

Protokół
z kontroli problemowej w Stowarzyszeniu Nauczycieli „ZDROWA SZKOŁA”
w dniu 28 czerwca 2010 r.

I. Oznaczenie jednostki podlegającej kontroli.

Stowarzyszenie Nauczycieli „ZDROWA SZKOŁA” mieści się przy ul. Konstytucji 3 Maja 15, 27-200 Starachowice.

Forma prawna: stowarzyszenie

Nr KRS 0000007821

Rok rejestracji: 1993 r.

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

Kontrolę przeprowadzili pracownicy Oddziału Planowania i Realizacji Budżetu Polityki Społecznej w Wydziale Polityki Społecznej Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, w następującym składzie:

1. Grażyna Zachariasz – starszy inspektor, upoważnienie do kontroli nr 472/2010 z dnia 23 czerwca 2010 r. wydane przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej Panią Renatę Murawską z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego. Koordynator zespołu kontrolującego
2. Magdalena Dzieciaszek – starszy inspektor, upoważnienie do kontroli nr 473/2010 z dnia 23 czerwca 2010 r. wydane przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej Panią Renatę Murawską z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego.

III. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

Kontrolę przeprowadzono w dniu 28 czerwca 2010 r.

IV. Określenie przedmiotu kontroli i okresu objętego kontrolą:

Kontrolę przeprowadzono na podstawie:

- 1) art. 36 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. Nr 31, poz. 206)
- 2) art. 126 i 127 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz. U. 2009, Nr 175, poz. 1362)
- 3) § 6 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 23 marca 2005 r. w sprawie nadzoru i kontroli w pomocy społecznej (Dz. U. 2005 r., Nr 61, poz. 543 z póź. zm.).

Przedmiotem kontroli była:

Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanego dofinansowania z budżetu wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2009 r. na podstawie **Umowy Nr 28/ 2009/BW z dnia 23 czerwca 2009 r.** Kwota dotacji **18 000 zł** na zadanie zatytułowane: „Świetlice środowiskowe”.

Kontrolą objęto okres od 23 czerwca do 31 grudnia 2009 r.

V. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego, w tym ujawnionych nieprawidłowości oraz ich zakresu i skutków:

W ramach dofinansowania z budżetu wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2009 r. Stowarzyszenie „ZDROWA SZKOŁA” otrzymało 18 000 zł na program pn. „Świetlice środowiskowe”. Program skierowany był do dzieci i młodzieży w wieku 7 – 20 lat uczęszczających do świetlicy środowiskowej w Starachowicach, pochodzących z rodzin ubogich nie spełniających swoich funkcji opiekuńczych i wychowawczych ze względu na występowanie różnych problemów (m.in. uzależnienia, przemoc, choroba, niezaradność, wyjazd rodziców za granicę). Głównym celem projektu było zapewnienie podopiecznym wsparcia w rozwiązywaniu ich problemów osobistych, zapobieganie patologii, aktywizacja młodych ludzi w kierunku ukształtowania postawy społecznej zaradności.

Program obejmował prowadzenie przez 7 miesięcy świetlicy środowiskowej, w tym zajęcia: plastyczne, muzyczne, sportowe, taneczne wraz z konkursami. W jej ramach funkcjonował punkt konsultacyjny dla młodzieży i dorosłych – 3 razy w tygodniu po 4 godziny, organizowane były warsztaty psychoedukacyjne prowadzone przez pedagoga-instruktora – 1 w miesiącu po 4 godziny, warsztaty dla kadry doskonalące ich umiejętności wychowawcze zwłaszcza w pracy z trudną młodzieżą – 50 godzin szkolenia i 20 godzin superwizji. Prowadzono zajęcia wyrównawcze z matematyki, fizyki, języka polskiego, języka angielskiego i chemii oraz zajęcia z dwiema grupami liderów młodzieżowej profilaktyki środowiskowej – po 12 osób 140 godzin. Odbyły się również 3 spotkania w ramach forum dyskusyjnego młodzieży o różnych orientacjach światopoglądowych.

Koszt zadania został zaplanowany na 42 340 zł. Rzeczywisty koszt wyniósł 45 867,62 zł, z tego z dotacji wydatkowano 18 000 zł.

Inspektorzy skontrolowali faktury oraz umowy zawarte z prowadzącymi zajęcia. Przedstawione rachunki zostały sprawdzone pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty przez osoby upoważnione. Stwierdzono natomiast brak wyraźnego określenia jakiej dotacji rachunki dotyczą. Inspektorzy pouczyli księgową o konieczności zawarcia w opisie faktur i rachunków numeru i daty umowy ze Świętokrzyskim Urzędem Wojewódzkim.

W toku kontroli stwierdzono nieścisłość pomiędzy przedstawionymi dokumentami finansowymi, a przesłanym do tut. Wydziału sprawozdaniem z realizacji zadania. W części B. sprawozdania „Zestawienie faktur” pod pozycją 20 na str. 14 widnieje kwota 52,00 zł. Natomiast w okazanych dokumentach stwierdzono paragon fiskalny z dnia 18.08.2009 r. za zakup napojów dla 27 dzieci na kwotę 49,47 zł – z tego z dotacji 45,70 zł i ze składek członkowskich 3,77 zł.

Z wyjaśnień księgowej wynika, iż w trakcie wycieczki do Kazimierza Dolnego w dniu 18.08.2009 r. ze względu na panujący upał zaszła konieczność zakupu napojów oraz opakowania tabletek lokomotiv w kwocie 6,30 zł. W części B. sprawozdania podsumowano paragony za wodę i tabletki, gdzie łączna suma z dotacji wyniosła 52,00 zł

Wnioski z przeprowadzonej kontroli:

Na podstawie wyjaśnień członków Stowarzyszenia oraz skontrolowanej dokumentacji (listy obecności uczestników oraz kwalifikacje osób zatrudnionych do realizacji projektu) należy uznać, iż zakładane przez wnioskodawców cele zostały osiągnięte.

Zespół kontrolny w wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdził, iż część dotacji została wykorzystana niezgodnie z zatwierdzonym przy umowie kosztorysem.

Stwierdzono również brak w opisie faktur i rachunków wyraźnego określenia jakiej dotacji one dotyczą (numer umowy i data).

VI. Ustaleń kontroli dokonano w oparciu o:

- analizę udostępnionych dokumentów oraz złożone w tut. Wydziale sprawozdanie z realizacji zadania,
- wyjaśnienia pracowników jednostki kontrolowanej.

Wyjaśnień udzielali:

- Pani Grażyna Jabłońska – Prezes Stowarzyszenia
- Pani Zofia Strzelec – Główny Księgowy

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

Zgodnie z art. 44 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. Nr 31, poz. 206) kierownik podmiotu kontrolowanego może odmówić podpisania protokołu kontroli, składając, w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania, wyjaśnienie przyczyn tej odmowy. Kierownikowi podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem protokołu kontroli, umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole kontroli. Zastrzeżenia zgłasza się na piśmie do kierownika komórki do spraw kontroli w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu. Zastrzeżenia są poddawane analizie przez kontrolującego. Odmowa podpisania protokołu kontroli nie stanowi przeszkody do podpisania protokołu przez kontrolującego i sporządzenia wystąpienia pokontrolnego. W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń termin odmowy podpisania protokołu wraz z podaniem jej przyczyn biegnie od dnia doręczenia kierownikowi podmiotu kontrolowanego stanowiska kierownika komórki do spraw kontroli 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 sporządzono i wysłano 23 lipca 2010 r.

Protokół podpisali:

Jednostka kontrolowana:

Grażyna Jabłońska – Prezes Stowarzyszenia

Kontrolujący:

Grażyna Zachariasz

Magdalena Dzieciaszek