

**Protokół z kontroli problemowej przeprowadzonej
w Stowarzyszeniu Przyjaciół Domu Pomocy Społecznej w Łagiewnikach
„OTWARTE SERCA”
w dniu 30 listopada 2012 r.**

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

Stowarzyszenie Przyjaciół Domu Pomocy Społecznej w Łagiewnikach „OTWARTE SERCA” zostało wpisane przez Sąd Rejonowy w Kielcach w dniu 22.06.2005 r. do Rejestru Stowarzyszeń pod numerem KRS 0000236695.

Prezesem Stowarzyszenia jest Pan Jerzy Kulpiński, który jednocześnie pełni funkcję Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Łagiewnikach.

Stowarzyszenie posiada Regon: 260170930, NIP 657-27-52-402.

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

1. Agnieszka Dudek (dowód osobisty nr AUH 258895) – Inspektor w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Powiatowego i Województwa w Wydziale Polityki Społecznej – upoważnienie Nr 1162/2012 z dnia 26.11.2012 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 1163/2012 z dnia 26.11.2012 r.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

Kontrolę rozpoczęto i zakończono w dniu 30 listopada 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 3/2010/BW z dnia 11 maja 2010 r.
- 2) Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2012 r. na podstawie Umowy Nr 2/2012/BW z dnia 16 kwietnia 2012 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 października 2010 r., oraz od 16 kwietnia 2012 r. do dnia kontroli.

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:

Celem Stowarzyszenia Przyjaciół Domu Pomocy Społecznej w Łagiewnikach „OTWARTE SERCA” jest pomoc mieszkańcom Domu Pomocy Społecznej w Łagiewnikach oraz osobom samotnym, bezdomnym i potrzebującym pomocy z terenu powiatu kieleckiego. Ponadto celem Stowarzyszenia jest także: podnoszenie świadomości społecznej i uwrażliwienie na problemy ludzi potrzebujących pomocy, inicjowanie i wspieranie działań zmierzających do lepszej dbałości o interesy mieszkańców Domu oraz skuteczniejsze zaspokajanie ich potrzeb, zwłaszcza potrzeby integracji z otwartym środowiskiem. Działaniom Stowarzyszenia przyświeca również nadawanie pierwszorzędnej wagi sprawom pomocy społecznej, a także wszechstronne propagowanie metod oraz technik stosowanych w zakresie działalności ochrony zdrowia i pomocy społecznej, dobroczynności, wolontariatu, rehabilitacji zawodowej i społecznej niepełnosprawnych.

W ramach dotacji z budżetu Wojewody w roku 2010 (Umowa Nr 3/2010/BW z dnia 11.05.2010 r.) pokryto następujące koszty: bilety wstępu (kino, basen), transport, zakup nagród konkursowych, napoje, wyżywienie dla uczestników imprezy plenerowej.

Z kolei w ramach Umowy Nr 2/2012/BW z dnia 16.04.2012 r., pokryto koszty wynajmu autokaru oraz zakupu biletów na koncert zespołu ŁZY. Ponadto dofinansowano koszt zakupu czapek i koszulek wraz z nadrukiem oraz koszty wyżywienia w ramach poszczególnych wyjazdów (obiady i napoje).

Ad. 1. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2010 r. na podstawie Umowy Nr 3/2010/BW z dnia 11 maja 2010 r.

Zgodnie z umową Nr 3/2010/BW z dnia 11.05.2010 r. na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej Stowarzyszenie Przyjaciół DPS w Łagiewnikach „Otwarte Serce” otrzymało od Wojewody Świętokrzyskiego **5000 zł.** dotacji na realizację zadania pt.: **”Poznajemy instytucje i zabytki Kielce”.**

Celem zdania było zorganizowanie 6 wycieczek w trakcie których 20 mieszkańców Domu Pomocy Społecznej zapoznało się z funkcjonowaniem obiektów użyteczności publicznej takich jak: poczta, dworzec PKP i PKS, bank, a także z ośrodkami kultury, m.in.: Teatrem Lalki i Aktora „Kubuś.” Ponadto uczestnicy projektu zwiedzili Katedrę i Pałac Biskupów Krakowskich, stadion lekkoatletyczny „Budowlani Kielce”, Egzotarium „Dolina Gadów”.

Na zakończenie realizacji zadania zorganizowany został konkurs pt. ”Zabytki i instytucje Kielce”, który odbył się w gospodarstwie agroturystycznym w Grobowcu. Celem konkursu było sprawdzenie zdobytej wiedzy podczas wyjazdów do Kielc. Uczestnicy konkursu otrzymali nagrody rzeczowe w postaci zegarków, a trzech najlepsi laureaci dodatkowo nagrody specjalne – albumy, które zostały zakupione ze środków przyznanych w ramach dotacji Wojewody Świętokrzyskiego.

W trakcie czynności kontrolnych Pani Bożena Janecka – Skarbnik Stowarzyszenia, przedstawiła faktury do rozliczenia powyższej dotacji:

- Faktura VAT Nr 158/2010/T z dnia 25.06.2010 r. na kwotę 350,00 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;

- Faktura VAT Nr 46/2010 z dnia 25.06.2010 r. na kwotę 37,50 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT Nr 31/2010 z dnia 19.05.2010 r. na kwotę 37,50 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT Nr 110/2010/T z dnia 19.05.2010 r. na kwotę 350,00 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT Nr 2010/5/394KIE z dnia 19.05.2010 r. na kwotę 320,00 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT Nr F/022/05/10 z dnia 19.05.2010 r. na kwotę 150,00 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT Nr 271/2010/T z dnia 06.10.2010 r. na kwotę 350,00 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT Nr 60/2010 z dnia 17.07.2010 r. na kwotę 37,50 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT Nr 178/2010/T z dnia 17.07.2010 r. na kwotę 350,00 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT Nr 230/2010/T z dnia 04.09.2010 r. na kwotę 350,00 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT Nr 204/2010/T z dnia 15.08.2010 r. na kwotę 350,00 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT Nr 92/2010 z dnia 07.10.2010 r. na kwotę 37,50 zł., w tym 13,30 zł. wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 24,20 zł. ze środków własnych Stowarzyszenia;
- Faktura VAT Nr 84/2010 z dnia 03.09.2010 r. na kwotę 37,50 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT Nr 69/2010 z dnia 14.08.2010 r. na kwotę 37,50 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT Nr 294/2010/T z dnia 21.10.2010 r. na kwotę 250,00 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT Nr 1305 z dnia 19.10.2010 r. na kwotę 1150,00 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Rachunek Nr 4/2010 z dnia 21.10.2010 r. na kwotę 750,00 zł w całości wydatkowana ze środków Wojewody.

W trakcie kontroli przedstawiono kontrolującym również dokumenty potwierdzające wydatkowanie środków z wkładu własnego Zleceniobiorcy (Faktura VAT nr F 0185/2010/137 z dnia 19.05.2010 r., kwota 345,80 zł.; Faktura VAT Nr 5/06/2010/Sz z dnia 25.06.2010 r., kwota 425 zł.; Faktura VAT Nr 1/07/2010/Sz z dnia 17.07.2010 r., kwota 425 zł.; Faktura VAT Nr 01/08/2010/Sz z dnia 15.08.2010 r., kwota 425 zł.; Faktura VAT Nr 2/09/2010 z dnia 04.09.2010 r., kwota 425 zł.; Faktura VAT Nr 1/10/2010/Sz z dnia 06.10.2010 r., kwota 425 zł.; Faktura VAT Nr: FA/12/10/2010/CHM z dnia 19.10.2010 r., na kwotę 199,84 zł.).

Z przyznanej kwoty dotacji 5000,00 zł. Stowarzyszenie na realizację zadania wydatkowało kwotę 4 920,80 zł. W związku z tym nastąpił zwrot niewykorzystanych środków w kwocie 79,20 zł. na rachunek Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Na realizację zadania Stowarzyszenie przeznaczyło 2 694,84 zł. środków własnych.

Całość zadania stanowi kwota 7 615,64 zł.

Ad. 2. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2012 r. na podstawie Umowy Nr 2/2012/BW z dnia 16 kwietnia 2012 r.

Zgodnie z umową Nr 2/2012/BW z dnia 16 kwietnia 2012 r. Stowarzyszenie Przyjaciół Domu Pomocy Społecznej w Łagiewnikach otrzymało w ramach dotacji Wojewody kwotę **6 925,00 zł.** na realizację zadania publicznego pod nazwą „**Poznajemy instytucje i zabytki Kielc**”.

Tegoroczne zadanie jest już kolejną edycją programu pn.: „Poznajemy instytucje i zabytki Kielc,” w ramach którego zorganizowano siedem wyjazdów dla 20 osobowej grupy nowych mieszkańców DPS. W ramach wyjazdów podopieczni uczestniczyli w wyjściu do teatru, kina, na koncert i basen. Ponadto zwiedzali Pałac Biskupów Krakowskich, Katedrę i Pałac T. Zielińskiego.

W ramach zadania Stowarzyszenie zawarło z 5 osobami porozumienia o współpracy wolontarystycznej w zakresie opieki nad osobami niepełnosprawnymi – mieszkańcami DPS w Łagiewnikach. Zgodnie z porozumieniem wykonanie świadczenia określone zostało od 01.05.2012 r. do 30.11.2012 r. Do każdego porozumienia dołączono rozliczenie czasu pracy wykonanej przez wolontariusza.

W dokumentacji rozliczeniowej znajdowała się lista osób (mieszkańców DPS), które otrzymały czapeczki i koszulki z nadrukiem „Poznajemy instytucje i zabytki Kielc” ufundowane w ramach realizowanego zadania.

W trakcie czynności kontrolnych Pani Bożena Janecka – Skarbnik Stowarzyszenia, przedstawiła faktury do rozliczenia powyższej dotacji:

- Faktura VAT Nr 1/05/2012/Sz z dnia 09.05.2012 r., na kwotę 425,00 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT Nr 9/05/2012/Sz z dnia 24.05.2012 r., na kwotę 425,00 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT Nr 5/07/2012/Sz z dnia 02.08.2012 r., na kwotę 425,00 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT Nr 9/09/2012/Sz z dnia 29.09.2012 r., na kwotę 425,00 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT Nr 1/10/2012/Sz z dnia 03.10.2012 r., na kwotę 425,00 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT Nr 6/10/2012/Sz z dnia 15.10.2012 r., na kwotę 425,00 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT Nr 3/11/2012/Sz z dnia 06.11.2012 r. na kwotę 425,00 zł., w tym 125,00 zł. wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 300,00 zł. ze środków własnych Stowarzyszenia;
- Faktura VAT Nr 10/05/2012 z dnia 09.05.2012 r., na kwotę 30,00 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT Nr 42/2012 z dnia 23.05.2012 r. na kwotę 150,00 zł., w tym 70,00 zł. wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 80,00 zł. ze środków własnych Stowarzyszenia;
- Faktura VAT Nr 31/12 z dnia 11.05.2012 r., na kwotę 400,00 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT 39 z dnia 23.05.2012 r., na kwotę 400,00 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT Nr 59/12 z dnia 03.08.2012 r., na kwotę 400,00 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT Nr 70/12 z dnia 02.10.2012 r., na kwotę 400,00 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT Nr 72/12 z dnia 05.10.2012 r., na kwotę 400,00 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT Nr 79/12 z dnia 16.10.2012 r., na kwotę 400,00 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;

- Faktura VAT Nr 2/09/2012 z dnia 27.09.2012 r., na kwotę 875,00 zł. w całości wydatkowana ze środków Wojewody;
- Faktura VAT FAS/163/2012 z dnia 16.05.2012 r., na kwotę 987,08 zł., w tym 875,00 zł. wydatkowane ze środków Wojewody, natomiast 112,08 zł. ze środków własnych Stowarzyszenia.

W trakcie kontroli przedstawiono kontrolującym również faktury dokumentujące wydatkowanie środków z wkładu własnego Zleceniobiorcy (Faktura VAT Nr: 00008/FP/01/05/2012 z dnia 11.05.2012 r., kwota 187,50 zł.; Faktura VAT nr 2012/8/708KIE z dnia 02.08.2012 r., kwota 260 zł.; Faktura VAT nr F/004/08/12 z dnia 02.08.2012 r., kwota 162,54 zł.; Faktura VAT nr 226/2012 z dnia 06.11.2012 r., kwota 196,00 zł.; Faktura VAT Nr 257 z dnia 28.05.2012 r., kwota 100,00 zł.; Faktura VAT Nr: FA/4/10-2012, kwota 107,75 zł.).

W trakcie kontroli Pan Jerzy Kulpiński - Prezes Stowarzyszenia poinformował inspektorów, iż przy zakupie biletów na kręgle Stowarzyszenie otrzymało upust dla osób niepełnosprawnych w wysokości 49,00 zł. W związku z tym zmniejszył się koszt zakupu biletów z kwoty 245,00 zł. do 196,00 zł. Ponadto zwiększył się koszt zakupu zdjęć w celu wykonania dokumentacji fotograficznej ze zrealizowanego zadania o kwotę 7,75 zł. (z planowanych 100,00 zł. do 107,75 zł.)

Na realizację zadania Stowarzyszenie przeznaczyło 2.840,87 zł. środków własnych.

Całość zadania stanowi kwota 9.765,87 zł.

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

Inspektorzy skontrolowali faktury i rachunki przedstawione przez Pana Jerzego Kulpińskiego – Prezesa Stowarzyszenia oraz Panią Bożenę Janecką – 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. i 2012 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 wydatkowane zgodnie z kosztorysami stanowiącymi załączniki do: Umowy Nr 3/2010/BW z dnia 11.05.2010 r. wraz z Aneksem Nr 1 z dnia 01.09.2010 r. do Umowy i Umowy Nr 2/2012/BW z dnia 16.04.2012 r. wraz z Aneksem Nr 1 z dnia 31.10.2012 r. do Umowy.
2. Oryginały faktur zawierały adnotację, iż wydatkowane środki pochodziły z dotacji z budżetu Wojewody. Nie zawierały natomiast informacji o dacie zawarcia umowy.
3. Kserokopie dokumentów księgowych dołączonych do Sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego za 2010 r., są zgodne z oryginałami dokumentów.
4. Stowarzyszenie prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dotyczącą przyznanej dotacji zgodnie z zapisem § 1 ust. 4 Umowy Nr 3/2010/BW z dnia 11.05.2010 r. oraz § 6 ust. 1 Umowy Nr 2/2012/BW z dnia 16.04.2012 r.
5. Zgodnie z umową Nr 3/2010/BW z dnia 11.05.2010 r. zorganizowano 6 wycieczek dla 20 mieszkańców Domu Pomocy Społecznej, których celem było zapoznanie się z funkcjonowaniem obiektów użyteczności publicznych. Ponadto zorganizowano konkurs pt. "Zabytki i instytucje Kielc", który odbył się w gospodarstwie agroturystycznym w Grobowcu.
6. Zgodnie z umową Nr 2/2012/BW z dnia 16.04.2012 r. zorganizowano 7 wyjazdów dla 20-osobowej grupy nowych mieszkańców DPS.

Ustaleń dokonano w oparciu o:

- rozmowę z Panem Jerzym Kulpińskim – Prezesem Stowarzyszenia oraz z Panią Bożeną Janecką – Skarbnikiem Stowarzyszenia
- analizę dokumentów: Umowa Nr 3/2010/BW z dnia 11.05.2010 r.; wraz z Aneksem Nr 1 z dnia 01.09.2010 r., do Umowy; Umowa Nr 2/2012/BW z dnia 16.04.2012 r., wraz z Aneksem Nr 1 z dnia 31.10.2012 r. do Umowy; kosztorysy zadania, faktury, porozumienia o współpracy, sprawozdanie z realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej w 2010 r.

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:

1. Agnieszka Dudek

2. Katarzyna Arendarska

Protokół sporządzono: 19.12.2012 r.

Protokół przekazano: 20.12.2012 r.

Ze strony jednostki kontrolowanej:

*Prezes
Pan Jerzy Kulpiński*

Protokół przekazano: 28.12.2012 r.