

**Protokół z kontroli problemowej przeprowadzonej
w Towarzystwie Przyjaciół Dzieci
Zarządu Oddziału Powiatowego w Końskich
w dniu 03 lipca 2015 r.**

1. Oznaczenie jednostki podlegającej kontroli:

Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Zarząd Oddziału Powiatowego w Końskich został wpisany przez Sąd Rejonowy w Kielcach w dniu 29.08.2003 r., do Rejestru Stowarzyszeń pod numerem KRS 0000168551.

Stowarzyszenie posiada Regon: 292891060 oraz NIP: 658-14-92-892.

Prezesem Zarządu Oddziału Powiatowego Towarzystwa Przyjaciół Dzieci jest Pan Bogdan Soboń.

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 559/2015 z dnia 23.06.2015 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 560/2015 z dnia 23.06.2015 r.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

Kontrolę rozpoczęto i zakończono w dniu 03 lipca 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 21/2011/BW z dnia 24.05.2011 r.;
- 2) Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadania.

Kontrolą objęty został okres realizacji powyższego projektu, czyli od 05.09.2011 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 185, 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 2015 r., poz. 163),



- 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:

Celem Stowarzyszenia jest troska o jakość warunków życia dziecka, jego wszechstronny rozwój, zdrowie, bezpieczeństwo, podmiotowość i godność, równość szans życiowych, a w szczególności:

- tworzenie społecznego ruchu na rzecz pomocy dzieciom i ich rodzicom,
- przeciwdziałanie zagrożeniom zdrowotnym i ekologicznym; upowszechnianie zdrowego stylu życia, kultury fizycznej i sportu, zachowań proekologicznych,
- ochrona dzieci przed patologią, wykluczeniem społecznym, złym traktowaniem, bezprawnym wykorzystywaniem pracy dzieci, dyskryminacją oraz wszelkimi formami przemocy, wykorzystywania i krzywdzenia dzieci,
- pomoc dzieciom – ofiarom wypadków losowych, komunikacyjnych oraz ofiarom przestępstw,
- inicjowanie i upowszechnianie kultury pedagogicznej wśród rodziców i społeczeństwa,
- zapobieganie wychowywaniu się dziecka poza rodziną, upowszechnianie prorodzinnego modelu opieki, łagodzenie skutków sieroctwa, podejmowanie działań zmierzających do poprawy pozarodzinnej (instytucjonalnej) opieki nad dzieckiem,
- łagodzenie skutków ubóstwa rodzin wychowujących dzieci i zapobieganie ich marginalizacji,
- wyrównywanie startu i szans życiowych dzieci niepełnosprawnych i przewlekle chorych,
- upowszechnianie i ochrona praw człowieka, swobód obywatelskich,; upowszechnianie samorządności, samoobsługi, samopomocy i wychowywania obywatelskiego dzieci.

Ze środków z dotacji w 2011 r. (Umowa Nr 21/2011/BW z dnia 24.05.2011 r.; opłacono koszty związane z wyjazdem do Warszawy (wynajem autokaru, bilety wstępu do Pałacu Kultury i Nauki, bilety wstępu na wystawę „Człowiek Ewolucja Niezwykła”, opłacenie przewodnika). Ponadto zakupiono bilety wstępu do Zamku Królewskiego (obsługa przewodnika, wypożyczenie słuchawek podczas zwiedzania Zamku) oraz bilety wstępu do Teatru Lalka na spektakl „Janosik”, a także opłacono polisę ubezpieczeniową i zakupiono artykuły spożywcze oraz papirnicze celem przygotowania paczek mikołajkowych. Ze środków własnych Stowarzyszenie zakupiło obiad dla uczestników wycieczki do Warszawy, pokryło koszt wynagrodzenia pracowników administracyjnych i koszt usług telefonicznych oraz zakupiło artykuły do wystroju sali na bal mikołajkowy.

Ad. 1. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2011 r. na podstawie Umowy Nr 21/2011/BW z dnia 24 maja 2011 r.

W ramach dofinansowania z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2011 r. Stowarzyszenie otrzymało 6.315,00 zł. na zadanie pn.: **„Działania na rzecz integracji rodzinnych form rodzicielstwa zastępczego”**.

Zadanie miało na celu zintegrowanie dzieci i opiekunów z rodzin zastępczych z powiatu koneckiego, wytypowanych we współpracy z Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Końskich oraz Miejsko-Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Końskich.

Handwritten signature

Handwritten mark

We wrześniu 2011 r. zorganizowano spotkanie integracyjno-informacyjne w biurze TPD, podczas którego uczestnicy projektu poznali się i ustalili plan wycieczki do Warszawy oraz imprezy Mikołajkowej, zaś dzieci uczestniczyły w zajęciach integracyjnych prowadzonych przez pedagoga. W ramach projektu w miesiącu październiku 2011 r. zorganizowano wycieczkę do Warszawy, w trakcie której zwiedzano Zamek Królewski oraz Pałac Kultury i Nauki, obejrzano wystawę „Człowiek Ewolucja Niezwykła” i spektakl „Lalka”. Dla rodzin zastępczych w dniu 16 grudnia 2011 r. zorganizowano imprezę mikołajkową, która była doskonałą okazją do miłego spędzenia czasu i wymiany doświadczeń. Z dokumentacji dołączonej do Sprawozdania wynika, iż w wycieczce do Warszawy w dniu 15.10.2015 r. uczestniczyło 50 osób, zaś paczki świąteczne w dniu 16.12.2011 r. otrzymało 45 dzieci.

W trakcie realizacji zadania zamiast zwiedzania zoo, uczestnicy obejrżeli wystawę związaną z ewolucją człowieka, o czym poinformowano Zleceniodawcę dopiero w trakcie realizacji zadania publicznego. Ponadto na etapie podpisywania Umowy w kosztorysie nie uwzględniono ubezpieczenia uczestników wycieczki.

Przy realizacji i rozliczaniu dotacji Zleceniobiorca naruszył dwa paragrafy Umowy nr 21/2011/BW zawartej w dniu 24.05.2011r., tj.: § 1 pkt 2a) o następującej treści: *Przesunięcia pomiędzy pozycjami kosztorysu, których łączna wartość nie przekracza 10% kwoty dotacji, nie wymagają zmiany umowy i mogą być dokonywane przez Zleceniobiorcę po ich wcześniejszym pisemnym zgłoszeniu Zleceniodawcy oraz § 7 stanowiącego, iż: Wszelkie zmiany umowy wymagają zachowania formy pisemnej pod rygorem nieważności.* Ponadto pomiędzy poszczególnymi pozycjami kosztorysu dokonano przesunięć, bez wcześniejszego powiadomienia Zleceniodawcy.

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

1. Faktura VAT nr F/000144/AU/11 z dnia 18.10.2011 r. na kwotę 1.062,07 zł., w całości wydatkowano ze środków Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (wynajem autokaru na wycieczkę do Warszawy);
2. Faktura VAT nr: XXX/1409/A/2011 z dnia 15.10.2011 r. na kwotę 144,00 zł., w całości wydatkowano ze środków Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (bilety wstępu do Pałacu Kultury i Nauki);
3. Faktura VAT nr: XXX/1405/B/2011 z dnia 15.10.2011 r. na kwotę 432,00 zł., w całości wydatkowano ze środków Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (bilety wstępu na wystawę w Pałacu Kultury i Nauki);
4. Faktura VAT Nr 114/DK/X z dnia 15.10.2011 r. na kwotę 1.350,00 zł., w całości wydatkowano ze środków Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (bilety wstępu na spektakl „Janosik” w Teatrze Lalka Pałacu Kultury i Nauki w Warszawie) – przelew w dniu 10.10.2015 r.;
5. Faktura VAT Nr: 01369/ZK/F/G/11 z dnia 15.10.2011 r. na kwotę 245,00 zł., w całości wydatkowano ze środków Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (wypożyczenie GTS – słuchawek do zwiedzania Zamku Królewskiego w Warszawie);
6. Faktura VAT nr: 1189/2011 z dnia 15.10.2011 r. na kwotę 170,00 zł., w całości wydatkowano ze środków Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (obsługa przewodnicka w języku polskim);
7. Faktura VAT F2601/2011/PM z dnia 15.10.2011 r. na kwotę 805,00 zł., w całości wydatkowano ze środków Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (bilety wstępu do Zamku Królewskiego w Warszawie);
8. Faktura VAT nr 0200/E/2011 z dnia 15.10.2011 r. na kwotę 105,00 zł., w całości wydatkowano ze środków Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (opłacenie

Chrzastek
[Signature]

CB
[Signature]

- przewodnika po wystawie „Człowiek Ewolucja Niezwykła” w Pałacu Kultury i Nauki);
9. Polisa typ 111 nr 40135 z dnia 14.10.2015 r. na kwotę 129,00 zł., w całości wydatkowano ze środków Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (ubezpieczenie uczestników wycieczki do Warszawy w dniu 15.10.2015 r.);
 10. Faktura VAT Nr 2293F01322/12/11 z dnia 07.12.2011 r. na kwotę 103,05 zł., w całości wydatkowano ze środków Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup słodczy na paczki mikołajkowe dla dzieci);
 11. Faktura VAT Nr 102/2011 z dnia 13.12.2011 r. na kwotę 285,30 zł., w całości wydatkowano ze środków Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup słodczy na paczki mikołajkowe dla dzieci);
 12. Faktura VAT Nr 0304/2011 z dnia 09.12.2011 r. na kwotę 81,93 zł., w całości wydatkowano ze środków Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup artykułów biurowych na paczki mikołajkowe dla dzieci);
 13. Faktura VAT Nr 5580/2011 z dnia 08.12.2011 r. na kwotę 235,98 zł., w całości wydatkowano ze środków Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup artykułów biurowych na paczki mikołajkowe dla dzieci);
 14. Faktura VAT 4007/2011 z dnia 15.12.2011 r. na kwotę 215,95 zł., w całości wydatkowano ze środków Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup artykułów spożywczych na paczki mikołajkowe dla dzieci);
 15. Faktura VAT nr 01625/11 z dnia 14.12.2011 r. na kwotę 175,71 zł., w całości wydatkowano ze środków Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup artykułów spożywczych na paczki mikołajkowe dla dzieci);
 16. Faktura VAT Nr: 16873/M1/11 z dnia 14.12.2011 r. na kwotę 80,57 zł., w całości wydatkowano ze środków Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup nagród dla dzieci – uczestników imprezy mikołajkowej w dniu 16.12.2011 r.);
 17. Faktura VAT Nr 2293F01351/12/11 z dnia 14.12.2011 r. na kwotę 561,60 zł., w tym 21,51 zł. wydatkowano ze środków Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 540,09 zł. wydatkowano ze środków własnych (zakup artykułów spożywczych na paczki mikołajkowe dla dzieci).

W trakcie kontroli przedstawiono kontrolującym dokumenty potwierdzające wydatkowanie środków z wkładu własnego Zleceniobiorcy (faktury, rachunki, umowę cywilno-prawną, listę płac).

Planowany koszt całkowity zadania wynosił 10.120,00 zł., zaś rzeczywisty koszt wyniósł 9.064,93 zł., z tego z dotacji wydatkowano 5.642,07 zł. Stowarzyszenie zwróciło niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 672,93 zł. na konto ŚUW Kielce.

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

Inspektorzy skontrolowali faktury i rachunki przedstawione przez Panią Marię Stanek - Wiceprezesa Stowarzyszenia oraz Panią Marią Zielińską - Księgową. W trakcie kontroli stwierdzono, iż faktury i polisa wymienione w pkt od 1 do 9, nie zawierały adnotacji, że zostały sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym. Faktury, rachunki oraz polisa zawierały adnotacje, że zostały opłacone ze środków pochodzących z dotacji przekazanej przez Świętokrzyski Urząd Wojewódzki. Wszystkie płatności dotyczące dotacji zostały zrealizowane w 2011 r. Kserokopie dokumentów księgowych dołączonych do Sprawozdania końcowego za 2011 r. są zgodne z oryginałami dokumentów. Kontrolującym przedstawiono wyciągi bankowe i polecenia przelewu, potwierdzające dokonanie opłat oraz

listy uczestników projektu, w tym listy osób biorących udział w wycieczce do Warszawy i listy dzieci, które otrzymały paczki mikołajkowe.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono:

1. W ramach dotacji z budżetu Wojewody środki wydatkowane w części zgodnie z kosztorysem do Umowy Nr 21/2011/BW z dnia 24.05.2011 r.
2. Ze środków z dotacji w 2011 r. (Umowa Nr 21/2011/BW z dnia 24.05.2011 r.; opłacono koszty związane z wyjazdem do Warszawy (wynajem autokaru, bilety wstępu do Pałacu Kultury i Nauki, bilety wstępu na wystawę „Człowiek Ewolucja Niezwykła”, opłacenie przewodnika). Ponadto zakupiono bilety wstępu do Zamku Królewskiego (obsługa przewodnika, wypożyczenie słuchawek podczas zwiedzania Zamku) oraz bilety wstępu do Teatru Lalka na spektakl „Janosik”, a także opłacono polisę ubezpieczeniową i zakupiono artykuły spożywcze oraz papiernicze celem przygotowania paczek mikołajkowych.
3. W trakcie realizacji zadania zamiast zwiedzania zoo, uczestnicy obejrżeli wystawę związaną z ewolucją człowieka, o czym poinformowano Zleceniodawcę dopiero w trakcie realizacji zadania publicznego.
4. Na etapie podpisywania Umowy w kosztorysie nie uwzględniono ubezpieczenia uczestników wycieczki.
5. Przy realizacji i rozliczaniu dotacji Zleceniobiorca naruszył dwa paragrafy Umowy nr 21/2011/BW zawartej w dniu 24.05.2011r., tj.: § 1 pkt 2a) o następującej treści: *Przesunięcia pomiędzy pozycjami kosztorysu, których łączna wartość nie przekracza 10% kwoty dotacji, nie wymagają zmiany umowy i mogą być dokonywane przez Zleceniobiorcę po ich wcześniejszym pisemnym zgłoszeniu Zleceniodawcy oraz § 7 stanowiącego, iż: Wszelkie zmiany umowy wymagają zachowania formy pisemnej pod rygorem nieważności. Z Tabeli pn.: Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów, zawartej w Sprawozdaniu oraz z dołączonych do Sprawozdania faktur, wynika, iż pomiędzy poszczególnymi pozycjami kosztorysu dokonano przesunięć, bez wcześniejszego powiadomienia Zleceniodawcy.*
6. Stowarzyszenie zwróciło niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 672,93 zł. na konto ŚUW Kielce.
7. Oryginały faktur i rachunków zawierały adnotację, iż wydatkowane środki pochodziły z dotacji przekazanej przez Świętokrzyski Urząd Wojewódzki.
8. Faktury i polisa wymienione w pkt od 1 do 9, nie zawierały adnotacji, że zostały sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym.
9. W trakcie kontroli przedstawiono kontrolującym dokumenty potwierdzające wydatkowanie środków z wkładu własnego Zleceniobiorcy (faktury, rachunki, umowę cywilno-prawną, listę płac).
10. Kontrolującym przedstawiono wyciągi bankowe i polecenia przelewu, potwierdzające dokonanie opłat oraz listy uczestników projektu, w tym listy osób biorących udział w wycieczce do Warszawy i listy dzieci, które otrzymały paczki mikołajkowe.

Ustaień dokonano w oparciu o:

- rozmowę z Panią Marią Stanek - Wiceprezesem Stowarzyszenia oraz Panią Marią Zielińską
- Księgową,
- analizę dokumentów: Umowa Nr 21/2011/BW z dnia 24.05.2011 r., faktury, rachunki, wyciągi bankowe, polecenia przelewu, polisa ubezpieczeniowa, umowa cywilno-prawna, lista płac), sprawozdanie z realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej za 2011 r., listy uczestników projektu, w tym listy osób biorących udział w wycieczce do Warszawy i listy dzieci, które otrzymały paczki mikołajkowe.

Abstracty
15/10

de
1/11

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:

TOWARZYSTWO PRZYJACIÓŁ DZIECI
Zarząd Oddziału Powiatowego
26-200 Końskie, ul. Staszica 2, p. 301
tel. /041/ 372 36 56
NIP 658-14-92-892

Ze strony jednostki kontrolującej:

Agnieszka Dudek *Agnieszka Dudek*

Katarzyna Arendarska *Katarzyna Arendarska*

Data sporządzenia protokołu: *29.07.2015*

Ze strony jednostki kontrolowanej:

PREZES
Zarządu Powiatowego TPD

Bogdan Soban
mgr inż. Bogdan Soban

KIEROWNIK BIURA
Vice PREZES ZOP TPD
w Końskich
Maria Stanek
Maria Stanek

Data podpisania protokołu: *Końskie, 24 sierpnia 2015r*

Renata Segiecińska
Z. W. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Renata Segiecińska
DYREKTOR
WYDZIAŁU POLITYKI SPOŁECZNEJ

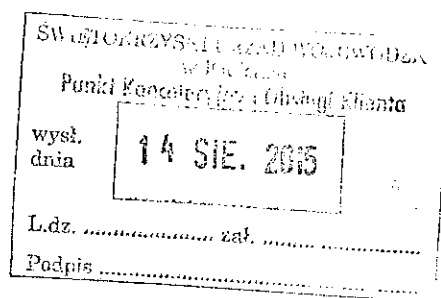
ŚWIĘTOKRZYSKI
URZĄD WOJEWÓDZKI
w KIELCACH
Wydział Polityki Społecznej
25-516 Kielce, ul. Al. IX Wiaków Kielc 3



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

PS-II.431.26.2015

Kielce, dnia 13 sierpnia 2015 r.



Pan Bogdan Soboń
Prezes Zarządu Oddziału Powiatowego
Towarzystwa Przyjaciół Dzieci
ul. Stanisława Staszica 2
26-200 Końskie

Wydział Polityki Społecznej Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach przekazuje wystąpienie pokontrolne z kontroli problemowej, jaka miała miejsce w dniu 03 lipca 2015 r. w Towarzystwie Przyjaciół Dzieci Oddział Powiatowy w Końskich.

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 2015 r., poz. 163), 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 559/2015 z dnia 23.06.2015 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 560/2015 z dnia 23.06.2015 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 21/2011/BW z dnia 24.05.2011 r.;
2. Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadania.

Kontrolą objęty został okres realizacji powyższego projektu, czyli od 05.09.2011 r. do 31.12.2011 r.

Ustaleń dokonano w oparciu o:

- rozmowę z Panią Marią Stanek - Wiceprezesem Stowarzyszenia oraz Panią Marią Zielińską
- Księgową,

- analizę dokumentów: Umowa Nr 21/2011/BW z dnia 24.05.2011 r., faktury, rachunki, wyciągi bankowe, polecenia przelewu, polisa ubezpieczeniowa, umowa cywilno-prawna, lista płac), sprawozdanie z realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej za 2011 r., listy uczestników projektu, w tym listy osób biorących udział w wycieczce do Warszawy i listy dzieci, które otrzymały paczki mikołajkowe.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono:

1. W ramach dotacji z budżetu Wojewody środki wydatkowane w części zgodnie z kosztorysem do Umowy Nr 21/2011/BW z dnia 24.05.2011 r.
2. Ze środków z dotacji w 2011 r. (Umowa Nr 21/2011/BW z dnia 24.05.2011 r.; opłacono koszty związane z wyjazdem do Warszawy (wynajem autokaru, bilety wstępu do Pałacu Kultury i Nauki, bilety wstępu na wystawę „Człowiek Ewolucja Niezwykła”, opłacenie przewodnika). Ponadto zakupiono bilety wstępu do Zamku Królewskiego (obsługa przewodnika, wypożyczenie słuchawek podczas zwiedzania Zamku) oraz bilety wstępu do Teatru Lalka na spektakl „Janosik”, a także opłacono polisę ubezpieczeniową i zakupiono artykuły spożywcze oraz papiernicze celem przygotowania paczek mikołajkowych.
3. W trakcie realizacji zadania zamiast zwiedzania zoo, uczestnicy obejrzeli wystawę związaną z ewolucją człowieka, o czym poinformowano Zleceniodawcę dopiero w trakcie realizacji zadania publicznego.
4. Na etapie podpisywania Umowy w kosztorysie nie uwzględniono ubezpieczenia uczestników wycieczki.
5. Przy realizacji i rozliczaniu dotacji Zleceniobiorca naruszył dwa paragrafy Umowy nr 21/2011/BW zawartej w dniu 24.05.2011r., tj.: § 1 pkt 2a) o następującej treści: *Przesunięcia pomiędzy pozycjami kosztorysu, których łączna wartość nie przekracza 10% kwoty dotacji, nie wymagają zmiany umowy i mogą być dokonywane przez Zleceniobiorcę po ich wcześniejszym pisemnym zgłoszeniu Zleceniodawcy oraz § 7 stanowiącego, iż: Wszelkie zmiany umowy wymagają zachowania formy pisemnej pod rygorem nieważności. Z Tabeli pn.: Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów, zawartej w Sprawozdaniu oraz z dołączonych do Sprawozdania faktur, wynika, iż pomiędzy poszczególnymi pozycjami kosztorysu dokonano przesunięć, bez wcześniejszego powiadomienia Zleceniodawcy.*
6. Stowarzyszenie zwróciło niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 672,93 zł. na konto ŚUW Kielce.
7. Oryginały faktur i rachunków zawierały adnotację, iż wydatkowane środki pochodziły z dotacji przekazanej przez Świętokrzyski Urząd Wojewódzki.
8. Faktury i polisa wymienione w pkt od 1 do 9, nie zawierały adnotacji, że zostały sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym.
9. W trakcie kontroli przedstawiono kontrolującemu dokumenty potwierdzające wydatkowanie środków z wkładu własnego Zleceniobiorcy (faktury, rachunki, umowę cywilno-prawną, listę płac).
10. Kontrolującemu przedstawiono wyciągi bankowe i polecenia przelewu, potwierdzające dokonanie opłat oraz listy uczestników projektu, w tym listy osób biorących udział w wycieczce do Warszawy i listy dzieci, które otrzymały paczki mikołajkowe.

Mając powyższe na uwadze zaleca się:

1. Na oryginałach nw. dokumentów księgowych uzupełnić opis o adnotację, iż dokumenty zostały sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym. Kserokopie uzupełnionych dokumentów księgowych dostarczyć do Wydziału Polityki Społecznej.
- Faktura VAT nr F/000144/AU/11 z dnia 18.10.2011 r.
 - Faktura VAT nr: XXX/1409/A/2011 z dnia 15.10.2011 r.

- Faktura VAT nr: XXX/1405/B/2011 z dnia 15.10.2011 r.
 - Faktura VAT Nr 114/DK/X z dnia 15.10.2011 r.
 - Faktura VAT Nr: 01369/ZK/F/G/11 z dnia 15.10.2011 r.
 - Faktura VAT nr: 1189/2011 z dnia 15.10.2011 r.
 - Faktura VAT F2601/2011/PM z dnia 15.10.2011 r.
 - Faktura VAT nr 0200/E/2011 z dnia 15.10.2011 r.
 - Polisa typ 111 nr 40135 z dnia 14.10.2015 r.
2. Zgłaszać na piśmie do Wydziału Polityki Społecznej każde zmiany w kosztorysie bądź harmonogramie zadania, celem sporządzenia Aneksu do Umowy.

Zgodnie z art. 128 ust. 2 ustawy o pomocy społecznej z dnia 12 marca 2004 r. (t.j. Dz. U. z 2015 r., poz. 163), 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.

Z up. *Hebsta Segiecińska*
Hebsta Segiecińska
DYREKTOR
WYDZIAŁU POLITYKI SPOŁECZNEJ

db
sk

