

Do
Doroty

**Protokół z kontroli problemowej przeprowadzonej
w Świętokrzyskim Stowarzyszeniu Niepełnosprawnym „Radość”
w dniu 29 czerwca 2016 r.**

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

Świętokrzyskie Stowarzyszenie Niepełnosprawnym „RADOŚĆ”, Godów 84a, 27-225 Pawłów zostało wpisane przez Sąd Rejonowy w Kielcach w dniu 23.02.2010 r. do Rejestru Stowarzyszeń pod numerem KRS 0000349139.

Prezesem Stowarzyszenia jest Pani Dorota Jop.

Organizacja posiada Regon: 260364775, NIP: 6642105732.

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 i Zdrowia – upoważnienie Nr 544/2016 z dnia 17.06.2016 r. – kierownik zespołu kontrolerów.

2. Kinga Woźniak (nr dowodu osobistego AUR 943290) - Specjalista w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Powiatowego i Województwa w Wydziale Polityki Społecznej i Zdrowia – upoważnienie Nr 543/2016 z dnia 17.06.2016 r.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

Kontrolę rozpoczęto i zakończono w dniu 29 czerwca 2016 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 2012 r. na podstawie Umowy Nr 22/2012/BW z dnia 19.04.2012 r.;

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

- 2) Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2013 r. na podstawie Umowy Nr 20/2013/BW z dnia 20.05.2013 r.;
 - 3) Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2016 r. na podstawie Umowy Nr 32/2016/BW z dnia 15.04.2016 r.;
 - 4) Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadań.
- Kontrolą objęto okres realizacji powyższych projektów, czyli od 19.04.2012 r. do 10.11.2012 r., od 20.05.2013 r. do 31.10.2013 r. oraz od 15.04.2016 r. do dnia kontroli.

5. Kontrolę przeprowadzono na podstawie:

- art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 239 z późn. zm.),
- art. 25 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz. U. z 2015 r., poz. 163 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:

Cele szczegółowe i formy działania Stowarzyszenia określono ściśle w dziale 3 KRS. Wśród nich należy wymienić m.in.:

- Działania na rzecz osób niepełnosprawnych, upowszechnianie i ochrona praw osób niepełnosprawnych, działania na rzecz ich integracji, rehabilitacji społecznej i zawodowej ze szczególnym uwzględnieniem osób z dysfunkcją intelektualną z obszarów wiejskich;
- Skupienie lokalnego społeczeństwa wokół idei spraw publicznych, a zwłaszcza rozwoju i promocji Placówki Warsztatu Terapii Zajęciowej w Kałkowie – Godowie;
- Podejmowanie działań w zakresie pomocy społecznej, w tym poprzez prowadzenie działalności charytatywnej, opiekuńczej, terapeutycznej i rehabilitacyjnej;
- Organizowanie pomocy i wspieranie rozwoju członków Stowarzyszenia;
- Wspieranie dobroczynności i podejmowanie działań humanitarnych.

Stowarzyszenie „Radość” od siedmiu lat jest organizatorem Spotkań Teatralnych Osób Niepełnosprawnych w Kałkowie – Godowie. Impreza ta jest finansowana m.in. przez Wojewodę Świętokrzyskiego i Starostę Powiatu Starachowickiego. W Spotkaniach tych biorą udział przedstawiciele: domów pomocy społecznej (DPS), środowiskowych domów samopomocy (ŚDS), specjalnych ośrodków szkolno – wychowawczych (SOSW), warsztatów terapii zajęciowych (WTZ) z terenu województwa świętokrzyskiego, mazowieckiego i lubelskiego, którzy informowani są drogą listowną i e-mailową, ponadto w lokalnej prasie ukazują się ogłoszenia o ww. imprezie.

Standardy zjazdów osób niepełnosprawnych zawarte są w regulaminie, który określa m.in. cele, miejsce, termin, warunki uczestnictwa, program.

Ad. 1. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2012 r. na podstawie Umowy Nr 22/2012/BW z dnia 19 kwietnia 2012 r.

W ramach dofinansowania z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2012 r. Stowarzyszenie „Radość” otrzymało 5.659,00 zł na zadanie pn.: **„III Spotkania Teatralne Osób Niepełnosprawnych Kałków – Godów 2012 pt.: „Tym razem na wesoło...”**. Impreza odbyła się w dniu 10 października 2012 r. Z dokumentacji przedstawionej przez Prezesa w trakcie kontroli, jak i również ze sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego za 2012 rok wynika, iż w III Spotkaniach Teatralnych udział wzięło 14 grup (196 osób) z następujących placówek:

- 8 WTZ
- 3 DPS
- 2 SOSW
- 1 ŚDS

Ze środków Wojewody zakupiono nagrody w postaci pięciu miniwież, a także środki higieniczne, opłacono catering (obiad i kącik kawowy) oraz dofinansowano baner reklamowy, natomiast ze środków własnych zakupiono nagrody dla uczestników (1 radioodtwarzacz CD, 10 czajników elektrycznych), materiały biurowe i opłacono występ aktorów scen krakowskich z Agencji Art. – Metanoia. Ponadto w ramach wkładu wolontarystycznego uwzględniono obsługę finansową i organizacyjną zadania oraz wynagrodzenie kierownika projektu. Wszyscy uczestnicy Spotkania otrzymali dyplomy za udział w imprezie.

W trakcie czynności kontrolnych sprawdzono następujące faktury, które stanowią podstawę do rozliczenia powyższej dotacji:

Lp.	Numer dokumentu księgowego	Data wystawienia dokumentu księgowego	Nazwa kosztu	Kwota (zł)	Środki z dotacji Wojewody Świętokrzyskiego (zł)	Środki finansowe własne, środków z innych źródeł (zł)	Data zapłaty
1.	F /1/12/001705	30.05.2012	Materiały biurowe	77,00	0,00	77,00	31.05.12
2.	F 821/2012	30.05.2012	Materiały biurowe	150,00	0,00	150,00	31.05.12
3.	F 10/06/2012	06.06.2012	Baner	369,00	300,00	69,00	11.07.12
4.	FAV/3054	11.09.2012	Nagrody	498,00	299,00	199,00	12.09.12
5.	FAV/3055	11.09.2012	Nagrody	1786,00	1786,00	0,00	12.09.12
6.	F0/0(018)0066/270001	26.09.2012	Nagrody	700,98	0,00	700,98	18.09.12
7.	F/1/12/003168	04.10.2012	Środki higieniczne	39,00	39,00	0,00	05.10.12
8.	F 11/10/2012	10.10.2012	Występ aktorów krakowskich	400,00	0,00	400,00	11.10.12
9.	F 05823/12	10.10.2012	Kącik kawowy	40,00	40,00	0,00	11.10.12
10.	F 00143-10-12	10.10.2012	Posiłki	3195,00	3195,00	0,00	11.10.12
Łącznie:				7.254,98	5.659,00	1.595,98	

Inspektorzy skontrolowali także oświadczenia członków Stowarzyszenia, którzy wykonywali pracę w ramach wolontariatu:

L.P.	Wykonywana czynność	Kwota w zł	Data
1.	Obsługa finansowa (1 osoba)	480,00	30.05-10.11.2012
2.	Kierownik projektu (1 osoba)	960,00	19.04.-10.11.2012
3.	Obsługa organizacyjna (17 osób)	1530,00	10.10.2012
Łącznie: 2.970,00			

Planowany koszt całkowity zadania wyniósł 10.225,00 zł., natomiast rzeczywisty koszt zadania wyniósł 10.224,98 zł, z tego z dotacji wydatkowano 5.659,00 zł. zgodnie z kosztorysem do Umowy i Aneksami nr 1 i 2.

Ad. 2. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2013 r. na podstawie Umowy Nr 20/2013/BW z dnia 20 maja 2013 r.

Zgodnie z umową nr 20/2013/BW z dnia 20.05.2013 r. Stowarzyszenie „Radość” otrzymało dotację w wysokości 3.450,00 zł na realizację w okresie od 20.05.2013 r. do 31.10.2013 r. zadania pn.: *IV Spotkania Teatralne Osób Niepełnosprawnych Kalków – Godów 2013 pt.: „Miłość jest w każdym z nas”*. Impreza odbyła się w dniu 2 października 2013 r. Z dokumentacji przedstawionej przez Prezesa w trakcie kontroli, jak i również ze sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego za 2013 rok wynika, iż w IV Spotkaniach Teatralnych udział wzięło 11 grup (133 osoby) z następujących placówek:

- 6 WTZ
- 3 DPS
- 1 SOSW
- 1 ŚDS

Ze środków Wojewody zakupiono nagrody w postaci pięciu blenderów, siedmiu dzbanków do wody, opłacono catering (obiad), natomiast ze środków własnych sfinansowano kąpek kawowy, zakupiono środki higieniczne, nagrodę dla najlepszego aktora i materiały biurowe. Ponadto w ramach wkładu wolontarystycznego uwzględniono obsługę finansową i organizacyjną zadania oraz wynagrodzenie kierownika projektu. Wszyscy uczestnicy Spotkania otrzymali dyplomy za udział w imprezie.

W trakcie czynności kontrolnych sprawdzono następujące faktury, które stanowią podstawę do rozliczenia powyższej dotacji:

Lp.	Numer dokumentu księgowego	Data wystawienia dokumentu księgowego	Nazwa kosztu	Kwota (zł)	Środki z dotacji Wojewody Świętokrzyskiego (zł)	Środki finansowe własne, środków z innych źródeł (zł)	Data zapłaty
1.	F /1/13/001792	10.06.2013	Materiały biurowe	52,99	0,00	52,99	11.06.13
2.	F 861/2013	10.06.2013	Materiały biurowe	77,00	0,00	77,00	11.06.13
3.	F /1/13/002574	20.08.2013	Środki higieniczne	39,01	0,00	39,01	21.08.13
4.	FS-XB/00003072/2013	23.09.2013	Nagrody konkursowe	1050,00	1050,00	0,00	24.09.13
5.	FS-XB/00003071/2013	23.09.2013	Wyróżnienie dla aktora	150,00	0,00	150,00	24.09.13
6.	F04937/13	27.09.2013	Kącik kawowy	127,00	0,00	127,00	30.09.13
7.	FS-XB/00003134/2013	30.09.2013	Nagrody za udział	406,00	405,00	1,00	30.09.13
8.	F 119/2013	02.10.2013	Posiłki	1995,00	1995,00	0,00	03.10.13
Łącznie:				3.897,00	3.450,00	447,00	

Inspektorzy skontrolowali także oświadczenia członków Stowarzyszenia, którzy wykonywali pracę w ramach wolontariatu:

L.P.	Wykonywana czynność	Kwota w zł	Data
1.	Obsługa finansowa (1 osoba)	180,00	10.06.-25.10.2013
2.	Kierownik projektu (1 osoba)	180,00	20.05.-25.10.2013
3.	Obsługa organizacyjna (1 osoba)	75,00	10.06.-30.07.2013
Łącznie: 435,00			

Planowany i rzeczywisty koszt całkowity zadania wyniósł 4.332,00 zł, z tego z dotacji wydatkowano 3.450,00 zł. zgodnie z kosztorysem do Umowy i Anekssem nr 1.

Ad. 3. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2016 r. na podstawie Umowy Nr 32/2016/BW z dnia 15 kwietnia 2016 r.

W roku 2016 Stowarzyszenie „Radość” otrzymało 6.400,00 zł z budżetu Wojewody na realizację zadania pn.: *VII Spotkania Teatralne Osób Niepełnosprawnych Kałków – Godów 2016 pt.: „Święci na każdy dzień”*. Zgodnie z Umową Nr 32/2016/BW z 15 kwietnia 2016 r. Organizacja, w ramach środków z dotacji, powinna zakupić posiłek, nagrody rzeczowe oraz dofinansować wynajem sali teatralno – widowiskowej, natomiast ze środków własnych Stowarzyszenie zobowiązało się opłacić serwis kawowy oraz zakupić środki higieniczne i materiały biurowe. Ponadto we wkładzie wolontarystycznym uwzględniono koszty obsługi zadania.

Z rozmów przeprowadzonych z Panią Dorotą Jop – Prezesem Zarządu Stowarzyszenia wynika, iż na dzień kontroli tj. 30 czerwca 2016 r. Organizacja rozpoczęła działania przygotowawcze w związku z planowanymi na dzień 21 września 2016 r. VII Spotkaniem Teatralnymi, które polegały na przygotowaniu dokumentacji w formie elektronicznej i papierowej (zaproszenia, regulamin, karty zgłoszeniowe) i przesłaniu ich do placówek działających na rzecz osób niepełnosprawnych z siedzibą na terenie województwa świętokrzyskiego, mazowieckiego i lubuskiego:

- 7 WTZ
- 4 DPS
- 2 SOSW
- 1 ŚDS

Na dzień kontroli udział w ww. Spotkaniach potwierdziły 4 jednostki (DPS Kałków, WTZ Starachowice, WTZ Kałków – Godów, ŚDS Starachowice).

Do dnia 30 czerwca 2016 r. Stowarzyszenie dokonało następujących zakupów:

Lp.	Numer dokumentu księgowego	Data wystawienia dokumentu księgowego	Nazwa kosztu	Kwota (zł)	Środki z dotacji Wojewody Świętokrzyskiego (zł)	Środki finansowe własne, środków z innych źródeł (zł)	Data zapłaty
1.	FV00006/N0601/00064900/P/04/16	26.04.2016	Materiały biurowe	40,00	0,00	40,00	25.04.2016
2.	FS/03801/2016	29.04.2016	Materiały biurowe	259,95	0,00	259,95	29.04.2016
3.	FV 480/16/A	29.04.2016	Środki higieniczne	185,20	0,00	185,20	29.04.2016
4.	FS/04250/2016	16.05.2016	Nagrody rzeczowe	32,47	32,47	0,00	17.05.2016
Łącznie:				517,62	32,47	485,15	

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

Inspektorzy skontrolowali faktury przedstawione przez Panią Dorotę Jop – Prezesa Zarządu Stowarzyszenia „Radość”, które były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym. Dokumenty księgowe z 2012 i 2013 roku zawierały niepełną adnotację dotyczącą z jakich źródeł wydatkowano środki – brakowało konkretnego wskazania, że jest to dotacja Wojewody Świętokrzyskiego. Inspektorzy poinformowali Prezesa Stowarzyszenia o konieczności poprawnego opisywania faktur. Wszystkie płatności dotyczące dotacji zostały zrealizowane w 2012 r., 2013 i 2016 r. Kserokopie dokumentów księgowych dołączonych do Sprawozdań końcowych za 2012 r. i 2013 r. są zgodne z oryginałami dokumentów. Kontrolującą przedstawiono dokumentację merytoryczną zadania w postaci zaproszeń, regulaminu, potwierdzeń odbioru nagród i korzystania z posiłków, kart konkursowych, programów i protokołów ze spotkań wraz z listami osób biorących w nich udział.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono:

1. Środki finansowane z dotacji Wojewody Świętokrzyskiego wydatkowano zgodnie z kosztorysami stanowiącymi załączniki do Umów Nr: 22/2012/BW z dnia 19.04.2012 r., 20/2013/BW z dnia 20.05.2013 r. i 32/2016/BW z dnia 15.04.2016 r.
2. W 2012 r. ze środków Wojewody zakupiono nagrody w postaci pięciu miniwież, a także środki higieniczne, opłacono catering (obiad i kącik kawowy) oraz dofinansowano baner reklamowy, w 2013 r. zakupiono nagrody w postaci pięciu blenderów, siedmiu dzbanków do wody, opłacono catering (obiad), a w 2016 r. nagrody rzeczowe.
3. Dokumenty księgowe z 2012 i 2013 roku zawierały niepełną adnotację dotyczącą z jakich źródeł wydatkowano środki – brakowało konkretnego wskazania, że jest to dotacja Wojewody Świętokrzyskiego.
4. Zespół kontrolny w wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdził, iż dotacje zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem.

Ustaleń dokonano w oparciu o:

- rozmowę z Panią Dorotą Jop – Prezesem Zarządu Stowarzyszenia „Radość”
- analizę dokumentów: Umowy Nr: 22/2012/BW z dnia 19.04.2012 r., 20/2013/BW z dnia 20.05.2013 r. i 32/2016/BW z dnia 15.04.2016 r., kosztorysy i harmonogramy zadań, faktury, wyciągi bankowe, polecenia przelewów, oświadczenia członków Stowarzyszenia pracujących społecznie, sprawozdania z realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej za 2012, 2013 r., zaproszenia, regulamin, potwierdzenia odbioru nagród i korzystania z posiłków, karty konkursowe, programy i protokoły ze spotkań wraz z listami osób biorących w nich udział.

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:

Ze strony jednostki kontrolującej:

Agnieszka Dudek *Agnieszka Dudek*

Kinga Woźniak *Kinga Woźniak*

Data sporządzenia protokołu: 07.07.2016 r.

Ze strony jednostki kontrolowanej:

PREZES ZARZĄDU
Stowarzyszenia „RADOŚĆ”

Dorota Jop
.....

WICEPREZES ZARZĄDU
Stowarzyszenia „RADOŚĆ”

Roman Konopka
Roman Konopka

Data podpisania protokołu:.....

ef
Wojewoda Świętokrzyski
Z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Mariusz Pasek
ZASTĘPCA DYREKTORA
WYDZIAŁU POLITYKI SPOŁECZNEJ I ZDROWIA

ŚWIĘTOKRZYSKI
URZĄD WOJEWÓDZKI W KIELCACH
Wydział Polityki Społecznej i Zdrowia
al. IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielc

Świętokrzyskie Stowarzyszenie
Niepełnosprawnym „RADOŚĆ”
Godów 84a 27-225 Pawłów
tel./fax 41 272-19-63
NIP 6642105732 REGON 260364775
KRS 0000349139