

PROTOKÓL KONTROLI

W dniu 12.02.2016r. została przeprowadzona kontrola problemowa w Stowarzyszeniu „Nadzieja Rodzinie” z siedzibą w Kielcach, ul. Karczówkowska 36 w zakresie prawidłowości wykonania zadania publicznego, w tym wydatkowania przekazanej dotacji na wsparcie realizacji zadania publicznego pn. *„Podniesienie kompetencji zawodowych grup zajmujących się profilaktyką, leczeniem, rehabilitacją bądź wsparciem osób uzależnionych, współuzależnionych lub zagrożonych uzależnieniem, a także osób realizujących działalność profilaktyczną i readaptacyjną”*.

Czynności kontrolne, na podstawie upoważnień Marszałka Województwa Świętokrzyskiego nr DOZ.1711.5.2016 i nr DOZ.1711.6.2016 z dnia 09.02.2016r., przeprowadziły:

- Ewa Murzec główny specjalista w Oddziale Polityki Zdrowotnej w Departamencie Ochrony Zdrowia,
- Magdalena Tomska starszy specjalista w Oddziale Polityki Zdrowotnej w Departamencie Ochrony Zdrowia.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 1)

Celem kontroli była ocena funkcjonowania kontrolowanej jednostki w aspekcie efektywności, rzetelności i jakości realizacji zadania, prawidłowości wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania, prowadzenia dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem.

Kontrolą objęto okres od 30.03.2015r., tj. od dnia podpisania umowy do 30.11.2015r.

Ustalenia ogólnooorganizacyjne:

1. Pomiot kontrolowany reprezentowany jest przez ks. dr Andrzeja Drapałę – Prezesa Stowarzyszenia.
2. Informacji i wyjaśnień dotyczących kontrolowanego zagadnienia udzielały: Pani Ewelina Głuszek – Dyrektor Biura Projektów i Pani Beata Zawada – Dyrektor Klubów Młodzieżowych Wolna Strefa i Młoda Strefa.
3. Ilekroć mowa o Kontrolowanym/Podmiocie/Stowarzyszeniu/Zleceniobiorcy w dalszej części protokołu należy przez to rozumieć Stowarzyszenie „Nadzieja Rodzinie”.
4. Kontrolujący odnotowali fakt przeprowadzenia kontroli w książce kontroli pod poz. 24

Opis sposobu wykorzystania środków dotacji przekazanych z budżetu województwa w wysokości 6.000,00 zł. z przeznaczeniem na realizację przedmiotu umowy nr 3/N/2015 z dnia 30.03.2015r.:

W wyniku ogłoszonego, w dniu 29.01.2015r. przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego konkursu ofert na wspieranie realizacji zadań publicznych z zakresu zwalczania narkomanii, w dniu 19.02.2015r. Stowarzyszenie „Nadzieja Rodzinie” z siedzibą w Kielcach złożyło ofertę na realizację zadania publicznego z zakresu zwalczania narkomanii pn. *Podniesienie kompetencji zawodowych grup zajmujących się profilaktyką, leczeniem, rehabilitacyjną bądź wsparciem osób uzależnionych, współuzależnionych lub zagrożonych uzależnieniem, a także osób realizujących działalność profilaktyczną i readaptacyjną*.

Następnie, Zarząd Województwa Świętokrzyskiego Uchwałą Nr 237/15 z dnia 04.03.2015r. ustanowił, że Stowarzyszenie otrzyma dofinansowanie w wysokości 6.000,00 zł. na realizację wyżej wymienionego projektu.

W związku z powyższym, w dniu 30.03.2015r. została zawarta umowa nr 3/N/2015 o wsparcie realizacji zadania publicznego, pomiędzy Województwem Świętokrzyskim (Zleceniodawcą) reprezentowanym przez Pana Wojciecha Żelezika - Z-cę Dyrektora Departamentu Ochrony Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego a Stowarzyszeniem „Nadzieja Rodzinie” z siedzibą w Kielcach (Zleceniobiorcą) reprezentowanym przez ks. dr Andrzeja Drapałę.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 2)

Kontrola dokumentacji merytorycznej:

Założeniem projektu pn. *Podniesienie kompetencji zawodowych grup zajmujących się profilaktyką, leczeniem, rehabilitacyjną bądź wsparciem osób uzależnionych, współuzależnionych lub zagrożonych uzależnieniem, a także osób realizujących działalność profilaktyczną i readaptacyjną* było podniesienie kompetencji zawodowych kadry wychowawczej/kierowniczej zatrudnionej w Klubach Wolna Strefa i Młoda Strefa na terenie województwa świętokrzyskiego. Zadanie miało być realizowane w okresie od 01.04.2015r. do 30.11.2015r. (z wyłączeniem lipca i sierpnia) poprzez zorganizowanie kursu dla 15 wychowawców z klubów Wolna Strefa i Młoda Strefa z zakresu terapii zajęciowej.

Kurs miał obejmować 10 spotkań weekendowych (soboty i niedziele) po 16 godzin, czyli łącznie 160 godzin. Przedsięwzięcie adresowane było do grupy wychowawców zajmującej się profilaktyką z zakresu zwalczania narkomanii.

Biorąc powyższe pod uwagę, na podstawie okazanych list uczestników, ustalono że zakładany cel został zrealizowany poprzez przeprowadzenie 10 szkoleń pn. *Podniesienie kompetencji zawodowych grup zajmujących się profilaktyką, leczeniem, rehabilitacyjną bądź wsparciem osób uzależnionych, współuzależnionych lub zagrożonych uzależnieniem, a także osób realizujących działalność profilaktyczną i readaptacyjną*, dla 15 osób w następujących terminach:

Lp.	Data przeprowadzenia szkolenia	Liczba uczestników
1.	04 - 05.04.2015r.	15
2.	18 - 19.04.2015r.	15
3.	09 - 10.05.2015r.	15
4.	23 - 24.05.2015r.	15
5.	13 - 14.06.2015r.	15
6.	27 - 28.06.2015r.	15
7.	12 - 13.09.2015r.	15
8.	26 - 27.09.2015r.	15
9.	17 - 18.10.2015r.	15
10.	14 - 15.11.2015r.	15

W wyniku realizacji zadania objętego finansowaniem w ramach umowy nr 3/N/2015 z dnia 30.03.2015r., Stowarzyszenie „Nadzieja Rodzinie” z siedzibą w Kielcach, w dniu 03.04.2015r. zawarło umowę o świadczenie usług szkoleniowych z firmą Bednarski i Kot Sp. j. z siedzibą w Kielcach, przedmiotem której było przeprowadzenie kursu terapii zajęciowej w wymiarze 160h.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 3)

Kontrolujący ustalili, że Stowarzyszenie nie zawarło odrębnych umów z koordynatorem i księgową/kadrową na obsługę administracyjną i organizacyjną szkolenia. Na tą okoliczność Pani Ewelina Głuszek - Dyrektor Biura Projektów wyjaśniła, że: „w ramach wkładu własnego w sprawozdaniu ujęto wynagrodzenie koordynatora projektu oraz księgowej/kadrowej, osoby te są pracownikami etatowymi Stowarzyszenia Nadzieja Rodzinie, pracę wynikającą z realizacji projektu wykonywały w ramach swoich obowiązków służbowych”.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 4)

Stosownie do § 6 ust.2 umowy Nr 3/N/2015 z dnia 30.03.2015r. na materiałach szkoleniowych umieszczono logo Zleceniodawcy oraz formułę w brzmieniu „Projekt został dofinansowany ze środków Województwa Świętokrzyskiego w 2015r.”

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 5)

Kontrola dokumentów pod względem formalno-rachunkowym:

Kontrola pozwoliła na ustalenie, że całkowity koszt zadania wyniósł 10.000,00zł z tym, że 6.000,00zł pokryto z dotacji, a 4.000,00zł ze środków własnych Stowarzyszenia. Biorąc powyższe pod uwagę, procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach zadania wyniósł 60%.

W trakcie czynności kontrolnych, przedstawione zostały dokumenty księgowe świadczące o poniesionych wydatkach w związku z realizacją zadania określonego w umowie nr 3/N/2015 z dnia 30.03.2015r. tj.:

- faktura nr FV 6/2015 z dnia 09.07.2015r. wystawiona przez Bednarski i Kot Sp. j. i z siedzibą w Kielcach na kwotę 6.000,00 zł. brutto za przeprowadzenie szkolenia (w całości opłacona ze środków dotacji),

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 6)

- listy płac nr: LPE/SNR/2015/04/1, LPE/SNR/2015/04/3, LPE/SNR/2015/05/1, LPE/SNR/2015/06/1, LPE/SNR/2015/06/2, LPE/SNR/2015/07/1, LPE/SNR/2015/07/2, LPE/SNR/2015/08/1, LPE/KL/2015/09/1, LPE/SNR/2015/10/3, LPE/SNR/2015/10/4,

na łączną kwotę 4.000,00zł brutto z tytułu wynagrodzenia koordynatora P. M. Grylickiej i księgowej/kadrowej P. J. Dudały (w całości opłacone ze środków Stowarzyszenia).

Na podstawie okazanego wyciągu z rachunku bankowego ustalono, że faktura nr FV 6/2015 z dnia 09.07.2015r. wystawiona do umowy z dnia 03.04.2015r. o świadczenie usług szkoleniowych, została opłacona w dniu 27.07.2015r., tj. 4 dni po terminie określonym w § 3 ust. 1 ww. umowy, który stanowił, że „płatność będzie zrealizowana do 23 lipca 2015r., zgodnie z przedstawioną przez Zleceniobiorcę fakturą”.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 7)

Na tą okoliczność Pani Ewelina Głuszek – Dyrektor Biura Projektów złożyła wyjaśnienie w brzmieniu: „faktura VAT ujęta w pozycji nr 1 w sprawozdaniu w Tabeli 4 Zestawienie faktur (rachunków) zawiera termin płatności 23.07.2015, jednak została zapłacona dnia 27.07.2015, tj. w dniu, w którym wpłynęła do Stowarzyszenia Nadzieja Rodzinie, wystawca faktury nie naliczył z tego tytułu odsetek”.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 8)

Dokument księgowy został podpisany przez osobę odpowiedzialną za rozliczenia finansowe Zleceniobiorcy i zawierał opis, że wydatek pokryto ze środków dotacji oraz był opatrzony pieczęcią Stowarzyszenia.

W dniu 14.12.2015r. w Departamencie Ochrony Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego zostało złożone sprawozdanie końcowe wykonania zadania publicznego.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 9)

W wyniku analizy dokumentu ustalono, że w sprawozdaniu błędnie podano termin zapłaty dokumentu księgowego określonego w poz. nr 3 jako 07.05.2015r., zgodnie z okazanymi listami płac wynagrodzenie dla koordynatora zostało wypłacone w dniu 08.05.2015r.

Ponadto, w wykazie faktur i rachunków w poz. nr 13 wskazano jako dokument księgowy listę płac znak LPE/SNR/2015/09/01 winno być LPE/KL/2015/09/01. Pani Ewelina Głuszek wyjaśniła, że „w sprawozdaniu wystąpiły pomyłki pisarskie”.

(Dowód: Akta kontroli patrz załącznik nr 4)

Na tym protokół zakończono.

Kontrolowanemu przysługuje prawo do odmowy podpisania protokołu i zgłoszenia na piśmie w terminie 7 dni zastrzeżeń lub wyjaśnień co do ustaleń zawartych w protokole będących powodem odmowy, wskazując równocześnie stosowne dowody.

W przypadku braku zastrzeżeń do protokołu, w terminie 30 dni od dnia podpisania protokołu przez Kontrolowanego, Kontrolujący opracują wystąpienie pokontrolne, które po podpisaniu przez Marszałka Województwa zostanie przekazane Prezesowi Stowarzyszenia „Nadzieja Rodzinie” w Kielcach.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje Prezes Stowarzyszenia „Nadzieja Rodzinie” w Kielcach – ks. dr Andrzej Drapała.

KONTROLOWANY

STOWARZYSZENIE
NADZIEJA RODZINIE
W KIELCACH

KONTROLUJACY

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
W KIELCACH

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
w Kielcach
Al. IX Wieków Kielc 3
25-516 Kielce

PREZES STOWARZYSZENIA

EWA MURZEC

WICEPREZES ZARZĄDU


Kazimierz Mądzik




SKARBNIK STOWARZYSZENIA

MAGDALENA TOMSKA





DYREKTOR EKONOMICZNY
GŁÓWNY KSIĘGOWY


Jadwiga Dudala

DATA PODPISANIA PROTOKOŁU 26.07.2016



DOZ.III.1711.5.2016

Kielce, dnia 17 marca 2016r.

Ks. dr Andrzej Drapała
Prezes
Stowarzyszenia „Nadzieja Rodzinie”
ul. Karczówkowska 36
25-711 Kielce

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Działając na podstawie § 8 ust. 1 umowy nr 3/N/2015 z dnia 30 marca 2015r. zawartej pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Stowarzyszeniem „Nadzieja Rodzinie” w Kielcach, w dniu 12 lutego 2016r. została wykonana kontrola problemowa w zakresie wydatkowania dotacji przeznaczonej na realizację zadania publicznego pn. *„Podniesienie kompetencji zawodowych grup zajmujących się profilaktyką, leczeniem, rehabilitacją bądź wsparciem osób uzależnionych, współuzależnionych lub zagrożonych uzależnieniem, a także osób realizujących działalność profilaktyczną i readaptacyjną”* – zleconego umową nr 3/N/2015 z dnia 30 marca 2015r.

Czynności kontrolne przeprowadziły, na podstawie upoważnień Marszałka Województwa Świętokrzyskiego nr DOZ.1711.5.2016 i nr DOZ.1711.6.2016 z dnia 09.02.2016r. Ewa Murzec - główny specjalista w Oddziale Polityki Zdrowotnej w Departamencie Ochrony Zdrowia i Magdalena Tomska - starszy specjalista w Oddziale Polityki Zdrowotnej w Departamencie Ochrony Zdrowia.

Celem kontroli była ocena funkcjonowania kontrolowanej jednostki w aspekcie efektywności, rzetelności i jakości realizacji zadania, prawidłowości wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania, prowadzenia dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym przez Wiceprezesa Stowarzyszenia w dniu 26 lutego 2016r., kontrolujący oceniają pozytywnie z uwagami działalność Stowarzyszenia w kontrolowanym zakresie.

Powyższa ocena wyniku z niżej przedstawionych ustaleń i uwag:

1. Kwota w wysokości 6.000,00 zł. przekazana z budżetu województwa stanowiła 60,00% udziału dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego pn. *Podniesienie kompetencji zawodowych grup zajmujących się profilaktyką, leczeniem, rehabilitacją bądź wsparciem osób uzależnionych, współuzależnionych lub zagrożonych uzależnieniem, a także osób realizujących działalność profilaktyczną i readaptacyjną*, czyli zgodnie z § 4 ust. 2 umowy nr 3/N/2015 z dnia 30.03.2015r. i została w całości wydatkowana na cel określony w tej umowie.
2. Zleceniobiorca prowadził przejrzystą ewidencję księgową dotyczącą realizowanego zadania. Wszystkie dokumenty księgowe zostały opisane zgodnie z regulacją określoną w § 5 ust. 2 umowy nr 3/N/2015 z dnia 30.03.2015r.
3. Zadanie pn. *Podniesienie kompetencji zawodowych grup zajmujących się profilaktyką, leczeniem, rehabilitacją bądź wsparciem osób uzależnionych, współuzależnionych lub zagrożonych uzależnieniem, a także osób realizujących działalność profilaktyczną i readaptacyjną*, zostało wykonane w terminie uzgodnionym umową nr 3/N/2015 z dnia 30.03.2015r.
4. Zleceniobiorca dochował obowiązku umieszczenia logo Zleceniodawcy oraz stosownej formuły na materiałach szkoleniowych, zaświadczeniach o ukończeniu kursu, tym samym wypełnił postanowienia zawarte w § 6 ust. 2 umowy z dnia 30.03.2015r.
5. Zleceniobiorca w terminie ustalonym w umowie z dnia 30.03.2015r. złożył sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego według wzoru stanowiącego załącznik nr 3 do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15 grudnia 2010r. (Dz.U. z 2011r., nr 6, poz.25).
6. Ogólną, pozytywną ocenę umniejszającą uwagi, polegające na:
 - a) nieterminowym uregulowaniu zobowiązania w wysokości 6.000,00 zł, wynikającego z faktury FV6/2015 z dnia 09.07.2015r. za przeprowadzenie szkolenia, tj. 4 dni po terminie określonym w umowie o świadczenie usług szkoleniowych z dnia 03.04.2015r.,

- b) błędnym podaniu w wykazie faktur w sprawozdaniu końcowym z realizacji zadania terminu zapłaty dokumentu księgowego w poz. nr 3 oraz numeru dokumentu księgowego w poz. nr 13.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia i uwagi, Kontrolujący wnoszą o:

1. Przestrzeganie terminowego regulowania zobowiązań wynikających z zawieranych umów, zgodnie z zasadą określoną w art.44 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2013. 885 z późn. zm.), która nakazuje, aby wydatki publiczne były dokonywane w wysokościach i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.
2. Staranne i rzetelne sporządzanie sprawozdań końcowych z wykonanych zadań publicznych.

W terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego oczekuję od Prezesa Stowarzyszenia pisemnej informacji o sposobie wykorzystania wniosków pokontrolnych.

Otrzymują:

1. Adresat.
2. a/a

MARZAŁEK
Województwa świętokrzyskiego
Adam Jarubas

Z-ca Dyrektora
Departamentu Ochrony Zdrowia

Wojciech Żeleziły

M. Tomasz G. Murvec

®



Stowarzyszenie
Nadzieja Rodzinie

25-711 Kielce, ul. Karczówkowska 36, tel. 041 36 69 400, fax. 041 36 69 418,

W P Ł Y N Ę Ł O
URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
KANCELARIA URZĘDU

04 - 04 - 2016

Nr Rejestru 10203 Podpis K. Gócho
www.nadziejarodzinie.org.pl
Ilość załączników 3453312016

Departament Ochrony Zdrowia

Wpłynęło dnia 05.04.2016

Nr pisma 3453312016

Podpis

1. S. Musiałe

Kielce 30.03.2016

Urząd Marszałkowski

Województwa Świętokrzyskiego

Departament Ochrony Zdrowia

dotyczy: wystąpienia pokontrolnego

dr Elżbieta

W nawiązaniu do pisma z dnia 22.03.2016r. (DOZ.III.1711.5.2016) informujemy, iż dostosujemy się do zaleceń przedstawionych w wystąpieniu pokontrolnym.

Faktury będziemy regulować w terminie wynikającym z dokumentu finansowego oraz dołożymy wszelkich starań, by sprawozdania końcowe były rzetelnie i bezbłędnie wykonane.

Z poważaniem

PREZES ZARZĄDU

dr Andrzej Drapała
Ks. dr Andrzej Drapała