

**Protokół z kontroli problemowej przeprowadzonej  
w Stowarzyszeniu „PADRE” Profilaktyka, Aktywne Działanie, Rozwój i Edukacja  
w Chęcinach  
w dniu 14 czerwca 2013 r.**

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

Stowarzyszenie „PADRE” Profilaktyka, Aktywne Działanie, Rozwój i Edukacja z siedzibą w Chęcinach zostało wpisane przez Sąd Rejonowy w Kielcach w dniu 23.01.2007 r. do Rejestru Stowarzyszeń pod numerem KRS 0000272653.

Prezesem Stowarzyszenia jest Pani Jowita Prokop Grzywna.  
Stowarzyszenie posiada Regon: 260141638, NIP 9591771649.

**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 469/2013 z dnia 04.06.2013 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 470/2013 z dnia 04.06.2013 r.

**3. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:**

Kontrolę rozpoczęto i zakończono w dniu 14 czerwca 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 2011 r. na podstawie Umowy Nr 25/2011/BW z dnia 31 maja 2011 r.;
- 2) Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2012 r. na podstawie Umowy Nr 24/2012/BW z dnia 20 kwietnia 2012 r.;
- 3) Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadań.

Kontrolą objęty został okres realizacji powyższych projektów, czyli od 01 czerwca 2011 r. do 31 grudnia 2011 r. oraz od 24 kwietnia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.

*Gosuch  
Ch*

*Ch  
Ch*

## 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 prowadzenie i wspieranie wszelkiego rodzaju działań kulturalnych, edukacyjnych, prozdrowotnych, profilaktycznych, rekreacyjnych, ekonomicznych oraz działalności charytatywnej, pomocy społecznej, mających na celu dobro i rozwój społeczności lokalnych. Ponadto Stowarzyszenie podejmuje działania na rzecz osób niepełnosprawnych, pokrzywdzonych, uzależnionych i zagrożonych, w tym rehabilitację zawodową i społeczną, profilaktykę i przeciwdziałanie wszelkiego rodzaju uzależnieniom, przemocy i wykluczeniu społecznemu. Do działań Organizacji należy także realizacja i koordynacja zadań w zakresie: ochrony i promocji zdrowia, nauki, edukacji, oświaty i wychowania, krajoznawstwa oraz wypoczynku dzieci i młodzieży.

W ramach dotacji z budżetu Wojewody w roku 2011 (Umowa Nr 25/2011/BW z dnia 31 maja 2011 r.) pokryto koszty związane z: zatrudnieniem na umowę cywilnoprawną opiekuna grupy, zakupem materiałów do prowadzenia zajęć w ramach sekcji muzycznej, sportowej i plastycznej. Ponadto przeprowadzono remont świetlicy, zakupiono drobne wyposażenie, a także zakupiono gry edukacyjne i wyżywienie.

Z kolei w ramach Umowy Nr 24/2012/BW z dnia 20 kwietnia 2012 r., z dotacji pokryto koszt zatrudnienia terapeuty i superwizora na umowę cywilno-prawną oraz zakupiono ekran i rzutnik.

### **Ad. 1. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2011 r. na podstawie Umowy Nr 25/2011/BW z dnia 31 maja 2011 r.**

W ramach dofinansowania z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2011 r., Stowarzyszenie otrzymało 10.700 zł. na zadanie pn.: *„Organizacja zajęć i objęcie opieką dzieci i młodzieży poprzez prowadzenie świetlicy „Promyk Dnia” w Chęcinach”*.

Celem realizowanego zadania było zagospodarowanie czasu wolnego dzieciom i młodzieży uczęszczającym do Świetlicy „Promyk Dnia” przy Klasztorze o. Franciszkanów w Chęcinach. W ramach zadania podopieczni Świetlicy w okresie od 02.06.2011 r. do 29.12.2011 r. uczestniczyli w trzech sekcjach zainteresowań: plastycznej, muzycznej i sportowej. Zajęcia odbywały się jeden raz w tygodniu po 2 godziny (łącznie przeprowadzono po 60 godzin zajęć). W sekcji plastycznej i muzycznej średnio uczestniczyło 20 dzieci i młodzieży, zaś w sekcji sportowej 21. Ponadto podopieczni Świetlicy mieli możliwość uzyskania pomocy w nauce. Udział w zajęciach świetlicowych przyczynił się do nabycia przez dzieci wielu pozytywnych cech, takich jak: odpowiedzialności, samodzielności, czy obowiązkowości.

Gościuch  
AL

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

1. Faktura VAT nr FA/525/2011/DET z dnia 22.06.2011 r., na kwotę 1.517,99 zł., w tym 1.500 zł., wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 17,99 zł., ze środków własnych (zakup instrumentów muzycznych do sekcji muzycznej);
2. Rachunek z dnia 30.06.2011 r., dla P. Anny M. na kwotę 500 zł., w całości wydatkowana z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (wynagrodzenie opiekuna grupy).
3. Faktura VAT 0/0(018)0022/181036 z dnia 30.06.2011 r., na kwotę 543,39 zł., w tym 21,11 zł., wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 522,28 zł., ze środków własnych (zakup piłek do sekcji sportowej);
4. Faktura VAT nr FV/27/PL/1107 z dnia 12.07.2011 r., na kwotę 849,00 zł., w całości wydatkowana z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup stołu do tenisa stołowego do sekcji sportowej);
5. Faktura VAT nr 00057/2011 z dnia 15.07.2011 r., na kwotę 129,89 zł., w całości wydatkowana z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup tarczy elektronicznej do sekcji sportowej);
6. Rachunek z dnia 29.07.2011 r., dla P. Anny M. na kwotę 500 zł., w całości wydatkowana z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (wynagrodzenie opiekuna grupy).
7. Faktura VAT nr F/0006/08/2011 z dnia 05.08.2011 r., na kwotę 107,00 zł., w całości wydatkowana z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup gier edukacyjnych);
8. Faktura VAT Nr 7/8/11 z dnia 08.08.2011 r., na kwotę 378,00 zł., w całości wydatkowana z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup sztalugi do sekcji plastycznej);
9. Faktura VAT nr 26/08/2011 z dnia 09.08.2011 r., na kwotę 405,00 zł., w całości wydatkowana z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup wyżywienia);
10. Faktura VAT nr 1542985/2011/SA z dnia 31.08.2011 r., na kwotę 451,94 zł., w całości wydatkowana z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup gier edukacyjnych);
11. Rachunek z dnia 31.08.2011 r., dla P. Anny M. na kwotę 500 zł., w całości wydatkowana z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (wynagrodzenie opiekuna grupy).
12. Faktura VAT nr #106867/8040/2011 z dnia 09.09.2011 r., na kwotę 58,20 zł., w całości wydatkowana z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (wyposażenie świetlicy, drobne remonty i naprawy);
13. Faktura VAT Nr F/000220/09/11 z dnia 13.09.2011 r., na kwotę 591,80 zł., w całości wydatkowana z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (wyposażenie świetlicy, drobne remonty i naprawy);
14. Faktura VAT nr 01655/11/H z dnia 13.09.2011 r., na kwotę 94,50 zł., w całości wydatkowana z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (wyposażenie świetlicy, drobne remonty i naprawy);
15. Faktura VAT 0/0(018)0012/283038 z dnia 10.10.2011 r., na kwotę 1.502,07 zł., w całości wydatkowana z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup artykułów spożywczych);
16. Faktura VAT Nr 04/10/2011 z dnia 14.10.2011 r., na kwotę 68,00 zł., w całości wydatkowana z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup wyżywienia);

Górcz  
Ch

17. Faktura VAT Nr: 253715 z dnia 08.11.2011 r., na kwotę 59,98 zł., w tym 24,93 zł., wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 35,05 zł., ze środków własnych (zakup artykułów spożywczych);
18. Faktura VAT Nr: 253716 z dnia 08.11.2011 r., na kwotę 147,44 zł., w tym 141,06 zł., wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 6,38 zł., ze środków własnych (zakup gier edukacyjnych);
19. Faktura VAT Nr: 253717 z dnia 08.11.2011 r., na kwotę 380,80 zł., w całości wydatkowana z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (zakup artykułów do sekcji plastycznej);
20. Faktura VAT nr 0/0(018)0010/332074 z dnia 28.11.2011 r., na kwotę 239,69 zł., w całości wydatkowana z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego (dot. wyposażenia świetlicy);
21. Faktura VAT nr 197/11/2011 z dnia 29.11.2011 r., na kwotę 181,80 zł., w tym 15,81 zł., wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 165,99 zł., ze środków własnych (dot. wyposażenia świetlicy);
22. Faktura VAT nr 0/0(018)0005/346009 z dnia 12.12.2011 r., na kwotę 300,06 zł., w tym 241,20 zł., wydatkowano z dotacji Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, natomiast 58,86 zł., ze środków własnych (zakup artykułów do sekcji plastycznej);

W trakcie kontroli przedstawiono kontrolującemu również fakturę dokumentującą wydatkowanie środków z wkładu własnego Zleceniobiorcy - Faktura VAT Nr RK/30/12/11 z dnia 29.12.2011 r., na kwotę 1.085 zł., (opłata za ogrzewanie za okres październik-grudzień 2011 r.).

W trakcie kontroli inspektorzy skontrolowali również Umowę zlecenie Nr 1/UW/2011 z dnia 01.06.2011 r., – wynagrodzenie opiekuna grupy świetlicy „Promyk Dnia” w okresie od 01.06.2011 r. do 31.12.2011 r. – kwota 500 zł., miesięcznie.

Kontrolującemu przedstawiono także listy płac (nr: LP 09-11, LP 10-11, LP 11-11, LP 12-11) – wynagrodzenie opiekuna grupy P. Anny M. w okresie od września do grudnia 2011 r. oraz umowę zlecenia pracy wolontarystycznej P. Katarzyny F. – koordynacja projektu w okresie od 01.06.2011 r. do 31.12.2011 r. Z pkt. 3 umowy wolontarystycznej wynika, iż obejmuje ona prace o charakterze wolontarystycznym i bezpłatnym. Z umowy nie wynika natomiast na jaką kwotę wyceniono pracę wolontariusza. Ponadto do umowy nie dołączono karty czasu pracy wolontariusza. Nadmieniam, iż pomiędzy Wolontariuszem a Korzystającym powinno być zawarte Porozumienie o wykonywaniu świadczeń wolontarystycznych.

W Tabeli nr 4 Sprawozdania z wykonania zadania publicznego pn.: *Zestawienie faktur (rachunków)*, nie wykazano kwoty 1.085 zł., dokumentującej wydatkowanie środków z wkładu własnego. W rubryce: *Z tego ze środków finansowych własnych, środków z innych źródeł, w tym wpłat i opłat adresatów zadania publicznego*, ujęto natomiast środki własne w wyższej kwocie niż wynika to z kosztorysu, stanowiącego Załącznik Nr 1 do Umowy Nr 25/2011/BW z dnia 31 maja 2011 r. (dotyczy faktur VAT nr: FA/525/2011/DET z dnia 22.06.2011 r., 0(018)0022/181036 z dnia 30.06.2011 r., 0/0(018)0005/346009 z dnia 12.12.2011 r., 197/11/2011 z dnia 29.11.2011 r., 253716 z dnia 08.11.2011 r., 253715 z dnia 08.11.2011 r., oraz list płac nr: LP 09-11, LP 10-11, LP 11-11, LP 12-11). W związku z powyższym opis na ww. fakturach i listach płac powinien zawierać adnotację, iż pozostałe środki wydatkowano poza zadaniem. W przypadku wydatkowania ich ze środków własnych, zgodnie z zapisami paragrafu 7 ww. Umowy, powinien być sporządzony aneks do ww. Umowy.

Planowany koszt całkowity zadania wynosił 15.285 zł., zaś rzeczywisty koszt wyniósł 20.091,55 zł., (pozostałą kwotę wydatkowano ze środków własnych), z tego z dotacji wydatkowano 10.700 zł., zgodnie z zatwierdzonym kosztorysem do Umowy nr 25/2011/BW z dnia 31 maja 2011 r.

*Gościński*  
*an*

*cb*  
*an*

**Ad. 2. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2012 r. na podstawie Umowy Nr 24/2012/BW z dnia 20 kwietnia 2012 r.**

Zgodnie z umową nr 24/2012/BW z dnia 20.04.2012 r. zawartą z Wojewodą Świętokrzyskim Stowarzyszenie PADRE zrealizowało zadanie pt. „*Grupa wsparcia dla osób uzależnionych od substancji psychoaktywnych.*” Celem programu było wsparcie osób utrzymujących abstynencję od substancji psychoaktywnych poprzez uczestnictwo w grupie wsparcia. Zajęcia w grupie wsparcia miały na celu ukazanie neofitom sposobów radzenia sobie ze stresem i unikania sytuacji podwyższonego ryzyka, a także zapewnienie uczestnikom możliwości odreagowania napięć i lepszego zrozumienia swoich reakcji, emocji, myśli wynikających ze specyfiki choroby jaką jest uzależnienie. Zajęcia prowadzone były przez wykwalifikowanych terapeutów uzależnień, na podstawie opracowanych konspektów i programów zajęć. Przedstawiona dokumentacja z zajęć (konspekty i programy) nie zawierała daty opracowania, jak również podpisu osoby, która je sporządziła.

W ramach zadania zatrudniony został również superwizor posiadający specjalistyczne kwalifikacje, który poprowadził superwizję dwa razy w czasie trwania projektu. Grupa wsparcia liczyła 25 osób w wieku od 20 do 51 roku życia. Spotkania grupy odbywały się 1 raz w tygodniu po 5 godzin. W sumie przez cały okres trwania programu odbyło się 39 spotkań (195 godzin). Z zajęć przeprowadzanych przez terapeutów sporządzane były grafiki prowadzonych grup, które zawierały: liczbę zajęć, datę i liczbę godzin oraz liczbę uczestników. W trakcie spotkań omawiane były sukcesy i porażki w utrzymaniu abstynencji alkoholowej i narkotykowej. Uczestnicy grupy dzielili się ze sobą wypracowanymi sposobami identyfikowania symptomów zbliżającego się nawrotu i strategiami radzenia sobie z nimi.

Wszystkie osoby objęte projektem otrzymały bezpośrednie wsparcie doświadczonego terapeuty ds. uzależnień. Udział podopiecznych w projekcie podniósł ich samoocenę, poczucie godności oraz otworzył drogę do realizowania planów życiowych i zawodowych.

W trakcie kontroli sprawdzono oryginalną dokumentację księgową, którą stanowiły:

1. Rachunki do umów o dzieło:

- Rachunek nr 1/W/2012 z dnia 19.09.2012 r., na kwotę 1.750,00 zł., w całości wydatkowana z dotacji Wojewody (wynagrodzenie terapeuty w ramach umowy cywilno-prawnej);
- Rachunek nr 2/W/2012 z dnia 19.09.2012 r., na kwotę 1.750,00 zł., w całości wydatkowana z dotacji Wojewody (wynagrodzenie terapeuty w ramach umowy cywilno-prawnej);
- Rachunek nr 3/W/2012 z dnia 19.09.2012 r., na kwotę 1.750,00 zł., w całości wydatkowana z dotacji Wojewody (wynagrodzenie terapeuty w ramach umowy cywilno-prawnej).
- Rachunek nr 4/W/2012 z dnia 18.12.2012 r., na kwotę 1.750,00 zł., w całości wydatkowana z dotacji Wojewody (wynagrodzenie terapeuty w ramach umowy cywilno-prawnej);
- Rachunek nr 5/W/2012 z dnia 18.12.2012 r., na kwotę 1.000,00 zł., w całości wydatkowana z dotacji Wojewody (wynagrodzenie terapeuty w ramach umowy cywilno-prawnej);
- Rachunek nr 6/W/2012 z dnia 18.12.2012 r., na kwotę 1.000,00 zł., w całości wydatkowana z dotacji Wojewody (wynagrodzenie terapeuty w ramach umowy cywilno-prawnej);

Gościak  
Ch

cb  
Ch

- Rachunek nr 7/W/2012 z dnia 18.12.2012 r., na kwotę 750,00 zł., w całości wydatkowana z dotacji Wojewody (wynagrodzenie terapeuty w ramach umowy cywilno-prawnej);
- 2. Rachunek nr 55/12 z dnia 5.11.2012 r., na kwotę 800,00 zł., w całości wydatkowany z dotacji Wojewody (usługi psychologiczne - przeprowadzenie superwizji);
- 3. Faktura VAT 5159/10/2012 z dnia 03.10.2012 r., na kwotę 2 029,00 zł., w tym 2.000 zł., wydatkowano z dotacji Wojewody, natomiast 29,00 zł., ze środków własnych (zakup projektora Epson);
- 4. Rachunek nr 48/12 z dnia 1.10.2012 r., na kwotę 800,00 zł., w całości wydatkowany z dotacji Wojewody (usługi psychologiczne - przeprowadzenie superwizji),
- 5. Rachunek nr 2/2012/K z dnia 28.12.2012 r., na kwotę 1.760,00 zł., (koszt c.o.).

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

1. Umowa o dzieło nr 1/W/2012 z dnia 25.04.2012 r., zawarta z P. Pawłem Ch. – przeprowadzenie 35 godzin zajęć w ramach grupy wsparcia dla osób uzależnionych od substancji psychoaktywnych – kwota 1.750 zł.,
2. Umowa o dzieło nr 2/W/2012 z dnia 01.06.2012 r., zawarta z P. Rafałem M. – przeprowadzenie 35 godzin zajęć w ramach grupy wsparcia dla osób uzależnionych od substancji psychoaktywnych – kwota 1.750 zł.,
3. Umowa o dzieło nr 3/W/2012 z dnia 16.07.2012 r., zawarta z P. Małgorzatą S. – przeprowadzenie 35 godzin zajęć w ramach grupy wsparcia dla osób uzależnionych od substancji psychoaktywnych – kwota 1.750 zł.,
4. Umowa o dzieło nr 4/W/2012 z dnia 10.09.2012 r., zawarta z P. Anną Ch. – przeprowadzenie 35 godzin zajęć w ramach grupy wsparcia dla osób uzależnionych od substancji psychoaktywnych – kwota 1.750 zł.,
5. Umowa o dzieło nr 5/W/2012 z dnia 10.09.2012 r., zawarta z P. Iwoną Rz. – przeprowadzenie 20 godzin zajęć w ramach grupy zapobiegania nawrotom – kwota 1.000 zł.,
6. Umowa o dzieło nr 6/W/2012 z dnia 10.09.2012 r., zawarta z P. Rafałem M. – przeprowadzenie 20 godzin zajęć w ramach grupy zapobiegania nawrotom – kwota 1.000 zł.,
7. Umowa o dzieło nr 7/W/2012 z dnia 10.09.2012 r., zawarta z P. Aleksandrem P. – przeprowadzenie 15 godzin zajęć w ramach grupy wsparcia dla osób uzależnionych od substancji psychoaktywnych – kwota 750 zł.

Kontrolującym przedstawiono także umowę zlecenia pracy wolontarystycznej wraz z kartą ewidencji czasu pracy wolontariusza P. Katarzyny F. – koordynacja projektu w okresie od 24.04.2012 r. do 31.12.2012 r. (80 godzin pracy). Z pkt. 3 umowy wolontarystycznej wynika, iż obejmuje ona prace o charakterze wolontarystycznym i bezpłatnym. Z umowy nie wynika natomiast na jaką kwotę wyceniono pracę wolontariusza. Nadmienia się, iż pomiędzy Wolontariuszem a Korzystającym powinno być zawarte Porozumienie o wykonywaniu świadczeń wolontarystycznych.

Planowany koszt całkowity zadania wynosił 17.110 zł., zaś rzeczywisty koszt wyniósł 17.139 zł., (pozostałą kwotę wydatkowano ze środków własnych) z tego z dotacji wydatkowano 13.350 zł., zgodnie z zatwierdzonym kosztorysem do Umowy nr 24/2012/BW z dnia 24 kwietnia 2012 r.

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

Inspektorzy skontrolowali faktury i rachunki, dotyczące rozliczenia przyznanej dotacji, przedstawione przez Pana Marka Gołucha – Sekretarza Stowarzyszenia, które

zwierały niezbędne adnotacje dotyczące sprawdzenia dokumentu pod względem formalnym i rachunkowym. Osoby kontrolujące w trakcie analizy dokumentacji księgowej zwróciły uwagę, iż kopie faktur i rachunków dostarczone do Wydziału wraz ze sprawozdaniem, nie zawierały wszystkich opisów, które widniały na oryginałach. Wszystkie płatności dotyczące dotacji zostały zrealizowane w 2011 r. i 2012 r. 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 25/2011/BW z dnia 31.05.2011 r. i Umowy Nr 24/2012/BW z dnia 20.04.2012 r.

2. Oryginały faktur i rachunków zawierały adnotację, iż wydatkowane środki pochodziły z dotacji z budżetu Wojewody oraz zawierały niezbędne adnotacje dotyczące sprawdzenia dokumentu pod względem formalnym i rachunkowym.

3. Kopie faktur i rachunków dostarczone do Wydziału wraz ze sprawozdaniami, nie zawierały wszystkich opisów, które widniały na oryginałach.

4. Z umów wolontarystycznych, zarówno z 2011 r., jak i 2012 r., nie wynika na jaką kwotę wyceniono pracę wolontariuszy. Ponadto do umowy wolontarystycznej z 2011 r., nie dołączono karty czasu pracy wolontariusza.

5. Pomiędzy Wolontariuszem a Korzystającym powinno być zawarte Porozumienie o wykonywaniu świadczeń wolontarystycznych.

6. W Tabeli nr 4 Sprawozdania z wykonania zadania publicznego za 2011 r., pn.: *Zestawienie faktur (rachunków)*, nie wykazano kwoty 1.085 zł., dokumentującej wydatkowanie środków z wkładu własnego.

7. Z dokumentacji wynika, iż dokonano zwiększenia środków po stronie wkładu własnego Zleceniobiorcy. W związku z tym powinien być sporządzony aneks do ww. Umowy.

8. Stowarzyszenie prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dotyczącą przyznanej dotacji zgodnie z zapisem § 1 ust. 4 Umowy Nr 25/2011/BW z dnia 31.05.2011 r. oraz § 6 ust. 1 Umowy Nr 24/2012/BW z dnia 20.04.2012 r.

9. Zgodnie z Umową Nr 25/2011/BW z dnia 31.05.2011 r., w ramach dotacji pokryto koszty związane z: zatrudnieniem na umowę cywilnoprawną opiekuna grupy, zakupem materiałów do prowadzenia zajęć w ramach sekcji muzycznej, sportowej i plastycznej. Ponadto przeprowadzono remont świetlicy, zakupiono drobne wyposażenie, a także zakupiono gry edukacyjne i wyżywienie.

10. Zgodnie z Umową Nr 24/2012/BW z dnia 20.04.2012 r. z dotacji pokryto koszt zatrudnienia terapeuty i superwizora na umowę cywilno-prawną oraz w ramach środków z dotacji zakupiono ekran i rzutnik.

**Ustaleń dokonano w oparciu o:**

- rozmowę z Panem Markiem Gołuchem – Skarbnika Stowarzyszenia.

- analizę dokumentów: Umowa Nr 25/2011/BW z dnia 31 maja 2011 r., Umowa Nr 24/2012/BW z dnia 20 kwietnia 2012 r., kosztorysy zadania, harmonogramy zadania, faktury, rachunki, umowy cywilnoprawne, umowy wolontarystyczne, sprawozdania z realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej za 2011 i 2012 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 MPS w sprawie nadzoru i kontroli w pomocy społecznej z dnia 23 marca 2005 r. (Dz. U. z 2005 r. Nr 61, poz. 543):

Gołuch  
An

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*

Ze strony jednostki kontrolowanej:

Viceprezes Stowarzyszenia SKARBNIK STOWARZYSZENIA

*Paweł Chmura*  
Paweł Chmura

*Marek Gotuch*  
Marek Gotuch

Data sporządzenia protokołu: *05.07.2013 r.*

Data podpisania protokołu: *23.07.2013 r.*

*Renata Segtecińska*  
ZASTĘPCA DYREKTORA  
Wydziału Polityki Społecznej  
mgr Renata Segtecińska

**ŚWIĘTOKRZYSKI**  
**URZĄD WOJEWÓDZKI**  
w Kielcach  
Wydział Polityki Społecznej  
25-516 Kielce, Al. IX Wieków Kielc 6

**STOWARZYSZENIE „PADRE”**  
Profilaktyka, Aktywne Działanie,  
Rozwój i Edukacja  
26-060 Chęciny, ul. Franciszkańska 10  
NIP 959-177-16-49 REGON 260141638



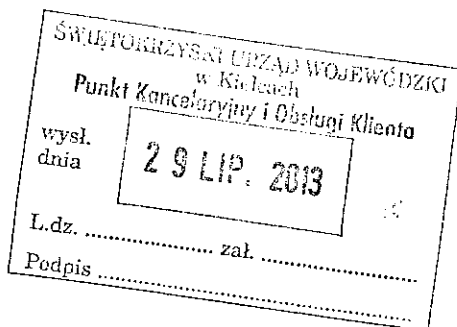


**ŚWIĘTOKRZYSKI URZĄD WOJEWÓDZKI W KIELCACH**  
**WYDZIAŁ POLITYKI SPOŁECZNEJ**

25-516 Kielce, Al. IX Wieków Kielc 3; www.kielce.uw.gov.pl  
tel. 0-41 342 14 15; fax: 0-41 342 13 72; e-mail: wps00@kielce.uw.gov.pl

PS-II.431.27.2013

Kielce, dnia 29.07.2013 r.



**Stowarzyszenie „PADRE”**  
**Profilaktyka, Aktywne Działanie,**  
**Rozwój i Edukacja**  
**ul. Franciszkańska 10**  
**26-060 Chęciny**

Wydział Polityki Społecznej Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach przekazuje wystąpienie pokontrolne z kontroli problemowej, jaka miała miejsce w dniu 14 czerwca 2013 r. w Stowarzyszeniu „PADRE” Profilaktyka, Aktywne Działanie, Rozwój i Edukacja w Chęcinach.

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 469/2013 z dnia 04.06.2013 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 470/2013 z dnia 04.06.2013 r.

Kontrolą objęto następujące zagadnienia:

1. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2011 r. na podstawie Umowy Nr 25/2011/BW z dnia 31 maja 2011 r.;
2. Ocena prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z budżetu Wojewody na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w 2012 r. na podstawie Umowy Nr 24/2012/BW z dnia 20 kwietnia 2012 r.;
3. Ocena prawidłowości prowadzonej dokumentacji dotyczącej realizacji w/w zadań.

Kontrolą objęty został okres realizacji powyższych projektów, czyli od 01 czerwca 2011 r. do 31 grudnia 2011 r. oraz od 24 kwietnia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.

**Ustaleń dokonano w oparciu o:**

- rozmowę z Panem Markiem Gołuchem – Skarbnikiem Stowarzyszenia.
- analizę dokumentów: Umowa Nr 25/2011/BW z dnia 31 maja 2011 r., Umowa Nr 24/2012/BW z dnia 20 kwietnia 2012 r., kosztorysy zadania, harmonogramy zadania, faktury, rachunki, umowy cywilnoprawne, umowy wolontarystyczne, sprawozdania z realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej za 2011 i 2012 r.

**W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono:**

1. W ramach dotacji z budżetu Wojewody środki wydatkowane zgodnie z kosztorysami stanowiącymi załączniki do: Umowy Nr 25/2011/BW z dnia 31.05.2011 r. i Umowy Nr 24/2012/BW z dnia 20.04.2012 r.
2. Oryginały faktur i rachunków zawierały adnotację, iż wydatkowane środki pochodziły z dotacji z budżetu Wojewody oraz zawierały niezbędne adnotacje dotyczące sprawdzenia dokumentu pod względem formalnym i rachunkowym.
3. Kopie faktur i rachunków dostarczone do Wydziału wraz ze sprawozdaniami, nie zawierały wszystkich opisów, które widniały na oryginałach.
4. Z umów wolontarystycznych, zarówno z 2011 r., jak i 2012 r., nie wynika na jaką kwotę wyceniono pracę wolontariuszy. Ponadto do umowy wolontarystycznej z 2011 r., nie dołączono karty czasu pracy wolontariusza.
5. Pomiędzy Wolontariuszem a Korzystającym powinno być zawarte Porozumienie o wykonywaniu świadczeń wolontarystycznych.
6. W Tabeli nr 4 Sprawozdania z wykonania zadania publicznego za 2011 r., pn.: *Zestawienie faktur (rachunków)*, nie wykazano kwoty 1.085 zł., dokumentującej wydatkowanie środków z wkładu własnego.
7. Z dokumentacji wynika, iż dokonano zwiększenia środków po stronie wkładu własnego Zleceniobiorcy. W związku z tym powinien być sporządzony aneks do ww. Umowy.
8. Stowarzyszenie prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dotyczącą przyznanej dotacji zgodnie z zapisem § 1 ust. 4 Umowy Nr 25/2011/BW z dnia 31.05.2011 r. oraz § 6 ust. 1 Umowy Nr 24/2012/BW z dnia 20.04.2012 r.
9. Zgodnie z Umową Nr 25/2011/BW z dnia 31.05.2011 r., w ramach dotacji pokryto koszty związane z: zatrudnieniem na umowę cywilnoprawną opiekuna grupy, zakupem materiałów do prowadzenia zajęć w ramach sekcji muzycznej, sportowej i plastycznej. Ponadto przeprowadzono remont świetlicy, zakupiono drobne wyposażenie, a także zakupiono gry edukacyjne i wyżywienie.
10. Zgodnie z Umową Nr 24/2012/BW z dnia 20.04.2012 r. z dotacji pokryto koszt zatrudnienia terapeuty i superwizora na umowę cywilno-prawną oraz w ramach środków z dotacji zakupiono ekran i rzutnik.

**Mając powyższe na uwadze zaleca się:**

1. Kserokopie faktur i rachunków dołączane do Sprawozdań z wykonania zadania publicznego, muszą być zgodne z oryginałami dokumentów.
2. Pomiędzy Wolontariuszem a Korzystającym należy zawierać Porozumienia o wykonywaniu świadczeń wolontarystycznych a nie umowy zlecenia pracy wolontarystycznej.
3. Porozumienia o wykonywaniu świadczeń wolontarystycznych powinny zawierać informacje, na jaką kwotę wyceniona została praca wolontariusza.
4. Do Porozumień o wykonywaniu świadczeń wolontarystycznych należy dołączyć karty czasu pracy wolontariusza.
5. W Tabeli nr 4 Sprawozdania z wykonania zadania publicznego pn.: *Zestawienie faktur (rachunków)*, należy wykazywać także faktury (rachunki) dokumentujące

wydatkowanie środków z wkładu własnego finansowego (zestawienie dotyczy wszystkich dokumentów księgowych związanych z realizacją zadania).

6. Każde zmiany w harmonogramie bądź kosztorysie zadania, należy zgłaszać na piśmie do Wydziału Polityki Społecznej, celem sporządzenia Aneksu do Umowy.

Zgodnie z art. 128 ust. 2 ustawy o pomocy społecznej z dnia 12 marca 2004 r. (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 182) do powyższych zaleceń pokontrolnych, w terminie 7 dni od ich otrzymania, jednostka organizacyjna pomocy społecznej albo kontrolowana jednostka, może wnieść zastrzeżenia. W przypadku nie wniesienia zastrzeżeń należy powiadomić Wydział Polityki Społecznej ŚUW w Kielcach o sposobie wykonania zaleceń w terminie 30 dni od ich otrzymania.

Jednocześnie informuję, że konsekwencją niezrealizowania w/w zaleceń pokontrolnych będzie wszczęcie postępowania w sprawie wymierzenia kary pieniężnej, o której mowa w art. 130 ust. 1 cyt. wyżej ustawy.

*de*

Z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO  
*Segiecińska*  
mgr *Renata Segiecińska*  
Z-CA DYREKTORA  
WYDZIAŁU POLITYKI SPOŁECZNEJ