



**Polskie Stowarzyszenie Diabetyków  
Oddział Wojewódzki w Kielcach  
ul. Prezydenta Stefana Artwińskiego nr 3 C  
25-734 Kielce**

Dotyczy: *Sprawy znak: OZ-I.616.6.2025*

### **WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

Działając na podstawie art. 17 ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz.U. 2025 poz. 1338), § 16 ust. 1 pkt 10 i § 51 pkt 17 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach stanowiącego załącznik do uchwały Nr 2944/25 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 01.10.2025 r. w sprawie przyjęcia tekstu jednolitego Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach z późn. zm. oraz § 7 umowy nr 4/TPZ/2024 z dnia 03.09.2024 r. zawartej pomiędzy Województwem Świętokrzyskim, a Polskim Stowarzyszeniem Diabetyków Oddział Wojewódzki w Kielcach, w dniu 17.10.2025 r., została przeprowadzona kontrola problemowa w zakresie: *oceny prawidłowości wykonania zadania publicznego pt.: „Cukrzyca i co dalej?”*.

Czynności kontrolne, na podstawie upoważnień wydanych w dniu 10.10.2025 r. przez Marszałka Województwa Świętokrzyskiego nr 32/25 i 33/25 przeprowadzili:

- Joanna Tolak – główny specjalista w Departamencie Ochrony Zdrowia,
- Iwona Tatarczuch – główny specjalista w Departamencie Ochrony Zdrowia.

Celem kontroli była ocena realizacji zadania, w szczególności: a) efektywności, rzetelności i jakości zadania, b) prawidłowości wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania, c) prowadzenia dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem.

W związku z dokonanymi ustaleniami kontroli, które szczegółowo zostały opisane w protokole kontroli doręczonym Pani Krystynie Staniszewskiej - Prezesowi Polskiego Stowarzyszenia Diabetyków Oddział Wojewódzki w Kielcach w dniu 29.10.2025 r., zespół kontrolny wskazuje na:

## **I. Wnioski z kontroli wraz z uzasadnieniem:**

1. Uproszczone sprawozdanie z wykonania zadania publicznego pt.: „*Cukrzyca i co dalej ?*” zostało złożone w wyznaczonym umową terminie i według wzoru określonego przepisami prawa.
2. Opisy dowodów księgowych prowadzono czytelnie, ze wskazaniem: numeru umowy w ramach, której realizowano zadanie, pozycji wydatku w kosztorysie zadania, sposobu finansowania oraz adnotacji o weryfikacji pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym oraz zatwierdzenia do wypłaty.
3. Środki z dotacji wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem oraz w terminie określonym w umowie nr 4/TPZ/2024 z dnia 03.09.2024 r.
4. Prowadzono wyodrębnioną dokumentację finansowo - księgową zgodnie z § 5 umowy.
5. Zakres rzeczowy zadania został prawidłowo udokumentowany.

## **II. Wykaz stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości ze wskazaniem naruszonych przepisów:**

1. Niedochowanie obowiązku poinformowania Województwa Świętokrzyskiego o zaistniałych zmianach w zakresie zwiększenia wkładu własnego zaangażowanego przez Stowarzyszenie w realizację zadania, co stoi w sprzeczności z §14 umowy nr 4/TPZ/2024 z dnia 03.09.2024 r.
2. Brak na listach obecności z konferencji oraz ze spotkań edukacyjnych informacji o dofinansowaniu projektu ze środków własnych budżetu Województwa Świętokrzyskiego, stanowi naruszenie § 6 ust. 1 umowy nr 4/TPZ/2024 z dnia 03.09.2024 r.
3. Nieprawidłowe wykazanie w zestawieniu dokumentów księgowych złożonym wraz z uproszczonym sprawozdaniem z realizacji zadania publicznego kwoty wydatku za wynajem sali wraz z obsługą techniczną (nagłośnienie) w stosunku do wystawionego dokumentu księgowego, tj. faktury nr FV/510/2024 z dnia 18.10.2024 r. w lp. 1 zestawienia dokumentów księgowych, w kolumnie *Łączna kwota wydatku związanego z zadaniem* jest 4 000,00 zł, a winno być 4 920,00 zł oraz w kolumnie *Wydatek poniesiony ze środków finansowych własnych, środków pochodzących z innych źródeł (...)* jest 920,00 zł, a winno być 1 840,00 zł.

Konsekwencją wykazania niewłaściwej kwoty wydatku poniesionego z tytułu wystawionej faktury nr FV/510/2024 z dnia 18.10.2024 r. jest nieprawidłowe rozliczenie dotacji, i tak w uproszczonym sprawozdaniu z realizacji zadania publicznego w części III *Zestawienia wydatków* w poz. lp. 1 wartość *Faktycznie poniesione wydatki* jest 4 000,00 zł, a winno być 4 920,00 zł, co w konsekwencji zwiększa o 920,00 zł *Sumę wszystkich wydatków realizacji zadania* – jest 11 500,00 zł, winno być 12 420,00 zł, w tym *Z innych źródeł* jest 1 500,00 zł, a winno być 2 420,00 zł.

### III. Zalecenia i wnioski:

Przedstawiając stwierdzone uchybienia i nieprawidłowości wynikające z ustaleń kontroli, stosownie do § 7 ust. 5 umowy nr 4/TPZ/2024 z dnia 03.09.2024 r., wnosi się o:

1. Przestrzeganie umownych zobowiązań w zakresie informowania Województwa Świętokrzyskiego o zaistniałych zmianach w związku z realizacją zadania.
2. Stosowanie się do zapisów umowy w zakresie obowiązku informowania o dofinansowaniu projektów ze środków własnych budżetu Województwa Świętokrzyskiego.
3. Precyzyjne sporządzanie sprawozdania oraz zestawienia dokumentów księgowych związanych z realizacją zadania, poprzez wykazywanie treści zgodnych ze stanem faktycznym.

### Pozostałe informacje:

Zgodnie z zapisami umowy o realizację zadania publicznego, w terminie nie dłuższym niż 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, oczekuję pisemnej informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych.

Renata Janik

Marszałek Województwa Świętokrzyskiego

Marszałek  
Województwa Świętokrzyskiego

.....Renata Janik.....

Kielce, dnia 7.XI.2025 r.