

**Protokół z kontroli problemowej przeprowadzonej
w Fundacji Dom Seniora im. Sue Ryder w Pierzchnicy
w dniu 3 listopada 2011 r.**

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

Fundacja Dom Seniora im. Sue Ryder, 26-015 Pierzchnica, ul. Szkolna 36 została wpisana przez Sąd Rejonowy w Kielcach w dniu 07.03.2011 r. do Rejestru Stowarzyszeń pod numerem KRS 0000165620.

Prezesem Fundacji jest Pan Zdzisław Rękas.

Fundacja posiada Regon: 292823956, NIP 657-252-56-23.

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

1. Agnieszka Mistachowicz (dowód osobisty AAU 043241) – Inspektor w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Powiatowego i Województwa w Wydziale Polityki Społecznej – upoważnienie Nr 1070/2011 z dnia 27.10.2011 r. – inspektor kierujący zespołem inspektorów.
2. Katarzyna Arendarska (dowód osobisty AFY 771600) - Starszy Inspektor w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Powiatowego i Województwa w Wydziale Polityki Społecznej – upoważnienie Nr 1071/2011 z dnia 27.10.2011 r.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

Kontrolę rozpoczęto i zakończono w dniu 3 listopada 2011 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 2010 r. na podstawie Umowy Nr 8/2010/BW z dnia 14 maja 2010 r.
2. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2011 r. na podstawie Umowy Nr 6/2011/BW z dnia 20 maja 2011 r.
3. Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadań.

Kontrolą objęty został okres realizacji zadania tj. od 14.05.2010 r. do 31.12.2010 r. oraz od 20.05.2011 r. do dnia 30 czerwca 2011 r.

5. Kontrolę przeprowadzono na podstawie:

- art. 36 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. Nr 31, poz. 206),
- ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz. U. z 2010 r., Nr 234, poz. 1536),
- art. 25 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz. U. z 2009 r., Nr 175, poz. 1362 z późn. zm.),

- rozporządzenie 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).

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

Fundacja Dom Seniora im. Sue Ryder realizuje zadania z zakresu pomocy społecznej. Celem Fundacji jest m.in.: prowadzenie domów pomocy społecznej dla ludzi w podeszłym wieku, wspieranie działań na rzecz ludzi starszych i chorych w trudnej sytuacji materialnej, prowadzenie rehabilitacji zdrowotnej wśród ludzi starszych, organizowanie życia kulturalnego wśród ludzi starszych, propagowanie idei pomocowej Sue Ryder.

Prowadzenie Domu Seniora jest kontynuacją dzieła Sue Ryder niesienia pomocy ludziom potrzebującym, zapewnienia mieszkańcom całodobowej opieki, zaspokojenie ich potrzeb bytowych, społecznych i religijnych. Ponadto organizowane są imprezy okolicznościowe, a także spotkania integracyjne z mieszkańcami innych domów pomocy społecznej czy mieszkańcami gminy Pierzchnica. Spotkania integracyjne organizowane są przez Fundację w ramach projektu „Spotkanie integracyjne starszych mieszkańców. Obcowanie z kulturą ludową i zabytkami.” W ramach w/w projektu w 2010 r. i 2011 r. zrealizowano zadania pt. „Aktywni Seniorzy”, których celem była integracja osób starszych oraz możliwość poznania ciekawych miejsc Polski.

Ad. 1. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2010 r. na podstawie Umowy Nr 8/2010/BW z dnia 14 maja 2010 r.

W ramach dofinansowania z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2010 r. Fundacja otrzymała 4 470,00 zł., na zadanie pn.: „Aktywni Seniorzy”. Celem zadania była integracja osób starszych, samotnych i niepełnosprawnych poprzez aktywne formy spędzania wolnego czasu. W ramach zadania zorganizowano:

- 22 maja 2010 r. - spotkanie integracyjne w Domu Seniora dla 76 osób, w tym 56 mieszkańców DPS i 20 osób z gminy Pierzchnica,
- 27 czerwca 2010 r. – wycieczka do Kurozwęk, zwiedzanie Pałacu Popiela i mini zoo, wyjazd dla 30 osób, w tym 10 z DPS i 20 z gminy Pierzchnica,
- 25 lipca 2010 r. – wycieczka do Jędrzejowa, zwiedzanie Muzeum Przypkowskich, wyjazd 30 osób, w tym 10 z DPS i 20 z gminy Pierzchnica,
- Wycieczka do Pińczowa, zwiedzanie klasztoru oo. Reformatorów na Mirowie, wyjazd 30 osób, w tym 10 z DPS i 20 z gminy Pierzchnica.

W trakcie czynności kontrolnych sprawdzono następujące faktury i rachunek do rozliczenia powyższej dotacji:

- Faktura VAT Nr 513/H/2010 z dnia 27.06.2010 r. na kwotę 1.110 zł. – zakup usługi gastronomicznej oraz biletów wstępu do Zespołu Pałacowego w Kurozwękach,
- Faktura VAT Nr 29/06/2010 z dnia 27.06.2010 r. na kwotę 360 zł. – zakup usługi transportowej, przewóz osób do Kurozwęk,
- Faktura VAT Nr 002187 z dnia 1.08.2010 r. na kwotę 210 zł. – zakup biletów wstępu do muzeum,
- Faktura VAT Nr 40/2010 z dnia 01.08.2010 r. na kwotę 900 zł. – zakup usługi gastronomicznej,

- Faktura VAT Nr 1/08/2010 z dnia 01.08.2010 r. na kwotę 350 zł., w tym 300 zł. wydatkowano z dotacji, pozostałą kwotę 50 zł. wydatkowano ze środków własnych – przewóz 30 osób do Jędrzejowa,
- Faktura VAT Nr 186/10 z dnia 05.09.2010 r. na kwotę 800 zł. – zakup usługi gastronomicznej dla 30 osób,
- Faktura VAT Nr 1/09/2010 z dnia 05.09.2010 r. na kwotę 300 zł. – przewóz osób do Pińczowa,
- Rachunek Nr 6/2010 z dnia 05.09.2010 r. na kwotę 490 zł. – rekreacyjna jazda bryczkami dla 30 osób.

Wszystkie oryginały faktur i rachunek zawierały adnotacje, w jakiej wysokości wydatkowane środki pochodziły z dotacji Wojewody, a w jakiej ze środków własnych bądź innych źródeł. Wszystkie płatności dotyczące dotacji zostały zrealizowane w 2010 r.

Planowany koszyk całkowity zadania wynosił 6 674,00 zł., zaś rzeczywisty koszt wyniósł 7.114 zł., z tego z dotacji wydatkowano 4 470,00 zł., zgodnie z zatwierdzonym kosztorysem do Umowy Nr 8/2010/BW z dnia 14.05.2010 r.

Ad. 2. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2011 r. na podstawie Umowy Nr 6/2011/BW z dnia 20 maja 2011 r.

W ramach dofinansowania z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2011 r. Fundacja otrzymała kwotę w wysokości 6.350 zł. na zadanie pn.: „*Seniorzy Aktywni*”, które realizowane jest cyklicznie od kilku lat. W ramach zadania zorganizowane zostało spotkanie integracyjne, które odbyło się w dniu 22 maja 2011r. w Domu Seniora w Pierzchnicy. Uczestnikami byli nie tylko mieszkańcy Domu, ale także zaproszeni goście z zaprzyjaźnionych Domów, m.in.: z Kałkowa, Popkowic Górnych koło Rzeszowa oraz Psarskich koło Poznania. Spotkanie uświetlił występ zespołu muzycznego, który zaprezentował repertuar Piotra Rubika. Ponadto beneficjenci programu uczestniczyli w wycieczkach do Krakowa i Wadowic (26.06.2011 r.) oraz do Nowego i Starego Sącza (29.05.2011r.). Zakładane cele realizacji zadania to przede wszystkim: integracja osób starszych, samotnych i niepełnosprawnych, zagospodarowanie wolnego czasu ludzi starszych, kształtowanie nowych wartości, wyjście z apatii, demencji, zwiększenie poczucia własnej wartości.

W trakcie czynności kontrolnych Główna Księgowa Pani Sylwia Majchrzak przedstawiła następujące rachunki dotyczące realizacji powyższego zadania:

1. Faktura VAT Nr 110085/11 z dnia 26/06/2011 r. kwota 1.300 zł., wydatkowano z budżetu Wojewody zgodnie z Umową Nr 6/2011/BW zawartą w dniu 20.05.2011 r. Wystawca faktury: Dom Duszpasterski Sanktuarium Miłosierdzia Bożego w Łagiewnikach. Usługa gastronomiczna – obiad dla 40 osób – uczestników wycieczki do Krakowa i Wadowic w dniu 26.06.2011 r.
Usługa gastronomiczna – w ramach spotkania integracyjnego w dniu 22.05.2011 r. (posiłki dla uczestników spotkania 150 osób x 25 zł. za posiłek 2-daniowy).
2. Faktura VAT Nr 25/06/2011 z dnia 26.06.2011 r. kwota 1.399,68 zł. Wystawca faktury: Transport Osobowo-Ciężarowy s.c. Waldemar Pietrzyk, Tomasz Pietrzyk, Pierzchnica. Usługa transportowa – przewóz osób na wycieczkę do Krakowa i Wadowic w dniu 26.06.2011 r. Kwotę 1.300 zł. wydatkowano z budżetu Wojewody Świętokrzyskiego, kwotę 99,68 zł. wydatkowano ze środków własnych, zgodnie z kosztorysem – załącznik nr 1 do Umowy Nr 6/2011/BW z dnia 20.05.2011 r.

3. Faktura VAT Nr: 1/05/2011/F z dnia 22.05.2011 r., kwota 3.750 zł. Wystawca faktury: Zakład Przetwórstwa Spożywczego Spółka z o. o. w Pierzchnicy. Usługa cateringowa – gastronomiczna. Wydatkowano z budżetu Wojewody Świętokrzyskiego zgodnie z Umową Nr 6/2011/BW zawartą dnia 20.05.2011 r. w kwocie 3.750 zł.

Wszystkie oryginały faktur zawierały adnotacje, w jakiej wysokości wydatkowane środki pochodziły z dotacji Wojewody, a w jakiej ze środków własnych bądź innych źródeł. Wszystkie płatności dotyczące dotacji zostały zrealizowane w 2011 r.

Planowany koszty całkowite zadania wynosił 9.950,00 zł., zaś rzeczywisty koszt wyniósł 10.149,36 zł., z tego z dotacji wydatkowano 6.350,00 zł., zgodnie z zatwierdzonym kosztorysem do Umowy Nr 6/2011/BW z dnia 20.05.2011 r.

Ad. 3. Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadania.

Inspektorzy skontrolowali faktury i rachunki przedstawione przez Główną Księgową Fundacji Panią Sylwię Majchrzak, które były prawidłowo opisane, sprawdzone pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty przez Prezesa Fundacji i Głównego Księgowego. Ponadto zawierały również adnotacje, że zostały opłacone ze środków pochodzących z dotacji przekazanej przez Wojewodę Świętokrzyskiego. Wszystkie płatności dotyczące obu dotacji zostały odpowiednio zrealizowane w 2010 r. i 2011 r.

W trakcie kontroli pouczono księgową, Panią Sylwię Majchrzak, aby na fakturach dokonywać szczegółowego opisu na co wydatkowano kwotę wskazaną na fakturze oraz nie używać określenia „usługa gastronomiczna”, „usługa cateringowa”.

Nadmienić należy, iż Fundacja prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dotyczącą przyznanych dotacji.

Dokumentacja dotycząca realizacji zadań zawierała również listy uczestników biorących udział w wycieczkach.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono:

1. W ramach projektu w 2010 r. zorganizowano spotkanie integracyjne oraz wycieczki do Pińczowa, Jędrzejowa i Kurozwęk.
2. Prowadzenie list obecności osób biorących udział w wycieczkach.
3. Zorganizowanie w 2011 r. w ramach przyznanej dotacji spotkania integracyjnego oraz wycieczek do Krakowa i Wadowic, a także do Starego i Nowego Sącza.
4. W dniu kontroli oryginały rachunków z 2010r. i 2011 r. zawierały adnotację, iż wydatkowane środki pochodziły z dotacji z budżetu Wojewody.
5. Fundacja prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dotyczącą przyznanej dotacji zgodnie z zapisem § 1 ust. 4 Umowy Nr 8/2010/BW z dnia 14.05.2010 r. oraz Umowy

Nr 6/2011/BW z dnia 20.05.2011 r.

Ustaień dokonano w oparciu o:

- rozmowę z panią Sylwią Majchrzak – Główną Księgową Fundacji Dom Seniora im. Sue Ryder w Pierzchnicy.
- analizę dokumentów: faktury, rachunki, kosztorys zadania, listy obecności.

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 podpisali:

Ze strony jednostki kontrolującej:

1. Agnieszka Mistachowicz
2. Katarzyna Arendarska

Ze strony jednostki kontrolowanej:

*Prezes Fundacji
p. Zdzisław Rękas
Główna Księgowa
p. Sylwia Majchrzak*

Protokół sporządzono: 15.11.2011 r.

Protokół przekazano: 22.11.2011 r.