

**Protokół z kontroli problemowej przeprowadzonej
w Stowarzyszeniu PROREW
w dniu 13 marca 2015 r.**

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

Stowarzyszenie PROREW, ul. Szymanowskiego 3/58, 25-361 Kielce, zostało wpisane przez Sąd Rejonowy w Kielcach w dniu 21.02.2007 r. do Rejestru Stowarzyszeń pod numerem KRS 0000274767.

Prezesem Stowarzyszenia jest Pan Marcin Agatowski.

Stowarzyszenie posiada Regon: 260145843, NIP 959-17-67-464.

Kontrolę przeprowadzono w siedzibie Stowarzyszenia, będącej jednocześnie siedzibą Świetlicy Środowiskowej „BRACHU” - ul. Szymanowskiego 3/58, 25-361 Kielce.

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 175/2015 z dnia 10.03.2015 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 176/2015 z dnia 10.03.2015 r.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

Kontrolę rozpoczęto i zakończono w dniu 13 marca 2015 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 23/2011/BW z dnia 20.05.2011 r.;

2) Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadania.

Kontrolą objęty został okres realizacji powyższego projektu, czyli od 23.05.2011 r. do 31.12.2011 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 2014 r., poz. 1118 z późn. zm.),

- art. 25 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 182 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:

Podstawowym celem Stowarzyszenia jest pomoc osobom pozostawionym na marginesie życia społecznego (osoby chore, bezdomni, osoby żyjące z HIV, dzieci z rodzin rozbitych, dysfunkcyjnych, alkoholicy, seksoholicy, kleptomani, narkomani, pracoholicy, młodociani przestępcy, osoby z zaburzeniami odżywiania, osoby uwikłane w sekty osoby uzależnione od Internetu i inne) w szczególności w zakresie rehabilitacji, readaptacji, resocjalizacji, profilaktyki i rewalidacji oraz pomocy materialnej. Do celów Stowarzyszenia należy także: budowanie społeczeństwa obywatelskiego, działania wspierające rozwój i aktywność różnych grup społecznych, współpraca z instytucjami rządowymi, samorządowymi, pozarządowymi oraz przedsiębiorstwami w dziedzinach przyczyniających się do realizacji celów statutowych. Ponadto Stowarzyszenie prowadzi również działania m.in.: na rzecz osób niepełnosprawnych, seniorów, osób w późnej dorosłości, dzieci i młodzieży, na rzecz osób przebywających w zakładach karnych, opuszczających je oraz ich rodzin.

Stowarzyszenie prowadzi przy ul. Szymanowskiego 3/58 w Kielcach Świetlicę Środowiskową „BRACHU”. W ramach zajęć świetlicowych dzieci mają zapewnioną pomoc w wyrównywaniu braków w nauce oraz dożywianie. Ponadto organizuje się im czas wolny poprzez m.in. udział w sekcjach zainteresowań, a także poprzez udział w wycieczkach i w wyjściach do kina.

W ramach dotacji z budżetu Wojewody w roku 2011 (Umowa Nr 23/2011/BW z dnia 20.05.2011 r.) dofinansowano koszty:

- zakupu materiałów do prowadzenia sekcji: kulinarnej, modelarskiej, wizażu, plastycznej i tanecznej oraz do prowadzenia warsztatów integracyjnych i warsztatów szkoleniowych profilaktyka uzależnień,
- zakupu materiałów do zajęć wyrównujących braki edukacyjne z przedmiotów humanistycznych, matematyczno-przyrodniczych oraz do sekcji językowej,
- zakupu produktów żywnościowych i materiałów plastycznych na festyn.
- zakupu sprzętu sportowego do sekcji rekreacyjno-sportowej,
- zakupu biletów do kina,
- wynajęcia sali do prowadzenia sekcji tanecznej,
- organizacji grilla i wycieczki.

Ad. 1. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2011 r. na podstawie Umowy Nr 23/2011/BW z dnia 20 maja 2011 r.

W ramach dofinansowania z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2011 r. Stowarzyszenie otrzymało 9.260,00 zł. na zadanie pn.: *”Nie stój w miejscu”*.

Zasadniczy cel zadania stanowiło wyrównywanie szans edukacyjnych podopiecznych Świetlicy Środowiskowej „BRACHU”, zagrożonych wykluczeniem społecznym.

Ze środków z dotacji Wojewody Świętokrzyskiego pozyskanych w roku 2011, dla podopiecznych Świetlicy zorganizowano warsztaty integracyjne, które przyczyniły się do stworzenia atmosfery sprzyjającej powstawaniu i rozwijaniu więzi pomiędzy wychowankami Placówki. W trakcie warsztatów szkoleniowych z zakresu profilaktyki uzależnień dzieci i młodzież nauczyły się kształtowania negatywnych postaw związanych z używaniem środków uzależniających. Ponadto wychowankowie uczestniczyli w sekcjach zainteresowań: kulinarnej, modelarskiej, wizażu, plastycznej, tanecznej, rekreacyjno-sportowej oraz w zajęciach wyrównujących braki edukacyjne z przedmiotów humanistycznych,

matematyczno-przyrodniczych i języka angielskiego. W ramach spotkań z kulturą odbyły się wyjścia do kina. Dla dzieci i młodzieży zorganizowano także festyn osiedlowy, dwa grille i wycieczkę do Pacanowa.

Z informacji zawartych w Sprawozdaniu z realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej za 2011 rok wynika, iż na zajęcia świetlicowe uczęszczało łącznie 57 dzieci i młodzieży.

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

1. Faktura VAT Nr: 3557/M1/11 z dnia 31.05.2011 r. na kwotę 311,71 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup sprzętu sportowego do sekcji rekreacyjno-sportowej);
2. Faktura VAT: FAK/10822/2011/1030 z dnia 31.05.2011 r. na kwotę 217,12 zł., w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup produktów spożywczych na festyn);
3. Faktura VAT Nr: 241343 z dnia 01.06.2011 r. na kwotę 172,65 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup materiałów plastycznych na festyn);
4. Faktura VAT Nr: 241356 z dnia 01.06.2011 r. na kwotę 112,90 zł., w tym 110,23 zł. wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 2,67 zł. wydatkowano ze środków własnych Stowarzyszenia (zakup materiałów na festyn: produkty żywnościowe);
5. Faktura VAT nr 2011/6/569KIE z dnia 09.06.2011 r. na kwotę 285,00 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (bilety do kina);
6. Faktura VAT Nr 3387F00222/06/11 z dnia 15.06.2011 r. na kwotę 53,51 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (organizacja grilla: produkty żywnościowe, brykiet, podpałka itp.);
7. Faktura VAT Nr: 6674/M1/11 z dnia 21.09.2011 r. na kwotę 161,26 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup materiałów do prowadzenia sekcji modelarskiej);
8. Faktura VAT Nr: 6671/M1/11 z dnia 21.09.2011 r. na kwotę 105,11 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup materiałów do prowadzenia sekcji wizażu);
9. Faktura VAT Nr: 250657 z dnia 28.09.2011 r. na kwotę 80,25 zł., w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup materiałów do prowadzenia sekcji plastycznej);
10. Faktura VAT Nr: 1688/11 z dnia 07.10.2011 r. na kwotę 208,20 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup materiałów do prowadzenia sekcji plastycznej);
11. Faktura VAT Nr: 251479 z dnia 09.10.2011 r. na kwotę 115,95 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup materiałów do prowadzenia sekcji plastycznej);
12. Faktura VAT FV-64/10/11 z dnia 12.10.2011 r. na kwotę 34,00 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup materiałów do prowadzenia sekcji modelarskiej);
13. Faktura VAT Nr: 14110 z dnia 28.10.2011 r. na kwotę 26,21 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup materiałów do prowadzenia sekcji kulinarnej);
14. Faktura VAT: FAK/21989/2011/1030 z dnia 31.10.2011 r. na kwotę 316,05 zł., w tym 116,05 zł. wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 200,00 zł. wydatkowano ze środków pochodzących z dotacji Urzędu Miasta Kielce (zakup materiałów biurowych do prowadzenia warsztatów integracyjnych i szkoleniowych – profilaktyka uzależnień);

15. Faktura VAT Nr: 23/11/11 z dnia 02.11.2011 r. na kwotę 93,70 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup materiałów do prowadzenia sekcji modelarskiej);
16. Faktura VAT Nr: 14154 z dnia 02.11.2011 r. na kwotę 12,47 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup materiałów do prowadzenia sekcji kulinarnej);
17. Faktura VAT Nr: 253373 z dnia 04.11.2011 r. na kwotę 80,29 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup materiałów do prowadzenia sekcji kulinarnej);
18. Faktura VAT Nr: 14351 z dnia 22.11.2011 r. na kwotę 23,20 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup materiałów do prowadzenia sekcji kulinarnej);
19. Rachunek Nr 37/ZSO/2011 z dnia 25.11.2011 r., na kwotę 756,00 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (wynajem sali do prowadzenia sekcji tanecznej);
20. Faktura VAT 717/MAG/11/2011 z dnia 28.11.2011 r. na kwotę 200,02 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup materiałów do prowadzenia sekcji wizażu);
21. Faktura VAT Nr: 9381/M1/11 z dnia 28.11.2011 r. na kwotę 159,02 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup materiałów do prowadzenia sekcji plastycznej);
22. Faktura VAT #ODV/1075/2011/S z dnia 28.11.2011 r. na kwotę 204,96 zł., w tym 200,00 zł. wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 4,96 zł. wydatkowano ze środków własnych Stowarzyszenia (zakup materiałów do prowadzenia sekcji tanecznej);
23. Faktura VAT Nr: 255719 z dnia 28.11.2011 r. na kwotę 583,37 zł., w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, (zakup materiałów do prowadzenia sekcji kulinarnej w wysokości 425,19 zł. oraz zakup artykułów spożywczych na grilla w kwocie 158,18 zł);
24. Faktura VAT Nr: 15669/M1/11 z dnia 28.11.2011 r. na kwotę 111,25 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup materiałów do prowadzenia sekcji plastycznej);
25. Faktura VAT nr 2011/11/1309KIE z dnia 28.11.2011 r. na kwotę 1.045,00 zł., w tym 245,00 zł. wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 800,00 zł. wydatkowano ze środków pochodzących z dotacji Urzędu Miasta Kielce (bilety do kina);
26. Faktura VAT 2011000892 z dnia 28.11.2011 r. na kwotę 664,79 zł., w tym 500,00 zł. wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 164,79 zł. wydatkowano ze środków własnych Stowarzyszenia (zakup materiałów do sekcji językowej);
27. Faktura VAT nr 174/102/2011 z dnia 29.11.2011 r. na kwotę 605,46 zł., w tym 494,87 zł. wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 110,59 zł. wydatkowano ze środków pochodzących z dotacji MPiPS w ramach programu operacyjnego FIO (zakup materiałów do prowadzenia sekcji wizażu);
28. Faktura VAT Nr: 14429 z dnia 29.11.2011 r. na kwotę 10,48 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup materiałów do prowadzenia sekcji kulinarnej);
29. Faktura VAT Nr: 2039/11 z dnia 30.11.2011 r. na kwotę 130,82 zł., w tym 125,33 zł. wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 5,49 zł. wydatkowano ze środków pochodzących z dotacji MPiPS w ramach programu operacyjnego FIO (zakup materiałów do prowadzenia sekcji plastycznej);

30. Faktura VAT Nr 3387F00563/12/11 z dnia 03.12.2011 r. na kwotę 188,31 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (organizacja grilla: produkty żywnościowe, brykiet, podpałka itp.);
31. Faktura VAT Nr 149/11 z dnia 03.12.2011 r. na kwotę 600,00 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (usługa transportowa na trasie Kielce-Pacanów);
32. Faktura VAT nr FA/155/2011 z dnia 03.12.2011 r. na kwotę 232,00 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (bilety wstępu do Europejskiego Centrum Bajki w Pacanowie);
33. Faktura VAT Nr 1770F01194/12/11 z dnia 05.12.2011 r. na kwotę 164,53 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup materiałów do prowadzenia sekcji kulinarnej);
34. Faktura VAT nr FP1176/05324/12/11 z dnia 05.12.2011 r. na kwotę 260,55 zł. w tym 151,42 zł. wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 109,13 zł. wydatkowano ze środków własnych Stowarzyszenia (zakup materiałów do prowadzenia sekcji kulinarnej);
35. Faktura VAT Nr: 26/12/11 z dnia 10.12.2011 r. na kwotę 590,70 zł., w tym 511,04 zł. wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 79,66 zł. wydatkowano ze środków pochodzących z dotacji MPiPS w ramach programu operacyjnego FIO (zakup materiałów do prowadzenia sekcji modelarskiej);
36. Faktura VAT Nr: 257552 z dnia 15.12.2011 r. na kwotę 246,30 zł., w tym 39,17 zł. wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 207,13 zł. wydatkowano ze środków pochodzących z dotacji MPiPS w ramach programu operacyjnego FIO (zakup materiałów biurowych do prowadzenia warsztatów integracyjnych oraz warsztatów szkoleniowych – profilaktyka uzależnień);
37. Rachunek Nr 42/ZSO/2011 z dnia 16.12.2011 r. na kwotę 294,00 zł. w tym 244,00 zł. wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 50,00 zł. wydatkowano ze środków Stowarzyszenia (wynajem sali do prowadzenia sekcji tanecznej);
38. Faktura VAT nr F/000744/11 z dnia 19.12.2011 r. na kwotę 175,54 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup materiałów do zajęć wyrównujących braki edukacyjne z przedmiotów humanistycznych);
39. Faktura VAT Nr J2/113/12/11 z dnia 19.12.2011 r. na kwotę 324,46 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup materiałów do zajęć wyrównujących braki edukacyjne z przedmiotów humanistycznych);
40. Faktura VAT nr F/000743/11 z dnia 19.12.2011 r. na kwotę 251,59 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup materiałów do zajęć wyrównujących braki edukacyjne z przedmiotów matematyczno-przyrodniczych);
41. Faktura VAT Nr J2/115/12/11 z dnia 19.12.2011 r. na kwotę 250,59 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup materiałów do zajęć wyrównujących braki edukacyjne z przedmiotów matematyczno-przyrodniczych);
42. Faktura VAT nr 2011/12/1508KIE z dnia 19.12.2011 r. na kwotę 893,00 zł., w tym 230,00 zł. wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 663,00 zł. wydatkowano ze środków Stowarzyszenia (bilety do kina);
43. Faktura VAT Nr: 211101374 z dnia 22.12.2011 r. na kwotę 191,78 zł. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup sprzętu sportowego do sekcji rekreacyjno-sportowej);
44. Faktura VAT Nr: 258244 z dnia 22.12.2011 r. na kwotę 198,34 zł. w tym 44,78 zł. wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 153,56

cb
dln

- zł. wydatkowano ze środków własnych Stowarzyszenia (zakup materiałów do prowadzenia sekcji kulinarnej);
45. Polisa PZU SA Seria TPP Nr 13400570 na kwotę 23,54 zł. z dnia 02.12.2011 r. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (ubezpieczenie 25 dzieci ze Świetlicy środowiskowej BRACHU podczas wycieczki w dniu 03.12.2011 r.);
 46. Polisa PZU SA Seria F Nr 0509673 na kwotę 15,00 zł. z dnia 02.12.2011 r. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (ubezpieczenie opiekuna wycieczki w dniu 03.12.2011 r.);
 47. Polisa PZU SA Seria F Nr 0509674 na kwotę 15,00 zł. z dnia 02.12.2011 r. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (ubezpieczenie opiekuna wycieczki w dniu 03.12.2011 r.);
 48. Polisa PZU SA Seria F Nr 0509672 na kwotę 15,00 zł. z dnia 02.12.2011 r. w całości wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (ubezpieczenie opiekuna wycieczki w dniu 03.12.2011 r.).

W trakcie kontroli Inspektorom nie przedstawiono do wglądu oryginałów faktur, pokrytych z dotacji Wojewody Świętokrzyskiego: Faktura VAT Nr: 15669/M1.11 z dnia 28.11.2011 r. na kwotę 111,25 zł., Faktura VAT Nr: 258244 z dnia 22.12.2011 r. na kwotę 198,34 zł. oraz Faktura VAT 2011000892 z dnia 28.11.2011 r. na kwotę 664,79 zł. Z ustnych wyjaśnień Pana Marcina Agatowskiego – Prezesa Stowarzyszenia wynika, iż księgowa, która prowadziła księgowość w 2011 roku, niestety już nie pracuje w Stowarzyszeniu, zaś wszystkie dokumenty przekazała do biura rachunkowego, które obecnie rozlicza Stowarzyszenie. Na stanie biura księgowego są tylko te dokumenty, które udostępniono w trakcie kontroli.

Stowarzyszenie dokonało przesunięć pomiędzy poszczególnymi pozycjami kosztorysu (pozycja *I.12, I.13, I.19, I.21, I.25*) w wysokości 144,24 zł., co jest zgodne z zapisem § 1 ust. 2a ww. Umowy.

W trakcie kontroli przedstawiono kontrolującym dokumenty potwierdzające wydatkowanie środków z wkładu własnego Zleceniobiorcy oraz ze środków pochodzących z innych źródeł.

Planowany koszt całkowity zadania wynosił 35.520,00 zł., zaś rzeczywisty koszt wyniósł 38.052,54 zł., z tego z dotacji wydatkowano 9.260,00 zł.

Ad. 2. Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadań.

Inspektorzy skontrolowali faktury i rachunki przedstawione przez Pana Marcina Agatowskiego – Prezesa Stowarzyszenia, Panią Annę Agatowską – pracownika Stowarzyszenia, które były sprawdzone pod względem merytorycznym i rachunkowym. Zawierały adnotacje, że zostały opłacone ze środków pochodzących z dotacji przekazanej przez Świętokrzyski Urząd Wojewódzki. Wszystkie płatności dotyczące dotacji zostały zrealizowane w 2011 r. Na oryginałach faktur i rachunków, opis dotyczący wydatkowania środków załączony został do każdego dokumentu, na odrębnych kartkach. W trakcie kontroli wyjaśniono Prezesowi Stowarzyszenia, iż opis ten powinien być ujęty na oryginale faktury/rachunku (na przedniej bądź odwrotnej stronie dokumentu). Kontrolującym przedstawiono listę beneficjentów projektu. W dniu kontroli Stowarzyszenie nie dysponowało żadną dokumentacją z przeprowadzonych zajęć (np. programy zajęć).

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono:

1. W ramach dotacji z budżetu Wojewody środki wydatkowano zgodnie z kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 23/2011/BW z dnia 20.05.2011 r. Stowarzyszenie dokonało przesunięć pomiędzy poszczególnymi pozycjami kosztorysu (pozycja *I.12, I.13, I.19, I.21, I.25*) w wysokości 144,24 zł., co jest zgodne z zapisem § 1 ust. 2a Umowy.

2. Oryginały faktur i rachunków zawierały adnotację, iż wydatkowane środki pochodziły z dotacji przekazanej przez Świętokrzyski Urząd Wojewódzki. Ponadto zawierały niezbędne adnotacje dotyczące sprawdzenia dokumentu pod względem merytorycznym i rachunkowym.

3. W ramach dotacji z budżetu Wojewody w roku 2011 (Umowa Nr 23/2011/BW z dnia 20.05.2011 r.) dofinansowano koszty:

- zakupu materiałów do prowadzenia sekcji: kulinarnej, modelarskiej, wizażu, plastycznej i tanecznej oraz do prowadzenia warsztatów integracyjnych i warsztatów szkoleniowych profilaktyka uzależnień,
- zakupu materiałów do zajęć wyrównujących braki edukacyjne z przedmiotów humanistycznych, matematyczno-przyrodniczych oraz do sekcji językowej,
- zakupu produktów żywnościowych i materiałów plastycznych na festyn.
- zakupu sprzętu sportowego do sekcji rekreacyjno-sportowej,
- zakupu biletów do kina,
- wynajęcia sali do prowadzenia sekcji tanecznej,
- organizacji grilla i wycieczki.

4. Inspektorom nie przedstawiono do wglądu oryginałów faktur, pokrytych z dotacji Wojewody Świętokrzyskiego: Faktura VAT Nr: 15669/M1.11 z dnia 28.11.2011 r. na kwotę 111,25 zł., Faktura VAT Nr: 258244 z dnia 22.12.2011 r. na kwotę 198,34 zł. oraz Faktura VAT 2011000892 z dnia 28.11.2011 r. na kwotę 664,79 zł.

5. W dniu kontroli Stowarzyszenie nie dysponowało dokumentami merytorycznymi z przeprowadzonych zajęć.

6. Na oryginałach faktur/rachunków, opis dotyczący wydatkowania środków załączony został do każdego dokumentu, na odrębnych kartkach.

7. Kontrolującym przedstawiono listę beneficjentów projektu.

Ustaleń dokonano w oparciu o:

- rozmowę z Panem Marcinem Agatowskim – Prezesem Stowarzyszenia, Panią Anną Agatowską – pracownikiem Stowarzyszenia oraz Panem Janem Dudą – Sekretarzem Stowarzyszenia.

- analizę dokumentów: Umowa Nr 23/2011/BW z dnia 20.05.2011 r., kosztorys i harmonogram zadania, faktury, rachunki, umowy cywilno-prawne, wyciągi bankowe, polecenia przelewu, oświadczenia członków pracujących społecznie; sprawozdanie z realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej za 2011 r., lista beneficjentów projektu.

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.

cb
sk

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: *09.04.2015.*

Ze strony jednostki kontrolowanej:

PREZES
Stowarzyszenia PROREW
..... Marcin Agatowski
mgr Marcin Agatowski

Stowarzyszenie PROREW
ul. Wojska Polskiego 252/4
25-205 Kielce
NIP 9591767464

Data podpisania protokołu: *24.04.2015*

Renata Segiecińska
up. WOJEWODY SWIETOKRZYSKIEGO

tey
Renata Segiecińska
DYREKTOR

WYDZIAŁU POLITYKI SPOŁECZNEJ

10.04.2015.

SWIETOKRZYSKI
URZĄD WOJEWÓDZKI
w KIELCACH
Wydział Polityki Społecznej
25-205 Kielce, ul. Al. IX Wieków Kielc 3



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

PS-II.431.9.2015

Kielce, dnia 20 kwietnia 2015 r.

| | |
|---|------------|
| ŚWIĘTOKRZYSKI Urząd Wojewódzki w Kielcach Punkt Konsultacyjny i Obsługi Klienta | |
| wysł. dnia | 21.04.2015 |
| Lp. | zał. |
| Podpis | |

Pan Marcin Agatowski
Prezes Stowarzyszenia PROREW
ul. Szymanowskiego 3/58
25-361 Kielce

Wydział Polityki Społecznej Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach przekazuje wystąpienie pokontrolne z kontroli problemowej, jaka miała miejsce w dniu 13 marca 2015 r. w Państwa Stowarzyszeniu.

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 2014 r., poz. 1118 z późn. zm.), ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 182 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 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 175/2015 z dnia 10.03.2015 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 176/2015 z dnia 10.03.2015 r.

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 23/2011/BW z dnia 20.05.2011 r.;
2. Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadania.

Kontrolą objęty został okres realizacji powyższego projektu, czyli od 23.05.2011 r. do 31.12.2011 r.

Ustaleń dokonano w oparciu o:

- rozmowę z Panem Marcinem Agatowskim – Prezesem Stowarzyszenia, Panią Anną Agatowską – pracownikiem Stowarzyszenia oraz Panem Janem Dudą – Sekretarzem Stowarzyszenia.
- analizę dokumentów: Umowa Nr 23/2011/BW z dnia 20.05.2011 r., kosztorys i harmonogram zadania, faktury, rachunki, umowy cywilno-prawne, wyciągi bankowe, polecenia przelewu, oświadczenia członków pracujących społecznie; sprawozdanie z realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej za 2011 r., lista beneficjentów projektu.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono:

1. W ramach dotacji z budżetu Wojewody środki wydatkowane zgodnie z kosztorysem stanowiącym załącznik do Umowy Nr 23/2011/BW z dnia 20.05.2011 r. Stowarzyszenie dokonało przesunięć pomiędzy poszczególnymi pozycjami kosztorysu (pozycja *I.12, I.13, I.19, I.21, I.25*) w wysokości 144,24 zł., co jest zgodne z zapisem § 1 ust. 2a Umowy.
2. Oryginały faktur i rachunków zawierały adnotację, iż wydatkowane środki pochodziły z dotacji przekazanej przez Świętokrzyski Urząd Wojewódzki. Ponadto zawierały niezbędne adnotacje dotyczące sprawdzenia dokumentu pod względem merytorycznym i rachunkowym.
3. W ramach dotacji z budżetu Wojewody w roku 2011 (Umowa Nr 23/2011/BW z dnia 20.05.2011 r.) dofinansowano koszty:
 - zakupu materiałów do prowadzenia sekcji: kulinarnej, modelarskiej, wizażu, plastycznej i tanecznej oraz do prowadzenia warsztatów integracyjnych i warsztatów szkoleniowych profilaktyka uzależnień,
 - zakupu materiałów do zajęć wyrównujących braki edukacyjne z przedmiotów humanistycznych, matematyczno-przyrodniczych oraz do sekcji językowej,
 - zakupu produktów żywnościowych i materiałów plastycznych na festyn.
 - zakupu sprzętu sportowego do sekcji rekreacyjno-sportowej,
 - zakupu biletów do kina,
 - wynajęcia sali do prowadzenia sekcji tanecznej,
 - organizacji grilla i wycieczki.
4. Inspektorom nie przedstawiono do wglądu oryginałów faktur, pokrytych z dotacji Wojewody Świętokrzyskiego: Faktura VAT Nr: 15669/M1.11 z dnia 28.11.2011 r. na kwotę 111,25 zł., Faktura VAT Nr: 258244 z dnia 22.12.2011 r. na kwotę 198,34 zł. oraz Faktura VAT 2011000892 z dnia 28.11.2011 r. na kwotę 664,79 zł.
5. W dniu kontroli Stowarzyszenie nie dysponowało dokumentami merytorycznymi z przeprowadzonych zajęć.
6. Na oryginałach faktur/rachunków, opis dotyczący wydatkowania środków załączony został do każdego dokumentu, na odrębnych kartkach.
7. Kontrolującym przedstawiono listę beneficjentów projektu.

Mając powyższe na uwadze zaleca się:

1. Przedstawić do wglądu oryginały następujących faktur: Faktura VAT Nr: 15669/M1.11 z dnia 28.11.2011 r. na kwotę 111,25 zł., Faktura VAT Nr: 258244 z dnia 22.12.2011 r. na kwotę 198,34 zł. oraz Faktura VAT 2011000892 z dnia 28.11.2011 r. na kwotę 664,79 zł.
2. Z przeprowadzanych zajęć prowadzić dokumentację merytoryczną.
3. Na oryginale faktury/rachunku (na przedniej bądź odwrotnej stronie dokumentu) zamieszczać opis dotyczący wydatkowania środków.

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 z późn. zm.) 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.

cf
ef

Z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Regina Stępień
DYREKTOR
WYDZIAŁU POLITYKI SPOŁECZNEJ