

**Protokół z kontroli problemowej przeprowadzonej
w Towarzystwie Przyjaciół Dzieci Oddział Miejski w Suchedniowie
w dniu 22 czerwca 2012 r.**

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

Oddział Miejski Towarzystwa Przyjaciół Dzieci w Suchedniowie jest terenową jednostką organizacyjną Towarzystwa Przyjaciół Dzieci Świętokrzyskiego Oddziału Regionalnego, które zostało wpisane przez Sąd Rejonowy w Kielcach w dniu 24.02.2011 r. do Rejestru Stowarzyszeń pod numerem KRS 0000379352.

Prezesem Towarzystwa Przyjaciół Dzieci Oddział Miejski w Suchedniowie jest Pani Kinga Fąfara.

Stowarzyszenie posiada Regon: 007025670-01248, NIP 663-17-99-174.

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

1. Agnieszka Dudek (dowód osobisty AUH 258895) – Inspektor w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Powiatowego i Województwa w Wydziale Polityki Społecznej – upoważnienie Nr 559/2012 z dnia 11.06.2012 r. – inspektor kierujący zespołem inspektorów.
2. Katarzyna Arendarska (legitymacja służbowa nr 19) - Starszy Inspektor w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Powiatowego i Województwa w Wydziale Polityki Społecznej – upoważnienie Nr 560/2012 z dnia 11.06.2012 r.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

Kontrolę rozpoczęto i zakończono w dniu 22 czerwca 2012 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 44/2010/BW z dnia 11 maja 2010 r.;
- 2) Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2010 r. na podstawie Umowy Nr 45/2010/BW z dnia 11 maja 2010 r.;
- 3) Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadań.

Kontrolą objęty został okres realizacji powyższych projektów, czyli od 11 maja 2010 r. do 31 grudnia 2010 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 2010 r., Nr 234, poz. 1536 z późn. zm.),

- 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 z późn. zm.)

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

Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Oddział Miejski w Suchedniowie prowadzi działalność mającą na celu objęcie opieką dzieci znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej z terenu miasta Suchedniów oraz wsi Michniów. Celem Stowarzyszenia jest także kształtowanie pozytywnych postaw i zachowań oraz wspieranie wychowanków w rozwoju psychicznym i osobowościowym. Ponadto Towarzystwo organizuje zajęcia pozalekcyjne.

Miejscem realizacji działań Towarzystwa Przyjaciół Dzieci Oddział Miejski w Suchedniowie jest Integracyjne Ognisko Wychowawcze w Suchedniowie i w Michniowie. W okresie realizowanego projektu Integracyjne Ognisko Wychowawcze w Michniowie funkcjonowało w godz. od 15.00 do 19.00 (styczeń – czerwiec), od 12.00 do 16.00 (lipiec – sierpień) oraz od 14.00 do 18.00 (wrzesień – grudzień) w dni powszednie, tj. od poniedziałku do piątku. W ramach zajęć dzieci uzyskały pomoc w nauce a także miały zapewniony posiłek. Ponadto uczestniczyły w różnych zajęciach, m.in. artystycznych, sportowych, kulinarnych, a także miały możliwość skorzystania z wyjść na basen, kręgle itp. Z kolei Ognisko Wychowawcze w Suchedniowie w trakcie realizacji projektu czynne było w godz. od 13.30 do 18.30. Zajęcia dla dzieci odbywały się w godz. od 14.30 do 18.30 (w okresie wakacji od 12.00 do 16.00). Program obejmował m.in. zajęcia socjoterapeutyczne, integracyjne, relaksacyjne, jak również sportowe i kulinarne. Podopieczni Ogniska każdego dnia otrzymywali posiłek, uczestniczyli także w wycieczkach.

Z dotacji z budżetu Wojewody w roku 2010 (Umowa Nr 44/2010/BW z dnia 11.05.2010 r.) dofinansowano koszty związane z zatrudnieniem wychowawcy w ramach umowy cywilno-prawnej, opłacono wstęp na kręgle, basen, halę i siłownię. Sfinansowano wyjazd do quadparku, naukę jazdy konnej oraz transport do Kielc. Ponadto zakupiono mikser do zajęć kulinarnych i nagrody do turnieju w tenisa stołowego. Dzięki dofinansowaniu zorganizowano przyjęcia urodzinowe dla 15 dzieci oraz pokryto wydatki związane z realizacją programu „Nasze sukcesy i porażki”.

Z kolei w ramach Umowy nr 45/2010/BW z dnia 11.05.2010 r., dofinansowano koszty związane z zatrudnieniem wychowawcy (umowa cywilno-prawna), zakupiono mikser do zajęć kulinarnych, opłacono wstęp do Bajkolandu, wstęp na ściankę wspinaczkową oraz transport do Kielc.

Ad. 1. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2010 r. na podstawie Umowy Nr 44/2010/BW z dnia 11 maja 2010 r.

W ramach dofinansowania z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2010 r. Stowarzyszenie otrzymało 6.780 zł. na zadanie pn.: **„Nie chcę być gorszy – chcę być najlepszy”**.

Celem nadrzędnym realizowanego zadania była organizacja opieki nad dziećmi z rodzin dysfunkcyjnych, zagrożonych patologią, wielodzietnych, przeżywających kryzysy życiowe, oraz pomoc dzieciom mającym trudności w nauce.

Z informacji zawartych w Sprawozdaniu z realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej w roku 2010 oraz z list uczestników projektu wynika, iż z zajęć prowadzonych

w Integracyjnym Ognisku Wychowawczym w Michniowie korzystało 25 dzieci (**Załącznik nr 1**).

W trakcie czynności kontrolnych Pani Kinga Fąfara – Prezes Stowarzyszenia oraz Pani Wioletta Wojtachnio – Skarbnik Stowarzyszenia, przedstawiły faktury oraz rachunki do rozliczenia powyższej dotacji.

W ramach dotacji pokryto następujące koszty:

- 1 Wynagrodzenie wychowawcy wraz z pochodnymi (4 m-ce x 820 zł.) - łączna kwota 3.280 zł., (Umowa o dzieło nr 3/UD/2010 z dnia 08.04.2010 r.; Umowa zlecenie nr 3/UZ/2010 z dnia 04.05.2010 r., Umowa zlecenie nr 4/UZ/2010 z dnia 01.07.2010 r., Umowa zlecenie nr 7/UZ/2010 z dnia 02.08.2010 r.),
- 2 Zakup miksera do zajęć kulinarnych - kwota 100 zł.,
- 3 Realizacja programu „Nasze sukcesy i porażki” (25 zł. x 4 m-ce) - kwota 100 zł.,
- 4 Organizacja przyjęć urodzinowych (30 zł. x 15 dzieci) - kwota 450 zł.,
- 5 Wyjazd do quadparku - kwota 700 zł.,
- 6 Wstęp na kręgle - kwota 360 zł.,
- 7 Nagrody do turnieju tenisa stołowego – kwota 150 zł.,
- 8 Wstęp na basen - kwota 625 zł.,
- 9 Wstęp na halę i siłownię - kwota 315 zł.,
- 10 Transport do Kielc - kwota 400 zł.,
- 11 Nauka jazdy konnej - kwota 300 zł.

W trakcie kontroli inspektorzy skontrolowali również umowy cywilno-prawne zawarte na realizację ww. zadania:

- 1 Umowa o dzieło nr 3/UD/2010 z dnia 08.04.2010 r. zawarta z Panią A. Górską – pomoc dzieciom w nauce i odrabianiu zadanych prac domowych oraz wykonanie ozdób plastycznych w okresie od 08.04.2010 r. do 30.06.2010 r. – kwota 925 zł., (wynagrodzenie wraz z pochodnymi),
- 2 Umowa zlecenie nr 3/UZ/2010 z dnia 04.05.2010 r. zawarta z Panią M. Cisek – opieka nad dziećmi w Ognisku Wychowawczym TPD w Michniowie w okresie od 04.05.2010 r. do 30.06.2010 r. – kwota 829,36 zł., (wynagrodzenie miesięczne wraz z pochodnymi),
- 3 Umowa zlecenie nr 4/UZ/2010 z dnia 01.07.2010 r. zawarta z Panią M. Cisek – opieka nad dziećmi w Ognisku Wychowawczym TPD w Michniowie w okresie od 01.07.2010 r. do 18.07.2010 r. – kwota 414,69 zł., (wynagrodzenie wraz z pochodnymi),
- 4 Umowa zlecenie nr 7/UZ/2010 z dnia 02.08.2010 r. zawarta z Panią B. Tuszyńską Niemczyk – wychowawca w Ognisku Wychowawczym TPD w Michniowie w okresie od 02.08.2010 r. do 30.09.2010 r. – kwota 1184,80 zł., (wynagrodzenie miesięczne wraz z pochodnymi).

W trakcie kontroli inspektorzy skontrolowali również rachunki do ww. umów:

1. Rachunek z dnia 30.06.2010 r. do Umowy o dzieło nr 3/UD/2010 z dnia 08.04.2010 r. - kwota 925 zł., z czego 143 zł., płatne ze środków pochodzących z dotacji z budżetu Wojewody, zaś kwota 782 zł. pokryta z dotacji Urzędu Miasta i Gminy Suchedniów (w ofercie wykazano jako środki finansowe z innych źródeł),
2. Rachunek z dnia 31.05.2010 r. do Umowy zlecenia nr 3/UZ/2010 z dnia 04.05.2010 r. – kwota 829,36 zł. w całości pokryta z dotacji z budżetu Wojewody,
3. Rachunek z dnia 30.06.2010 r. do Umowy zlecenia nr 3/UZ/2010 z dnia 04.05.2010 r. – kwota 829,36 zł. w całości pokryta z dotacji z budżetu Wojewody,
4. Rachunek z dnia 21.07.2010 r. do Umowy zlecenie nr 4/UZ/2010 z dnia 01.07.2010 r. - kwota 414,69 zł. w całości pokryta z dotacji z budżetu Wojewody,
5. Rachunek z dnia 31.08.2010 r. do Umowy zlecenia nr 7/UZ/2010 z dnia 02.08.2010 r. – kwota 1184,80 zł., z czego 364,80 zł., płatne ze środków pochodzących z dotacji

z budżetu Wojewody, zaś kwota 820 zł., pokryta z dotacji Urzędu Miasta i Gminy Suchedniów (w ofercie wykazano jako środki finansowe z innych źródeł),

6. Rachunek z dnia 30.09.2010 r. do Umowy zlecenia nr 7/UZ/2010 z dnia 02.08.2010 r. – kwota 1184,80 zł., z czego 698,79 zł., płatne ze środków pochodzących z dotacji z budżetu Wojewody, zaś kwota 486,01 zł., pokryta ze środków własnych.

Umowa o dzieło nr 3/UD/2010 z dnia 08.04.2010 r. oraz Umowa zlecenie nr 3/UZ/2010 z dnia 04.05.2010 r., zostały zawarte przed terminem podpisania Umowy Nr 44/2010/BW, przez Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Oddział Miejski Suchedniów z Wojewodą Świętokrzyskim, reprezentowanym przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej.

W trakcie kontroli przedstawiono kontrolującemu również faktury dokumentujące wydatkowanie środków z wkładu własnego Zleceniobiorcy.

Koszt całkowity zadania wyniósł 11 160,00 zł, z tego z dotacji wydatkowano 6.780 zł., zgodnie z zatwierdzonym kosztorysem do Umowy.

Ad. 2. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2010 r. na podstawie Umowy Nr 45/2010/BW z dnia 11 maja 2010 r.

W ramach dofinansowania z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2010 r. Stowarzyszenie otrzymało 3.760 zł. na zadanie pn.: **„Obraz mówi więcej niż tysiąc słów”**.

Celem nadrzędnym realizowanego zadania było objęcie opieką pozalekcyjną dzieci z terenu miasta Suchedniów oraz przeprowadzenie zajęć terapeutycznych, profilaktycznych i artystycznych.

Z informacji zawartych w Sprawozdaniu z realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej w roku 2010 oraz z list uczestników projektu wynika, iż do Integracyjnego Ogniska Wychowawczego w Suchedniowie uczęszczało łącznie 31 dzieci w ciągu roku, zaś w okresie wakacji z placówki korzystało 96 dzieci (**Załącznik nr 2**).

W trakcie czynności kontrolnych Pani Kinga Fąfara – Prezes Stowarzyszenia oraz Pani Wioletta Wojtachnio – Skarbnik Stowarzyszenia, przedstawiły faktury oraz rachunki do rozliczenia powyższej dotacji.

W ramach dotacji pokryto następujące koszty:

- 1 Wynagrodzenie wychowawcy wraz z pochodnymi - łączna kwota 3.000 zł., (Umowa o dzieło nr 4/UD/2010 z dnia 19.04.2010 r., Umowa o dzieło nr 9/UD/2010 z dnia 01.09.2010 r., Umowa o dzieło nr 14/UD/2010 z dnia 01.12.2010 r.),
- 2 Zakup miksera do zajęć kulinarnych - kwota 100 zł.,
- 3 Wstęp do Bajkolandu - kwota 160 zł.,
- 4 Wstęp na ściankę wspinaczkową - kwota 100 zł.,
- 5 Transport do Kielc - kwota 400 zł.

W trakcie kontroli inspektorzy skontrolowali również umowy cywilno-prawne zawarte na realizację ww. zadania:

- 1 Umowa o dzieło nr 4/UD/2010 z dnia 19.04.2010 r. zawarta z Panią B. Słoma – opieka nad dziećmi i pomoc przy odrabianiu lekcji w okresie od 19.04.2010 r. do 30.06.2010 r. – kwota 930 zł., (wynagrodzenie miesięczne wraz z pochodnymi),
- 2 Umowa o dzieło nr 9/UD/2010 z dnia 01.09.2010 r. zawarta z Panią B. Słoma – opieka nad dziećmi i pomoc przy odrabianiu lekcji w okresie od 01.09.2010 r. do 30.09.2010 r. – kwota 930 zł., (wynagrodzenie wraz z pochodnymi),
- 3 Umowa o dzieło nr 14/UD/2010 z dnia 01.12.2010 r. zawarta z Panią B. Słoma – opieka nad dziećmi i pomoc przy odrabianiu lekcji w okresie od 01.12.2010 r. do 22.12.2010 r. – kwota 210 zł., (wynagrodzenie wraz z pochodnymi).

W trakcie kontroli inspektorzy skontrolowali również rachunki do ww. umów:

1. Rachunek z dnia 31.05.2010 r. do Umowy o dzieło nr 4/UD/2010 z dnia 19.04.2010 r. – kwota 930 zł., w całości pokryta z dotacji z budżetu Wojewody,
2. Rachunek z dnia 30.06.2010 r. do Umowy o dzieło nr 4/UD/2010 z dnia 19.04.2010 r. – kwota 930 zł., w całości pokryta z dotacji z budżetu Wojewody,
3. Rachunek z dnia 30.09.2010 r. do Umowy o dzieło nr 9/UD/2010 z dnia 01.09.2010 r. – kwota 930 zł., w całości pokryta z dotacji z budżetu Wojewody,
4. Rachunek z dnia 22.12.2010 r. do Umowy o dzieło nr 14/UD/2010 z dnia 01.12.2010r. – kwota 210 zł., w całości pokryta z dotacji z budżetu Wojewody.

Umowa o dzieło nr 4/UD/2010 z dnia 19.04.2010 r., została zawarta przed terminem podpisania Umowy Nr 45/2010/BW, przez Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Oddział Miejski Suchedniów z Wojewodą Świętokrzyskim, reprezentowanym przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej.

W trakcie kontroli przedstawiono kontrolującemu również faktury dokumentujące wydatkowanie środków z wkładu własnego Zleceniobiorcy.

Koszt całkowity zadania wyniósł 7.200 zł., z tego z dotacji wydatkowano 3.760 zł., zgodnie z zatwierdzonym kosztorysem do Umowy.

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

Inspektorzy skontrolowali faktury i rachunki przedstawione przez Panią Wioletę Wojtachnio – Skarbnika Stowarzyszenia, które były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym. Zawierały adnotacje, że zostały opłacone ze środków pochodzących z dotacji przekazanej przez Świętokrzyski Urząd Wojewódzki w Kielcach. Wszystkie płatności dotyczące dotacji zostały zrealizowane w 2010 r. Kserokopie dokumentów księgowych dołączonych do Sprawozdania końcowego za 2010 r., są zgodne z oryginałami dokumentów. Nadmienić należy, iż Stowarzyszenie prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dotyczącą przyznanej dotacji.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono:

1. W ramach dotacji z budżetu Wojewody środki wydatkowano zgodnie z kosztorysami stanowiącymi załączniki do Umowy Nr 44/2010/BW i Umowy Nr 45/2010/BW z dnia 11.05.2010 r.
2. Oryginały rachunków i faktur zawierały adnotację, iż wydatkowane środki pochodziły z dotacji z budżetu Wojewody.
3. Stwierdzono, iż Umowa o dzieło nr 3/UD/2010 z dnia 08.04.2010 r., Umowa o dzieło nr 4/UD/2010 z dnia 19.04.2010 r., oraz Umowa zlecenie nr 3/UZ/2010 z dnia 04.05.2010 r., zostały zawarte przed terminem podpisania Umowy Nr 44/2010/BW, przez Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Oddział Miejski Suchedniów z Wojewodą Świętokrzyskim, reprezentowanym przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej.
4. Stowarzyszenie prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dotyczącą przyznanej dotacji zgodnie z zapisem § 1 ust. 4 Umowy Nr 44/2010/BW z dnia 11.05.2010 r. oraz Umowy Nr 45/2010/BW z dnia 11.05.2010 r.
5. Z zajęć prowadzonych w Integracyjnym Ognisku Wychowawczym w Michniowie korzystało 25 dzieci, zaś w Suchedniowie uczęszczało łącznie 31 dzieci w ciągu roku, w tym w okresie wakacji z placówki korzystało 96 dzieci.

Ustaień dokonano w oparciu o:

- rozmowę z Panią Kingą Fafara – Prezesem Stowarzyszenia oraz Panią Wiolettą Wojtachnio - Skarbnikiem Stowarzyszenia,
- analizę dokumentów: Umowa Nr 44/2010/BW z dnia 11.05.2010 r., Umowa Nr 45/2010/BW z dnia 11.05.2010 r., wraz z kosztorysami zadania, faktury, rachunki, umowy cywilno-prawne, listy uczestników obu projektów, sprawozdania z realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej w 2010 r.

Integralną część niniejszego protokołu stanowi Załącznik Nr 1, 2 i 3 - Lista uczestników obu projektów.

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 MPS w sprawie nadzoru i kontroli w pomocy społecznej z dnia 23 marca 2005 r. (Dz. U. z 2005 r. Nr 61, poz. 543):

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:

1. Agnieszka Dudek

2. Katarzyna Arendarska

Ze strony jednostki kontrolowanej:

*Prezes Towarzystwa Przyjaciół
Dzieci Oddział Miejski
w Suchedniowie
Pani Kinga Fafara*

*Wiceprezes Towarzystwa
Przyjaciół Dzieci Oddział Miejski
w Suchedniowie
Pani Beata Słoma*

Protokół sporządzono: 10.07.2012 r.

Protokół podpisano: 18.07.2012 r.

Protokół przekazano: 12.07.2012 r.

Wykaz załączników

Załącznik nr 1 – Lista uczestników projektu „Nie chcę być gorszy – chcę być najlepszy”

Załącznik nr 2 – Lista uczestników projektu „Obraz mówi więcej niż tysiąc słów” w okresie roku szkolnego

Załącznik nr 3 – Lista uczestników projektu „Obraz mówi więcej niż tysiąc słów” w okresie wakacji.