

**Protokół z kontroli problemowej przeprowadzonej
w Stowarzyszeniu Świętokrzyski Bank Żywności
w dniu 14 sierpnia 2013 r.**

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

Stowarzyszenie Świętokrzyski Bank Żywności z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim zostało wpisane przez Sąd Rejonowy w Kielcach w dniu 13.08.2001 r. do Rejestru Stowarzyszeń pod numerem KRS 0000035605.

Prezesem Stowarzyszenia jest Pani Maria Adamczyk.

Stowarzyszenie posiada Regon: 290989010, NIP 661-19-62-671.

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

1. Agnieszka Dudek (dowód osobisty AUH 258895) – Inspektor Wojewódzki w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Powiatowego i Województwa w Wydziale Polityki Społecznej – upoważnienie Nr 711/2013 z dnia 05.08.2013 r. – inspektor kierujący zespołem inspektorów.

2. Katarzyna Arendarska (legitymacja służbowa nr 19) - Inspektor Wojewódzki w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Powiatowego i Województwa w Wydziale Polityki Społecznej – upoważnienie Nr 710/2013 z dnia 05.08.2013 r.

3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

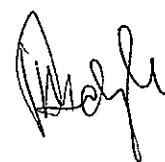
Kontrolę rozpoczęto i zakończono w dniu 14 sierpnia 2013 r.

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 3/2012/BW z dnia 16 kwietnia 2012 r.;
- 2) Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2013 r. na podstawie Umowy Nr 4/2013/BW z dnia 24 kwietnia 2013 r.;
- 3) Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadań.

Kontrolą objęty został okres realizacji powyższych projektów, czyli od 16 kwietnia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r. oraz od 01 maja 2013 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 2013 r., poz. 182),
- 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 jest przeciwdziałanie problemom głodu i niedożywienia poprzez pozyskiwanie bezpłatnej żywności. Do działań Organizacji należy także nieodpłatna dystrybucja pozyskanej żywności wśród potrzebujących za pośrednictwem organizacji działających w obszarze pomocy społecznej. Ponadto Stowarzyszenie podejmuje działania mające na celu zapobieganie marnotrawstwu i niszczeniu żywności.

W swoich zasobach Stowarzyszenie posiada trzy magazyny o powierzchni 807 m², które służą do przechowywania artykułów żywnościowych. W ramach *Europejskiego Programu Pomocy Żywnościowej dla najuboższych mieszkańców Unii Europejskiej (PEAD)* artykuły rozdysponowywane są na terenie 50 gmin województwa świętokrzyskiego za pośrednictwem około 156 organizacji pozarządowych. Ponadto Stowarzyszenie w ciągu całego roku przeprowadza trzy zbiórki żywności: *Wielkanocą Zbiórkę Żywności*, *Świąteczną Zbiórkę Żywności* oraz zbiórkę w ramach akcji „*Podziel się posiłkiem*”. Do podstawowych produktów spożywczych, dystrybuowanych przez Bank Żywności w Ostrowcu Św., należy wymienić m.in.: mąkę, mleko, masło, cukier, olej, ryż, makaron, kaszę gryczaną oraz płatki kukurydziane.

W ramach dotacji z budżetu Wojewody w roku 2012 (Umowa Nr 3/2012/BW z dnia 16 kwietnia 2012 r.) dofinansowano koszt zakupu materiałów biurowych i środków czystości.

Z kolei w ramach Umowy Nr 4/2013/BW z dnia 24 kwietnia 2013 r., z dotacji pokryty został koszt zakupu paliwa do samochodów dostawczych oraz zakupiono materiały biurowe. Ponadto ze środków z dotacji dofinansowany zostanie zakup gazu do wózka widłowego oraz zakupione zostaną środki czystości.

Ad. 1. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2012 r. na podstawie Umowy Nr 3/2012/BW z dnia 16 kwietnia 2012 r.

W ramach dofinansowania z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2012 r., Stowarzyszenie otrzymało 5.000 zł. na zadanie pn.: *„Działania wspierające budowę systemu wsparcia dla osób wykluczonych społecznie ze szczególnym uwzględnieniem ofiar przemocy w rodzinie i samotnych matek”*.

Z dotacji dofinansowano koszt zakupu materiałów biurowych i środków czystości. Zakupione środki czystości przeznaczone zostały na utrzymanie czystości w magazynach zgodnie z wymogami SANEPID. Z kolei zakupione artykuły biurowe przeznaczone zostały na cele księgowe, związane z wypisywaniem dowodów PZ i WZ oraz faktury, w związku z przyjmowaniem i wydawaniem żywności.

Cb
Cdk

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

1. Faktura VAT 65015/F0012 z dnia 10.12.2012 r., na kwotę 3.500 zł., w tym 2.500 zł., wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, 200 zł., wydatkowano ze środków własnych, zaś 800 zł., wydatkowano poza zadaniem (środki czystości);
2. Faktura VAT F/H/12/020267 z dnia 30.10.2012 r., na kwotę 1.200 zł., wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (materiały biurowe);
3. Faktura VAT F/H/12/023208 z dnia 11.12.2012 r., na kwotę 306,47 zł., w tym 185,70 zł., wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 120,77 zł., wydatkowano ze środków własnych (materiały biurowe);
4. Faktura VAT F/H/12/018974 z dnia 11.10.2012 r., na kwotę 196,97 zł., wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (materiały biurowe);
5. Faktura VAT F/H/12/015711 z dnia 30.08.2012 r., na kwotę 390,50 zł., wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (materiały biurowe);
6. Faktura VAT F/H/12/014866 z dnia 17.08.2012 r., na kwotę 526,83 zł., wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (materiały biurowe).

W trakcie kontroli przedstawiono kontrolującym również dowody księgowe dokumentujące wydatkowanie środków z wkładu własnego Zleceniobiorcy: Faktura VAT nr F/H/12/012669 z dnia 10.07.2012 r., na kwotę 231,72 zł., (materiały biurowe) oraz Rachunek z dnia 24.08.2012 r., dla P. Danuty K. na kwotę 1.400 zł., (wynagrodzenie księgowej).

W trakcie kontroli inspektorzy skontrolowali również Umowę o dzieło Nr 17/08/2012 z dnia 01.08.2012 r., – bieżące księgowanie i sporządzanie list płac w miesiącu sierpniu 2012 r. – kwota 1.400 zł.

Koszt całkowity zadania wyniósł 5.550 zł., z tego z dotacji wydatkowano 5.000 zł., zgodnie z zatwierdzonym kosztorysem do Umowy nr 3/2012/BW z dnia 16 kwietnia 2012 r.

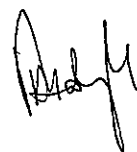
Ad. 2. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2013 r. na podstawie Umowy Nr 4/2013/BW z dnia 24 kwietnia 2013 r.

Zgodnie z Umową nr 4/2013/BW z dnia 24.04.2013 r., zawartą z Wojewodą Świętokrzyskim Stowarzyszenie Świętokrzyski Bank Żywności z Ostrowca Św., w okresie od 1 maja 2013 r. do 31 grudnia 2013 r. realizuje zadanie pn. „*Działania wspierające budowę systemu wsparcia dla osób wykluczonych społecznie*”. Zadanie polega na nieodpłatnym magazynowaniu i nieodpłatnej dystrybucji żywności dla mieszkańców województwa świętokrzyskiego, którzy są zagrożeni wykluczeniem społecznym bądź są już wykluczeni (bezdomni, osoby chore psychicznie, niepełnosprawne, rodziny wielodzietne, samotne matki, ofiary przemocy w rodzinie, byli więźniowie itp.). Stowarzyszenie współpracuje z organizacjami pozarządowymi działającymi na terenie województwa w celu dystrybucji darów dla osób znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej i materialnej.

Stowarzyszenie podpisało 129 umów z organizacjami działającymi w obszarze pomocy społecznej na przekazywanie gotowych artykułów spożywczych w ramach programu „*Dostarczanie nadwyżek żywności najuboższej ludności UE*”. Wzór umowy stanowi załącznik nr 1 do protokołu.

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

- Faktura VAT Nr 4975/13 z dnia 26.06.2013 r. na kwotę 221,17 zł., w tym z dotacji wydatkowano 190,00 zł., (paliwo do samochodów dostawczych);
- Faktura VAT Nr 4263/13 z dnia 07.06.2013 r. na kwotę 196,42 zł., w tym z dotacji wydatkowano 190,00 zł., (paliwo do samochodów dostawczych);



- Faktura VAT Nr F/H/13/009273 z dnia 16.05.2013 r. na kwotę 370,82 zł., w całości wydatkowana z dotacji Wojewody (materiały biurowe);
- Faktura VAT Nr 3417/13 z dnia 14.05.2013 r. na kwotę 196,49 zł. w tym 150,00 zł. wydatkowano z dotacji (paliwo do samochodów dostawczych).

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

Inspektorzy skontrolowali faktury i rachunki, dotyczące rozliczenia przyznanej dotacji za 2012 r., przedstawione przez Panią Danutę Kucharczyk – księgową Stowarzyszenia. Wszystkie faktury były prawidłowo opisane, sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym. Zawierały również adnotacje, że zostały opłacone ze środków pochodzących z dotacji Wojewody Świętokrzyskiego. Wszystkie płatności dotyczące dotacji za 2012 r., zostały zrealizowane w 2012 r. Ponadto inspektorzy skontrolowali faktury dokumentujące wydatkowanie dotacji z budżetu Wojewody w roku 2013 (stan na dzień kontroli). Nadmienić należy, iż Stowarzyszenie prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dotyczącą przyznanych dotacji.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono:

1. W ramach dotacji z budżetu Wojewody środki wydatkowane zgodnie z kosztorysami stanowiącymi załączniki do: Umowy Nr 3/2012/BW z dnia 16.04.2012 r. i Umowy Nr 4/2013/BW z dnia 24.04.2013 r. (stan na dzień kontroli).
2. Oryginały faktur zawierały adnotację, iż wydatkowane środki pochodziły z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz zawierały niezbędne adnotacje dotyczące sprawdzenia dokumentu pod względem formalnym, merytorycznym i rachunkowym.
3. Stowarzyszenie prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dotyczącą przyznanej dotacji zgodnie z zapisem § 6 ust. 1 Umowy Nr 3/2012/BW z dnia 16.04.2012 r. oraz § 5 ust. 1 Umowy Nr 4/2013/BW z dnia 24.04.2013 r.
4. Zgodnie z Umową Nr 3/2012/BW z dnia 16.04.2012 r., w ramach dotacji dofinansowano koszt zakupu materiałów biurowych i środków czystości.
5. Zgodnie z Umową Nr 4/2013/BW z dnia 24.04.2013 r., z dotacji pokryto koszt zakupu paliwa do samochodów dostawczych oraz zakupiono materiały biurowe. Ponadto dofinansowany zostanie zakup gazu do wózka widłowego oraz zakupione zostaną środki czystości.

Ustaleń dokonano w oparciu o:

- rozmowę z Panią Marią Adamczyk – Prezesem Stowarzyszenia oraz z Panią Danutą Kucharczyk – Księgową Stowarzyszenia.
- analizę dokumentów: Umowa Nr 3/2012/BW z dnia 16 kwietnia 2012 r., Umowa Nr 4/2013/BW z dnia 24 kwietnia 2013 r., kosztorysy zadania, harmonogramy zadania, faktury, rachunki, umowy cywilnoprawne, sprawozdanie z realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej za 2012 r.

Integralną część niniejszego protokołu stanowi:

- Załącznik Nr 1 – wzór umowy na przekazanie gotowych artykułów spożywczych do organizacji charytatywnych w ramach programu „Dostarczenie nadwyżek żywności najuboższej ludności Unii Europejskiej” 2013.

Pouczenie o prawie i terminie zgłoszenia zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole kontroli oraz o prawie do odmowy podpisania protokołu:

cf
cde

Zgodnie z § 16, ust. 1-5 rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej 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:

Agnieszka Dudek *Agnieszka Dudek*

Katarzyna Arendarska *Katarzyna Arendarska*

Data sporządzenia protokołu: *04.09.2013*

Ze strony jednostki kontrolowanej:

PREZES ZARZĄDU
ŚWIĘTOKRZYSKI BANK ŻYWNOŚCI
mgr Monika Zielińska

Data podpisania protokołu: *10.09.2013*

Renata Segiecińska
ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Polityki Społecznej
mgr Renata Segiecińska

STOWARZYSZENIE
ŚWIĘTOKRZYSKI BANK ŻYWNOŚCI
Organizacja Pożytku Publicznego
KRS 0000035605
27-400 Ostrowiec Sw. Aleksa 3-go Maja 73
tel./fax 41 265 11 22
NIP 001-19-62-671, REGON 290989610

ŚWIĘTOKRZYSKI
URZĄD WOJEWÓDZKI
w KIELCACH
Wydział Polityki Społecznej
25-516 Kielce, ul. Al. IX Wieków Kielc 3



PS-II.431.33.2013

Kielce, dnia 18 września 2013 r.

ŚWIĘTOKRZYSKI URZĄD WOJEWÓDZKI w Kielcach Punkt Kancelaryjny i Obsługi Klienta	
wysł. dnia	20 WRZ. 2013
L.dz.	zał.
Podpis	

**Stowarzyszenie Świętokrzyski
Bank Żywności**
Al. 3-go Maja 73
27-400 Ostrowiec Św.

Wydział Polityki Społecznej Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach przekazuje wystąpienie pokontrolne z kontroli problemowej, jaka miała miejsce w dniu 14 sierpnia 2013 r. w Państwa Stowarzyszeniu.

Kontrola została przeprowadzona na podstawie art. 6 ust. 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092), 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.), ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 182), oraz 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.).

Kontrolę przeprowadzili pracownicy Wydziału Polityki Społecznej Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, w następującym składzie:

1. Agnieszka Dudek (dowód osobisty AUH 258895) – Inspektor Wojewódzki w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Powiatowego i Województwa w Wydziale Polityki Społecznej – upoważnienie Nr 711/2013 z dnia 05.08.2013 r. – inspektor kierujący zespołem inspektorów.
2. Katarzyna Arendarska (legitymacja służbowa nr 19) - Inspektor Wojewódzki w Oddziale Nadzoru nad Realizacją Zadań Samorządu Powiatowego i Województwa w Wydziale Polityki Społecznej – upoważnienie Nr 710/2013 z dnia 05.08.2013 r.

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 3/2012/BW z dnia 16 kwietnia 2012 r.;
2. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2013 r. na podstawie Umowy Nr 4/2013/BW z dnia 24 kwietnia 2013 r.;
3. Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadań.

Kontrolą objęty został okres realizacji powyższych projektów, czyli od 16 kwietnia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r. oraz od 01 maja 2013 r. do dnia kontroli.

Ustaleń dokonano w oparciu o:

- rozmowę z Panią Marią Adamczyk – Prezesem Stowarzyszenia oraz z Panią Danutą Kucharczyk – Księgową Stowarzyszenia.
- analizę dokumentów: Umowa Nr 3/2012/BW z dnia 16 kwietnia 2012 r., Umowa Nr 4/2013/BW z dnia 24 kwietnia 2013 r., kosztorysy zadania, harmonogramy zadania, faktury, rachunki, umowy cywilnoprawne, sprawozdanie z realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej za 2012 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono:

1. W ramach dotacji z budżetu Wojewody środki wydatkowane zgodnie z kosztorysami stanowiącymi załączniki do: Umowy Nr 3/2012/BW z dnia 16.04.2012 r. i Umowy Nr 4/2013/BW z dnia 24.04.2013 r. (stan na dzień kontroli).
2. Oryginały faktur zawierały adnotację, iż wydatkowane środki pochodziły z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz zawierały niezbędne adnotacje dotyczące sprawdzenia dokumentu pod względem formalnym, merytorycznym i rachunkowym.
3. Stowarzyszenie prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dotyczącą przyznanej dotacji zgodnie z zapisem § 6 ust. 1 Umowy Nr 3/2012/BW z dnia 16.04.2012 r. oraz § 5 ust. 1 Umowy Nr 4/2013/BW z dnia 24.04.2013 r.
4. Zgodnie z Umową Nr 3/2012/BW z dnia 16.04.2012 r., w ramach dotacji dofinansowano koszt zakupu materiałów biurowych i środków czystości.
5. Zgodnie z Umową Nr 4/2013/BW z dnia 24.04.2013 r., z dotacji pokryto koszt zakupu paliwa do samochodów dostawczych oraz zakupiono materiały biurowe. Ponadto dofinansowany zostanie zakup gazu do wózka widłowego oraz zakupione zostaną środki czystości.

Mając powyższe na uwadze nie wydaje się zaleceń pokontrolnych.

Z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

mgr Renata Segięcińska
Z CA D Y R E K T O R
W Y D Z I A Ł O W A N I A P O L I T Y K I I S P O Ł E C Z N E J

cb

Wiz
A. K.