



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Znak: BiZK.II.431.1.2016

Kielce, dnia 01-07-2016r.

Pani Beata Nowak
Prezes Zarządu Stowarzyszenia „Spinacz”
Koczwara 33B, 26-200 Końskie

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Zakres kontroli:	Badanie prawidłowości wykorzystania otrzymanej w 2015 roku dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu rządowego programu na lata 2014-2016 „Bezpieczna i przyjazna szkoła” pod nazwą: „Jestem OK. dla siebie i innych”, na podstawie Umowy Nr: 4/EDU/2015 z dnia 25 czerwca 2015r. oraz ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji ww. zadań.
Okres objęty kontrolą:	Od 25 czerwca 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.
Zespół kontrolerów:	Ewa Mazurek – starszy inspektor wojewódzki (kierownik kontroli), upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 420/2016 z dnia 18 maja 2016r., Michał Ginalski – inspektor wojewódzki, upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 421/2016 z dnia 18 maja 2016r.
Termin przeprowadzenia kontroli:	23 maja 2016 roku.
Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:	Kontrolę przeprowadzono na podstawie ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. <i>o kontroli w administracji rządowej</i> (Dz. U. Nr 185, poz. 1092), ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. <i>o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie</i> (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 239 z późn. zm.) oraz <i>Uchwały Nr 130/2014 Rady Ministrów z dnia 8 lipca 2014 r. w sprawie przyjęcia Rządowego programu na lata 2014-2016 „Bezpieczna i przyjazna szkoła” (RM-111-125-14)</i> . Projekt wystąpienia pokontrolnego przekazano zgodnie z przepisami art. 38 ustawy <i>o kontroli w administracji rządowej</i> .
Ocena stanu faktycznego wynikająca z ustaleń kontroli:	Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniono pozytywnie. Ocena ogólna ustalona została w oparciu o przedstawione poniżej wnioski i oceny cząstkowe.

W toku przeprowadzonej kontroli ustalono, że:

Sposób i terminowość wykonania zadania publicznego:

W dniu 10 kwietnia 2015 roku Wojewoda Świętokrzyski ogłosił otwarty konkurs ofert na realizację zadań publicznych z zakresu edukacji, oświaty i wychowania w 2015 roku, dla podmiotów uprawnionych działających na terenie województwa świętokrzyskiego. Z zapisów § 2 ogłoszenia wynika, że na realizację zadania w ramach przedmiotowego konkursu Wojewoda Świętokrzyski przeznaczył kwotę 233 068,00 zł. Jednym z warunków ubiegania się o dofinansowanie zadania publicznego przez oferentów zgodnie z § 3 pkt 6 dotyczącym kryteriów merytorycznych ww. ogłoszenia było zapewnienie minimalnego 20% wkładu własnego.

W wyniku przeprowadzonego przez Wojewodę Świętokrzyskiego konkursu na realizację zadań publicznych z zakresu edukacji, oświaty i wychowania w 2015 roku, jedną z wybranych do dofinansowania ofert był wniosek Stowarzyszenia „Spinacz” z Końskich. Z kontrolowaną Jednostką, tj. Stowarzyszeniem „SPINACZ”¹ w Końskich w dniu 25.06.2015 r. zawarto stosowną umowę nr 4/EDU/2015 o powierzenie realizacji zadania publicznego. W imieniu Zleceniodawcy ww. umowę podpisywał Pan Maciej Pańpuch – Pełnomocnik Wojewody Świętokrzyskiego ds. Ograniczania Przestępczości i Aspołecznych Zachowań w Świętokrzyskim Urzędzie Wojewódzkim w Kielcach. Ze strony beneficjenta podpisy składali Pani Beata Nowak – Prezes Zarządu Stowarzyszenia „SPINACZ” oraz Pani Dagmara Zatorska – Wiceprezes Zarządu Stowarzyszenia „SPINACZ”. Wsparcie, o którym mowa powyżej zdefiniowane zostało w art. 16 ust. 1 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.).

Umowa określała między innymi:

- termin realizacji zadania (od dnia 25.06.2015 r. do dnia 31.12.2015 r.),
- wysokość dotacji jaką Zleceniodawca przekaże na rachunek bankowy Zleceniobiorcy (2.190,00 zł),
- wysokość środków jakie Zleceniobiorca zobowiązuje się przekazać na realizację zadania (590,00 zł),
- całkowity koszt zadania publicznego (2.780,00 zł),
- procentowy udział dotacji w kosztach zadania publicznego (nie więcej niż 80,00 %),
- i inne.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że w okresie objętym kontrolą środki finansowe z dotacji Wojewody Świętokrzyskiego wydatkowano w całości zgodnie z Umową Nr: 4/EDU/2015 z dnia 25 czerwca 2015 r. wraz z załącznikami tj. kosztorysem i harmonogramem działań. W ramach dotacji z budżetu Wojewody w roku 2015 opłacono koszty obsługi zadania publicznego m.in. obsługę księgową, koordynatora, osób prowadzących warsztaty i ćwiczenia oraz zakupiono materiały pomocowe do przeprowadzenia zajęć i nagrody na potrzeby przeprowadzonego konkursu plastycznego.

Ocena cząstkowa:

Pozytywnie ocenia się działalność Jednostki w zakresie sposobu i terminowości wykonania zadania publicznego.

Wysokość dotacji w całkowitym koszcie zadania:

Ustalono, że do dnia kontroli, tj. 23.05.2016 r. Stowarzyszenie w ramach zadania publicznego pod nazwą: „Jestem OK. dla siebie i innych” wydatkowało kwotę 2.865,62 zł, z czego dotacja stanowiła 2.190,00 zł (76,42 % wartości zadania), natomiast środki własne beneficjenta

¹ Dalej: Stowarzyszenie, Jednostka.

wynosiły 675,62 zł (23,58 % wartości zadania). Powyższe potwierdzają zapisy zawarte w prowadzonej w Jednostce ewidencji księgowej konta 506.

**Dokumentacja
finansowo – księgowa
i ewidencja księgowa:**

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, że na rachunek bankowy nr 67 2030 0045 1110 0000 0265 9900 Stowarzyszenia w dniu 13.07.2015 r. wpłynęła dotacja ze Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w wysokości 2.190,00 zł na realizację przedmiotowego zadania (Wyciąg bankowy nr 7/2015 z dnia 31.07.2015 r.). Wspomniane środki zostały ujęte w ewidencji księgowej Jednostki, tj. konta 506.

Dowody finansowo – księgowe będące podstawą kontroli zaopatrzone były pieczęcią *sprawdzono pod względem rachunkowym, merytorycznym i formalnym* oraz podpisami Prezesa oraz Wiceprezesa Zarządu Stowarzyszenia. Każdy dokument zawierał pisemną adnotację odnośnie podziału źródła finansowania. Kserokopie dokumentów księgowych dołączonych do sprawozdania końcowego są zgodne z oryginałami dokumentów.

Ocena cząstkowa:

Pozytywnie ocenia się działalność Jednostki w zakresie prowadzenia dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej oraz zapewnienia procentowych udziałów dotacji i środków własnych w całkowitym koszcie zadania.

Pouczenie:

Reasumując powyższe ustalenia, uprzejmie informuję, że w myśl przepisów zawartych w art. 48 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku *o Kontroli w administracji rządowej* od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
M. G. G. G. G.
DYREKTOR
Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego