lecznicze dla osób chorych na cukrzycę, zaś pracownik firmy Medicolux z Katowic zaprezentował aparaturę stosowaną przy leczeniu schorzeń reumatycznych i chorób dermatologicznych.

Pozyskane w trakcie przeprowadzonych szkoleń informacje przekazane zostały pozostałym członkom Stowarzyszenia z terenu miasta Kielce, jak i członkom podległych kół

powiatowych w: Busku-Zdroju, Opatowie, Sandomierzu, Ostrowcu Św., Staszowie, Jędrzejowie i Suchedniowie.

W trakcie czynności kontrolnych sprawdzono następujące dokumenty księgowe do rozliczenia powyższej dotacji:

1. Faktura VAT nr: 15/08/2010 z dnia 07.08.2010 r., na kwotę 420,00 zł., w całości wydatkowano ze środków własnych (usługa gastronomiczna - wyżywienie);
2. Faktura VAT nr: 14/08/2010 z dnia 07.08.2010 r., na kwotę 9.450,00 zł., w tym 5.400,00 zł., wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 4.050,00 zł., wydatkowano ze środków własnych (pobyt na turnusie szkoleniowo-turystycznym dla diabetyków);
3. Faktura VAT Nr 161/2010 z dnia 13.08.2010 r., na kwotę 2.011,60 zł., w tym 1.360,00 zł., wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 651,60 zł., wydatkowano ze środków własnych (przewóz osób na trasie: Kielce-Zwardoń-Kielce).

Rzeczywisty koszt całkowity zadania wyniósł 11.881,00 zł., z dotacji wydatkowano 6.760,00 zł.

Ad. 2. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2012 r. na podstawie Umowy Nr 5/2012/BW z dnia 16 kwietnia 2012 r.

Zgodnie z Umową Nr 5/2012/BW z dnia 16.04.2012 r. na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej Polskie Stowarzyszenie Diabetyków Oddział Wojewódzki w Kielcach otrzymało od Wojewody Świętokrzyskiego dotację w wysokości **12.430,00 zł.** na realizację zadania pod nazwą: *„Zorganizowanie siedmiodniowego turnusu szkoleniowo-turystyczno-wypoczynkowego w miejscowości Międzybrodzie Żywieckie połączonego z 5-cioma szkoleniami dotyczącymi obsługi najnowszego sprzętu diabetologicznego i nowości z zakresu leczenia cukrzycy”.*

Uczestnikami turnusu było 21 członków Stowarzyszenia (14 kobiet i 7 mężczyzn).

W ramach przedmiotowego zadania uczestnicy turnusu wzięli udział w zajęciach i szkoleniach dotyczących:

- obsługi i stosowania najnowszego sprzętu diabetologicznego niezbędnego do prawidłowej samokontroli glikemii,
- nowoczesnych leków stosowanych w leczeniu cukrzycy,
- przestrzegania odpowiedniej diety,
- aktywnego wypoczynku w celu utrzymania prawidłowej wagi ciała.

Szkolenia z zakresu leczenia cukrzycy zostały przeprowadzone pod okiem wybitnych fachowców: dr n. med. Andrzeja Krawczyka – Ordynatora Oddziału diabetologii Szpitala w Bielsku – Białej, który wygłosił wykład nt.: *„Nowoczesnych metod leczenia cukrzycy z zastosowaniem insuliny, a także leków doustnych”* oraz Panią Ewę Czubyrt – dietetyka, która zaprezentowała wykład nt.: *„Prawidłowego odżywiania i stosowania diety połączonej z wysiłkiem fizycznym”.*

Pozyskane informacje zostały przekazane pozostałym członkom Stowarzyszenia i ich rodzinom z terenu miasta Kielce, jak i członkom podległych kół powiatowych w: Busku-Zdroju, Jędrzejowie, Opatowie, Sandomierzu, Ostrowcu Św., Pińczowie, Suchedniowie, Staszowie i Zagnańsku.

W trakcie czynności kontrolnych sprawdzono następujące dokumenty księgowe do rozliczenia powyższej dotacji:

cb
sh
[Signature]

1. Faktura VAT Nr 169/2012 z dnia 07.07.2012 r., na kwotę 3.500,00 zł., w całości wydatkowano ze środków własnych (przewóz osób na trasie: Kielce-Międzybrodzie Żywieckie-Kielce w dniach 24.06.2012 r.-01.07.2012 r.);
2. Faktura VAT nr FA/157/2012 z dnia 24.06.2012 r. na kwotę 13.020,00 zł., w tym 12.430,00 zł. wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 590,00 zł. wydatkowano ze środków własnych (zakwaterowanie i wyżywienie na turnusie szkoleniowo-turystycznym w dniach 24.06.2012 r.-01.07.2012 r.);
3. Paragon fiskalny 203951 z dnia 24.06.2012 r., na kwotę 18,00 zł., w całości wydatkowano ze środków własnych (bilety wstępu na kolejkę liniową na górę Żar);
4. Paragon fiskalny 203947 z dnia 24.06.2012 r., na kwotę 162,00 zł., w całości wydatkowano ze środków własnych (bilety wstępu na kolejkę liniową na górę Żar);
5. Faktura VAT 594/2012/1 z dnia 26.06.2012 r., na kwotę 308,00 zł., w całości wydatkowano ze środków własnych (bilety wstępu do Muzeum w Żywcu);
6. Rachunek nr 1/06/12 z dnia 27.06.2012 r., na kwotę 330,00 zł., w całości wydatkowano ze środków własnych (rejs statkiem);
7. Opłata parkingowa z dnia 28.06.2012 r., na kwotę 20,00 zł., w całości wydatkowano ze środków własnych;
8. Rachunek nr 19/6/12 z dnia 30.06.2012 r., na kwotę 144,00 zł., w całości wydatkowano ze środków własnych (bilety wstępu).

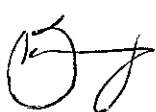
Kontrolującym przedstawiono także oświadczenie członka Stowarzyszenia pracującego społecznie (Pan Ryszard Jędrocha - koordynacja zadania – praca wyceniona na kwotę 1.995,00 zł.).

Na podstawie § 17 ust. 1 Umowy Nr 5/2012/BW z dnia 16.04.2012 r., dokonano zmian w zał. Nr 2 do Umowy w zakresie terminu realizacji zadania publicznego z 25.06.2012 r. - 01.07.2012 r., na 24.06.2012 r. - 30.06.2012 r. (Aneks Nr 1 do ww. Umowy zawarty w dniu 22 maja 2012 r.). Ze Sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego za 2012 r. wynika, iż wyjazd zaplanowany na dzień 30.06.2012 r., odbył się w dniu 01.07.2012 r. Z pisemnych wyjaśnień złożonych przez Prezesa Stowarzyszenia wynika, iż wyjazd opóźnił się o jeden dzień z uwagi na awarię autokaru przewoźnika. W związku z powyższym zespół inspektorów poinformował Księgową Stowarzyszenia, iż w przypadku dokonywania zmian w kosztorysie bądź harmonogramie zadania, wszelkie zmiany, uzupełnienia i oświadczenia składane w związku z niniejszą umową wymagają pod rygorem nieważności zawarcia w formie pisemnej aneksu. Ponadto zaleca się, by okres realizowanego zadania zawierał dłuższe ramy czasowe, tak, by możliwe było opłacenie wszystkich dokumentów księgowych w terminie realizowanego zadania, a nie po jego zakończeniu.

Z analizowanych dokumentów księgowych wynika, iż Faktura VAT Nr 169/2012 z dnia 07.07.2012 r., na kwotę 3.500,00 zł., w całości wydatkowana ze środków własnych (przewóz osób na trasie: Kielce-Międzybrodzie Żywieckie-Kielce w dniach 24.06.2012 r. - 01.07.2012 r.), została opłacona w dniu 07.07.2012 r., czyli po terminie realizowanego zadania. W trakcie kontroli poinformowano Księgową, iż wydatki ponoszone na realizację zadania, zarówno ze środków pochodzących z dotacji Wojewody Świętokrzyskiego, jak i ze środków własnych, powinny być ponoszone zgodnie z okresem realizowanego zadania, o którym mowa w § 2 ust. 1 ww. Umowy.

Rzeczywisty koszt całkowity zadania wyniósł 19.497,00 zł., z dotacji wydatkowano 12.430,00 zł.

Ad. 3. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2013 r. na podstawie Umowy Nr 3/2013/BW z dnia 24 kwietnia 2013 r.

cb
wsk
Jm


Zgodnie z Umową Nr 3/2013/BW z dnia 24.04.2013 r. na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej Polskie Stowarzyszenie Diabetyków Oddział Wojewódzki w Kielcach otrzymało od Wojewody Świętokrzyskiego dotację w wysokości 9.290,00 zł. na realizację zadania pod nazwą: „*Zorganizowanie siedmiodniowego turnusu szkoleniowo-turystyczno-wypoczynkowego w miejscowości Zakopane połączonego z 4-remą szkoleniami dotyczącymi obsługi najnowszego sprzętu diabetologicznego i nowości z zakresu leczenia cukrzycy*”.

Podczas turnusu jego uczestnicy (w liczbie 20 osób) zapoznani zostali z nowymi metodami leczenia i urządzeniami diabetologicznymi, a także lekami i prawidłową dietą.

W trakcie turnusu odbyły się cztery szkolenia z zakresu leczenia cukrzycy. Lekarz diabetolog z Przychodni Zdrowia z Zakopanego wygłosił prelekcję nt.: „*Cukrzyca a powikłania*” oraz nt. „*Nadciśnienia tętniczego i powikłań oraz jego zapobiegania*”. Z kolei przedstawiciel firmy farmaceutycznej przeszkolił zebranych w zakresie obsługi najnowszego sprzętu do badania poziomu cukru we krwi. Ponadto omówił działania aparatu One Touch Select. Dietetyk z Ośrodka Wypoczynkowego „U Aniołka” wygłosił wykład nt.: „*Prawidłowego żywienia diabetyków*”.

Informacje uzyskane w trakcie prowadzonych szkoleń przekazane zostały pozostałym członkom Stowarzyszenia z terenu miasta Kielce, jak i członkom podległych kół powiatowych w: Busku-Zdroju, Jędrzejowie, Opatowie, Sandomierzu, Ostrowcu Św., Pińczowie, Suchedniowie, Staszowie i Zagnańsku.


W trakcie czynności kontrolnych sprawdzono następujące dokumenty księgowe do rozliczenia powyższej dotacji:

1. Faktura VAT FV 70/2013 z dnia 18.09.2013 r., na kwotę 11.200,00 zł., w tym 9.290,00 zł., wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 1.910,00 zł. wydatkowano ze środków własnych (pobyt w dniach 16.09-22.09.2013);
2. Faktura VAT nr F00001770 z dnia 18.09.2013 r. na kwotę 166,05 zł., w całości wydatkowano ze środków własnych (bilety wstępu);
3. Dowód wpłaty KP Nr 9/2013 z dnia 22.09.2013 r., na kwotę 2.500,00 zł. (przewóz osób w dniach 16-22.09.2013),
4. Faktura VAT NR 284/2013 z dnia 25.09.2013 r., na kwotę 2.500,00 zł., w tym 1.663,20 zł., wydatkowano ze środków własnych, zaś 836,80 zł., wydatkowano poza zadaniem (przewóz osób na trasie: Kielce-Zakopane (i okolice)-Kielce w dniach 16-22.09.2013 r.);
5. Faktura VAT Nr GUB/FVP/00003483/2013 z dnia 18.09.2013 r., na kwotę 240,00 zł., w całości wydatkowano ze środków własnych (bilety wstępu);
6. Faktura VAT Nr: 296/13 z dnia 20.09.2013 r., na kwotę 40,00 zł., w całości wydatkowano ze środków własnych (bilety wstępu);
7. Faktura VAT nr F00001775 z dnia 20.09.2013 r., na kwotę 324,60 zł., w całości wydatkowano ze środków własnych (bilety wstępu).

Kontrolującym przedstawiono także oświadczenia członków Stowarzyszenia pracujących społecznie:

1. Pan Ryszard Jędrocha - koordynacja zadania – praca wyceniona na kwotę 600,00 zł.,
2. Pan Mirosław Kobiec - koordynacja zadania – praca wyceniona na kwotę 600,00 zł.,
3. Pani Krystyna Staniszevska koordynacja zadania – praca wyceniona na kwotę 600,00 zł.

Rzeczywisty koszt całkowity zadania wyniósł 15.433,85 zł., z dotacji wydatkowano 9.290,00 zł.

cb
otr
2014


Ad. 4. Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadań.

Inspektorzy skontrolowali dokumenty księgowe przedstawione przez Panią Krystynę Staniszewską – Główną Księgową, 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 2010, 2012 i 2013 r. Kontrolującym przedstawiono listy uczestników z każdego turnusu. Członkowie Stowarzyszenia wzięli udział w wykładach i szkoleniach, prowadzonych przez specjalistów, w szczególności z dziedziny diabetologii.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono:

1. W ramach dotacji z budżetu Wojewody środki wydatkowane zgodnie z kosztorysami stanowiącymi załączniki do: Umowy Nr 10/2010/BW z dnia 10.05.2010 r., Umowy Nr 5/2012/BW z dnia 16.04.2012 r. i Umowy Nr 3/2013/BW z dnia 24.04.2013 r.
2. Oryginały dokumentów księgowych zawierały adnotację, iż wydatkowane środki pochodziły z dotacji przekazanej przez Świętokrzyski Urząd Wojewódzki w Kielcach. Ponadto zawierały niezbędne adnotacje dotyczące sprawdzenia dokumentu pod względem formalnym, merytorycznym i rachunkowym.
3. Ze Sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego za 2012 r. wynika, iż wyjazd z Międzybrodzia Żywieckiego zaplanowany na dzień 30.06.2012 r., miał miejsce w dniu 01.07.2012 r. Z pisemnych wyjaśnień złożonych przez Prezesa Stowarzyszenia wynika, iż opóźnienie o jeden dzień było spowodowane awarią autokaru przewoźnika.
4. Z analizowanych dokumentów księgowych wynika, iż Faktura VAT Nr 169/2012 z dnia 07.07.2012 r., na kwotę 3.500,00 zł., w całości wydatkowana ze środków własnych (przewóz osób na trasie: Kielce - Międzybrodzie Żywieckie - Kielce w dniach 24.06.2012 r. - 01.07.2012 r.), została opłacona w dniu 07.07.2012 r., czyli po terminie realizowanego zadania.
5. W ramach projektu w 2010 r. zorganizowano jednodniowy turnus rekreacyjno-turystyczny dla 21 osób w miejscowości Sól Kiczora 85b koło Zwardonia połączony ze szkoleniem obsługi najnowszego sprzętu diabetologicznego.
6. W ramach projektu w 2012 r. zorganizowano siedmiodniowy turnus szkoleniowo-turystyczno-wypoczynkowy w miejscowości Międzybrodzie Żywieckie połączony z 5-cioma szkoleniami dotyczącymi obsługi najnowszego sprzętu diabetologicznego i nowości z zakresu leczenia cukrzycy.
7. W ramach dotacji w 2013 r. zorganizowano siedmiodniowy turnus szkoleniowo-turystyczno-wypoczynkowy w miejscowości Zakopane połączony z 4-remi szkoleniami dotyczącymi obsługi najnowszego sprzętu diabetologicznego i nowości z zakresu leczenia cukrzycy.
8. Kontrolującym przedstawiono listę uczestników z każdego turnusu.
9. Szkolenia przeprowadzili specjaliści, w szczególności z dziedziny diabetologii.

Ustaleń dokonano w oparciu o:

- rozmowę z Panią Krystyną Staniszewską – Główną Księgową,
- analizę dokumentów: Umowę Nr 10/2010/BW z dnia 10.05.2010 r., Umowę Nr 5/2012/BW z dnia 16.04.2012 r. i Umowę Nr 3/2013/BW z dnia 24.04.2013 r., Aneks Nr 1 do Umowy Nr 5/2012/BW z dnia 16.04.2012 r. zawarty w dniu 22 maja 2012 r., faktury, rachunki, paragony fiskalne, opłaty parkingowe, dowód wpłaty, oświadczenia członków Stowarzyszenia pracujących społecznie, listy obecności uczestników turnusów, wyciągi

cb
cdk
15/07

bankowe potwierdzające dokonanie opłat za faktury, sprawozdania końcowe z wykonania zadań publicznych za 2010, 2012 i 2013 r.

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:

Agnieszka Dudek *Agnieszka Dudek*

Katarzyna Arendarska *Katarzyna Arendarska*

Data sporządzenia protokołu: *24.06.2014 r.*

Ze strony jednostki kontrolowanej:

POLSKIE STOWARZYSZENIE PREZES PSD O/W Kielce
.DIABETYKÓW.....
Oddział Wojewódzki
25-734 Kielce, ul. Artwińskiego 6
skr. poczt. 83

Ryszard Jedrocha

Jadwiga Stanińska

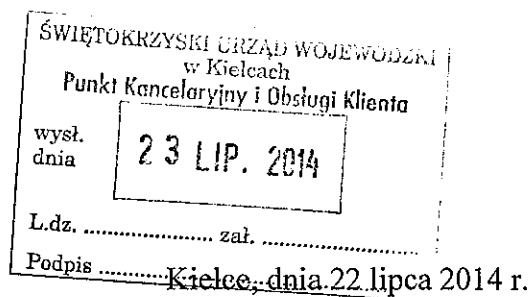
Data podpisania protokołu: *11.07.2014*

Lapowata
Zup. WOJEWODY *SA* KRAKOWSKIEGO
mgr Renata Segiecińska
Z-CA DYREKTORA
WYDZIAŁU POLITYKI SPOŁECZNEJ



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

PS-II.431.29.2014



**Polskie Stowarzyszenie Diabetyków
Oddział Wojewódzki
ul. Artwińskiego 6
skr. poczt. 83
25-734 Kielce**

Wydział Polityki Społecznej Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach przekazuje wystąpienie pokontrolne z kontroli problemowej, jaka miała miejsce w dniu 06 czerwca 2014 r. w Państwa Organizacji.

Kontrola została przeprowadzona na podstawie art. 6 ust. 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092), 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.), ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 182), 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 z późn. zm.).

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

1. Agnieszka Dudek (legitymacja służbowa nr 22) – Inspektor wojewódzki w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Powiatowego i Województwa w Wydziale Polityki Społecznej – upoważnienie Nr 541/2014 z dnia 30.05.2014 r. – inspektor kierujący zespołem inspektorów.
2. Katarzyna Arendarska (legitymacja służbowa nr 19) - Inspektor wojewódzki w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Powiatowego i Województwa w Wydziale Polityki Społecznej – upoważnienie Nr 540/2014 z dnia 30.05.2014 r.

Kontrolą objęto następujące zagadnienia:

1. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2010 r. na podstawie Umowy Nr 10/2010/BW z dnia 10 maja 2010 r.
2. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2012 r. na podstawie Umowy Nr 5/2012/BW z dnia 16 kwietnia 2012 r.
3. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2013 r. na podstawie Umowy Nr 3/2013/BW z dnia 24 kwietnia 2013 r.
4. Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadań.

Kontrolą objęty został okres realizacji powyższych projektów, czyli od 02.08.2010 r. do 08.08.2010 r., od 24.06.2012 r. do 30.06.2012 r. oraz od 16.09.2013 r. do 22.09.2013 r.

Ustaień dokonano w oparciu o:

- rozmowę z Panią Krystyną Staniszewską – Główną Księgową,
- analizę dokumentów: Umowę Nr 10/2010/BW z dnia 10.05.2010 r., Umowę Nr 5/2012/BW z dnia 16.04.2012 r. i Umowę Nr 3/2013/BW z dnia 24.04.2013 r., Aneks Nr 1 do Umowy Nr 5/2012/BW z dnia 16.04.2012 r. zawarty w dniu 22 maja 2012 r., faktury, rachunki, paragony fiskalne, opłaty parkingowe, dowód wpłaty, oświadczenia członków Stowarzyszenia pracujących społecznie, listy obecności uczestników turnusów, wyciągi bankowe potwierdzające dokonanie opłat za faktury, sprawozdania końcowe z wykonania zadań publicznych za 2010, 2012 i 2013 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono:

1. W ramach dotacji z budżetu Wojewody środki wydatkowane zgodnie z kosztorysami stanowiącymi załączniki do: Umowy Nr 10/2010/BW z dnia 10.05.2010 r., Umowy Nr 5/2012/BW z dnia 16.04.2012 r. i Umowy Nr 3/2013/BW z dnia 24.04.2013 r.
2. Oryginały dokumentów księgowych zawierały adnotację, iż wydatkowane środki pochodziły z dotacji przekazanej przez Świętokrzyski Urząd Wojewódzki w Kielcach. Ponadto zawierały niezbędne adnotacje dotyczące sprawdzenia dokumentu pod względem formalnym, merytorycznym i rachunkowym.
3. Ze Sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego za 2012 r. wynika, iż wyjazd z Międzybrodzia Żywieckiego zaplanowany na dzień 30.06.2012 r., miał miejsce w dniu 01.07.2012 r. Z pisemnych wyjaśnień złożonych przez Prezesa Stowarzyszenia wynika, iż opóźnienie o jeden dzień było spowodowane awarią autokaru przewoźnika.
4. Z analizowanych dokumentów księgowych wynika, iż Faktura VAT Nr 169/2012 z dnia 07.07.2012 r., na kwotę 3.500,00 zł., w całości wydatkowana ze środków własnych (przewóz osób na trasie: Kielce - Międzybrodzie Żywieckie - Kielce w dniach 24.06.2012 r. - 01.07.2012 r.), została opłacona w dniu 07.07.2012 r., czyli po terminie realizowanego zadania.
5. W ramach projektu w 2010 r. zorganizowano jednodniowy turnus rekreacyjno-turystyczny dla 21 osób w miejscowości Sól Kiczora 85b koło Zwardonia połączony ze szkoleniem obsługi najnowszego sprzętu diabetologicznego.
6. W ramach projektu w 2012 r. zorganizowano siedmiodniowy turnus szkoleniowo-turystyczno-wypoczynkowy w miejscowości Międzybrodzie Żywieckie połączony z 5-cio ma szkoleniami dotyczącymi obsługi najnowszego sprzętu diabetologicznego i nowości z zakresu leczenia cukrzycy.
7. W ramach dotacji w 2013 r. zorganizowano siedmiodniowy turnus szkoleniowo-turystyczno-wypoczynkowy w miejscowości Zakopane połączony z 4-rem a szkoleniami dotyczącymi obsługi najnowszego sprzętu diabetologicznego i nowości z zakresu leczenia cukrzycy.
8. Kontrolującym przedstawiono listę uczestników z każdego turnusu.
9. Szkolenia przeprowadzili specjaliści, w szczególności z dziedziny diabetologii.

Mając powyższe na uwadze zaleca się:

1. Każde zmiany w harmonogramie zadania, należy zgłaszać na piśmie do Wydziału Polityki Społecznej, celem sporządzenia Aneksu do Umowy.

2. Koszty ponoszone w ramach realizowanego zadania powinny być wydatkowane zgodnie z terminem realizacji zadania.

Zgodnie z art. 128 ust. 2 ustawy o pomocy społecznej z dnia 12 marca 2004 r. (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 182) do powyższych zaleceń pokontrolnych, jednostka organizacyjna pomocy społecznej albo kontrolowana jednostka może w terminie 7 dni od dnia otrzymania zaleceń pokontrolnych, wnieść zastrzeżenia. W przypadku nie wniesienia zastrzeżeń należy powiadomić Wydział Polityki Społecznej 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.

cl

Z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Segreindie
mgr Renata Segreindie
Z-CIA DYREKTORA
WYDZIAŁU POLITYKI SPOŁECZNEJ