

Znak: DOZ.III.616.8.2016

## PROTOKÓŁ

z kontroli problemowej przeprowadzonej w Stowarzyszeniu „Ostrowiecki Klub Amazonek” z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim, ul. Sienkiewicza 70, zwanym dalej Kontrolowanym.

W dniu 9 sierpnia 2016r. kontrolujący telefonicznie zawiadomili Kontrolowanego o zamiarze wszczęcia kontroli w dniu 18 sierpnia 2016r., jednocześnie omówili zakres kontroli oraz określili termin objęty kontrolą.

*(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 1)*

W ustalonym terminie tj. w dniu 18 sierpnia 2016r. została przeprowadzona kontrola przez pracowników Wieloosobowego Stanowiska ds. Kontroli w Departamencie Ochrony Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach Ewę Murzec – Głównego Specjalistę oraz Magdalenę Tomszą – Starszego Specjalistę – działających na podstawie upoważnień do kontroli Nr: DOZ.1711.93.2016, DOZ :711.92.2016 wydanych w dniu 16 sierpnia 2016r. przez Marszałka Województwa Świętokrzyskiego i okazanych Prezes Stowarzyszenia „Ostrowiecki Klub Amazonek”.

*(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 2)*

Kontrolą objęto okres od dnia 06 lipca 2011r. do 14 grudnia 2011r., w zakresie:

- stopnia realizacji zadania pn. „Programy zdrowotne w zakresie rekonwalescencji po przebytych chorobach nowotworowych”,
- efektywności, rzetelności i jakości realizacji zadania pn. „Programy zdrowotne w zakresie rekonwalescencji po przebytych chorobach nowotworowych”,
- prawidłowości wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania pn. „Programy zdrowotne w zakresie rekonwalescencji po przebytych chorobach nowotworowych”,
- prowadzenia dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem pn. „Programy zdrowotne w zakresie rekonwalescencji po przebytych chorobach nowotworowych”.

*Ewa Murzec*

## 1. Ustalenia ogólne

Stowarzyszenie „Ostrowiecki Klub Amazonka” działa w oparciu o statut. Stowarzyszenie zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000017279.

Celem działania Klubu Amazonka jest reprezentowanie interesów kobiet po leczeniu raka piersi oraz pełna rehabilitacja psychofizyczna. Klub Amazonka realizuje swoje cele poprzez:

- wzajemne wspieranie w trudnej sytuacji życiowej, w jakiej postawiła je choroba,
- organizowanie prelekcji o tematyce współczesnego leczenia raka i rehabilitacji,
- propagowanie i organizowanie zajęć rehabilitacyjnych,
- przygotowywanie się do roli „ochotniczek” aby służyć pomocą kobietom, które znajdują się w analogicznej sytuacji,
- działalność związaną z potrzebami zdrowotnymi członkiń np.: zaopatrzenie rehabilitacyjne, sanatoria itp.
- działalność związaną z potrzebami kulturalnymi i rekreacyjnymi członkiń,
- działania integrujące środowisko kobiet po leczeniu raka piersi,
- inne działania na rzecz kobiet dotkniętych rakiem piersi.

Prezesem Stowarzyszenia „Ostrowiecki Klub Amazonka” jest Pani Danuta Ogórek. Wszelkich informacji i wyjaśnień dotyczących kontrolowanego zagadnienia udzielały Pani Danuta Ogórek – Prezes Stowarzyszenia oraz Pani Zdzisława Chmielewska – Członek Stowarzyszenia.

## 2. Ustalenia kontroli dotyczące dotacji przyznanej w wysokości 5.000,00 zł. w: dziale 851 Ochrona Zdrowia, rozdziale 85149 programu polityki zdrowotnej, § 2820.

Zgodnie z uchwałą Nr 370/11, w dniu 8 czerwca 2011r., Zarząd Województwa Świętokrzyskiego dokonał podziału środków dla podmiotów określonych w art. 11 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na wsparcie realizacji zadań publicznych w 2011r. z zakresu m.in. ochrony i promocji zdrowia – programy zdrowotne. Dotacja w wysokości 5.000,00 zł. została przyznana m.in. Stowarzyszeniu „Ostrowiecki Klub Amazonek” na zadanie nr 2 pn. „Programy zdrowotne w zakresie rekonwalescencji po przebytych chorobach nowotworowych”/w: dziale 851 Ochrona Zdrowia, rozdziale 85149 programu polityki zdrowotnej, § 2820/.

*pis. Murec*  
*[Signature]*

**3. Ustalenia faktyczne dotyczące realizacji i rozliczenia umowy nr 7/PZ/2011 z dnia 06.07.2011r. o wsparcie realizacji zadania publicznego pn. „Programy zdrowotne w zakresie rekonwalescencji po przebytych chorobach nowotworowych” .**

W dniu 06 lipca 2011r. została zawarta umowa Nr 7/PZ/2011 o wsparcie realizacji zadania publicznego pn. „Programy zdrowotne w zakresie rekonwalescencji po przebytych chorobach nowotworowych” pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Stowarzyszeniem Ostrowiecki Klub „Amazonka”. Zgodnie z umową Zleceniodawca zlecił Zleceniobiorcy realizację ww. zadania publicznego, określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Stowarzyszenie „Ostrowiecki Klub Amazonka” z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim w dniu 27.04.2011r. Integralne części umowy stanowiły m.in.: zaktualizowany harmonogram i kosztorys realizacji zadania.

*(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 3)*

Analiza zaktualizowanego harmonogramu pozwoliła na ustalenie, że Beneficjent określił iż zadanie publiczne będzie realizowane w okresie od czerwca 2011r. do listopada 2011r. Natomiast z dalszej części ww. dokumentu wynika, że Beneficjent przyjął za termin realizacji poszczególnych działań lipiec – listopad 2011r, co też znajduje potwierdzenie w zawartej w dniu 06.07.2011r. umowie nr 7/PZ/2011 oraz w pozostałej dokumentacji poddanej kontroli (zawartych umów zleceń, rachunków).

W sprawie wyżej opisanych rozbieżności Pani Danuta Ogórek – Prezes Stowarzyszenia „Ostrowiecki Klub Amazonka” wyjaśniła: *W zaktualizowanym harmonogramie stanowiącym załącznik do umowy widnieje błędny okres realizacji zadania: od miesiąca czerwiec. Natomiast właściwa realizacja zadania zgodna z zapisami w/w umowy nastąpiła po podpisaniu umowy, tj. od dn. 07.07.2011r. do dn.30.11.2011r. o czym świadczą dokumenty księgowe w postaci umów i rachunków.*

*(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 4)*

Zgodnie z § 3 ust. 4 umowy z dnia 06 lipca 2011r. całkowity koszt zadania publicznego opiewał na kwotę 11.410,00 zł., w tym: środki dotacji z budżetu województwa wynosiły 5.000,00 zł., udział własny – kwotę 1.200,00 zł. oraz środki finansowe z innych źródeł – 5.210,00 zł. Termin realizacji zadania publicznego ustalono w § 2 umowy: „od daty podpisania umowy do dnia 30 listopada 2011r.” Środki dotacji zobowiązano się przekazać na rachunek Zleceniobiorcy w terminie 30 od dnia zawarcia umowy.

W toku czynności kontrolnych ustalono, że środki dotacji celowej w kwocie 5.000,00 zł. na rachunek bankowy Zleceniobiorcy: Nr 46 8507 0004 2001 0047 5677 0005 Bank Spółdzielczy w Ostrowcu Świętokrzyskim z przeznaczeniem na realizację zadania publicznego określonego w umowie nr 7/PZ/2011r. z dnia 06.07.2011r. wpłynęły w dniu 05.08.2011r.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 5)

Zgodnie z § 10 ust. 2 umowy Zleceniobiorca był zobowiązany do sporządzenia sprawozdania końcowego z wykonania zadania na formularzu zgodnym z załącznikiem nr 3 do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15 grudnia 2010r. w sprawie wzoru oferty i ramowego wzoru umowy dotyczących realizacji zadania publicznego oraz wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania (DZ.U. z 2011 r. Nr 6, poz. 25) w terminie 14 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego, czyli do 14 grudnia 2011r. Czynności kontrolne pozwoliły na ustalenie, że Kontrolowany złożył sprawozdanie końcowe do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w terminie określonym w umowie nr 7/PZ/2011 z dnia 06.07.2011r. na stosownym formularzu.

Weryfikacja dokumentu sprawozdawczego pozwoliła na ustalenie, że w złożonym sprawozdaniu końcowym z realizacji zadania publicznego koszt finansowy uwidoczniiony w części *II Sprawozdanie z wykonania wydatków 1. Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów* w kolumnie *Całość zadania zgodnie z umową (w zł.)*, poz. *Koszty merytoryczne* nie jest równy z kosztem określonym w tej pozycji zaktualizowanego kosztorysu dołączonego do umowy nr 7/PZ/2011 z dnia 06.07.2011r. Rozbieżności w kontrolowanym zakresie zostały szczegółowo przedstawione w tabeli nr 1 na stronie 5 niniejszego protokołu.



Tabela nr 1: Porównanie kosztów przedstawionych w zaktualizowanym kosztorysie do umowy z dnia 06.07.2011r. z kosztami przedstawionymi w sprawozdaniu z wykonania wydatków.

Lp	Rodzaj kosztów przedstawionych w zaktualizowanym kosztorysie do umowy				Rodzaj kosztów przedstawionych w sprawozdaniu z wykonania wydatków – całość zgodnie z umową		
	Rodzaj kosztów	Koszt całkowity	Z tego do pokrycia z wnioskowanej dotacji (w zł.)	Z tego z finansowych środków własnych, środków z innych źródeł w tym wpłat i opłat adresatów publicznego (w zł.)	Koszt całkowity	Z tego pokryty z dotacji	Z tego pokryty z finansowych środków własnych, środków z innych źródeł w tym wpłat i opłat adresatów zadania publicznego
	1	2	3	4	1	2	3
I. Koszty merytoryczne po stronie Stowarzyszenia „Ostrowiecki Klub Amazonka” – zgodnie z aktualizacją kosztorysu dołączoną do umowy nr 7/PZ/2011 z dnia 06.07.2011r.				I. Koszty merytoryczne po stronie Stowarzyszenia „Ostrowiecki Klub Amazonka” – zgodnie z kosztorysem złożonym w sprawozdaniu końcowym do umowy nr 7/PZ/2011 z dnia 06.07.2011r.			
1. Rehabilitant	<b>7.620,00</b>	3.600,00	<b>4.020,00</b>	<b>7.600,00</b>	3.600,00	<b>4.000,00</b>	
2. Psycholog	<b>2.590,00</b>	1.400,00	<b>1.190,00</b>	<b>2.610,00</b>	1.400,00	<b>1.210,00</b>	

W wyjaśnieniu złożonym w toku kontroli przez Panią Danutę Ogórek - Prezesa Ostrowieckiego Klubu Amazonka pismem z dnia 19.08.2016r. podniesiono, między innymi, że *Część II Pkt.1 Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów w poz. I.1 oraz I.2 w kolumnie dot. całości zadania zgodnie z umową wykazano błędnie koszty w/w poz. zgodne z faktyczną realizacją zadania (...).*

*(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 6)*

Czynności kontrolne pozwoliły ustalić, że w rzeczywistości Beneficjent zmniejszył wynagrodzenie rehabilitanta o 20,00 zł., i jednocześnie zwiększył wynagrodzenie psychologa o 20,00 zł. Okoliczności te nie doprowadziły do zmiany całkowitego kosztu zadania publicznego stanowiącego sumę kwot dotacji, środków finansowych własnych oraz środków finansowych z innych źródeł.

Dalsza analiza sprawozdania końcowego w powiązaniu z badaniem dokumentów księgowych (wymienionych na stronie 6, 7 niniejszego protokołu) wykazała rozbieżności pomiędzy datami zapłaty rachunków, co przedstawia *tabela nr 2.*

Tabela nr 2 Zestawienie rozbieżności pomiędzy danymi zawartymi w sprawozdaniu końcowym a dokumentami źródłowymi

Lp.	Numer i data dokumentu księgowego	Data zapłaty wskazana w sprawozdaniu końcowym	Faktyczna data zapłaty rachunku
1.	Rachunek nr 14 z dn. 29.08.2011r.	29.08.2011r.	31.08.2011r.
2.	Rachunek nr 15 z dn.29.08.2011r.	29.08.2011r.	31.08.2011r.
3.	Rachunek nr 18 z dn. 31.10.2011r.	31.10.2011r.	28.10.2011r.
4.	Rachunek nr 19 z dn.30.11.2011r.	31.10.2011r.	30.11.2011r.

W związku z ustaleniami przedstawionymi w powyższej tabeli Pani Danuta Ogórek – Prezes Stowarzyszenia Ostrowiecki Klub Amazonka złożyła wyjaśnienie, z którego wynika, że w sprawozdaniu z realizacji zadania pkt. 4 Zestawienie faktur podano błędne daty zapłat rachunków.

*(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 7)*

### 3.1. Kontrola dokumentacji finansowej

W trakcie czynności kontrolnych, przedstawione zostały dokumenty księgowe świadczące o poniesionych wydatkach w związku z realizacją zadania określonego w umowie nr 7/PZ/2011 z dnia 06.07.2011r. tj.:

- rachunek nr 12/2011 z dnia 29.07.2011r. do umowy zlecenie nr 12/ZL z dnia 01.07.2011r. wystawiony przez Panią Urszulę Ładę zam. w Ostrowcu Świętokrzyskim na kwotę 2.000,00 zł. brutto za przeprowadzenie zajęć rehabilitacyjnych, masaży limfatycznych, gimnastyki, ćwiczeń na przyrządach – w całości opłacony ze środków finansowych pochodzących z innych źródeł – budżet Urzędu Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego;
- rachunek nr 13 z dnia 29.07.2011r. do umowy zlecenie nr 13/ZL z dnia 01.07.2011r. wystawiony przez Panią Katarzynę Serafin zam. w Ostrowcu Świętokrzyskim na kwotę 660,00 zł. brutto za przeprowadzenie zajęć psychoterapeutycznych, rozmów indywidualnych, zajęć grupowych – w całości opłacony ze środków finansowych pochodzących z innych źródeł – budżet Urzędu Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego;
- rachunek nr 14 z dnia 29.08.2011r. do umowy zlecenie nr 14/ZL z dnia 01.08.2011r. wystawiony przez Panią Urszulę Ładę zam. w Ostrowcu Świętokrzyskim na kwotę 2.340,00 zł. brutto za przeprowadzenie zajęć rehabilitacyjnych, masaży limfatycznych, gimnastyki, ćwiczeń na przyrządach – w całości opłacony ze środków dotacji – budżet Województwa Świętokrzyskiego;

- rachunek nr 15 z dnia 29.08.2011r. do umowy zlecenie nr 15/ZL z dnia 01.08.2011r. wystawiony przez Panią Katarzynę Serafin zam. w Ostrowcu Świętokrzyskim na kwotę 720,00 zł. brutto za przeprowadzenie zajęć psychoterapeutycznych, rozmów indywidualnych, zajęć grupowych – w całości opłacony ze środków dotacji – budżet Województwa Świętokrzyskiego;
- rachunek nr 16 z dnia 30.09.2011r. do umowy zlecenie nr 16/ZL z dnia 01.09.2011r. wystawiony przez Panią Urszulę Ładę zam. w Ostrowcu Świętokrzyskim na kwotę 1.260,00 zł. brutto za przeprowadzenie zajęć rehabilitacyjnych, masaży limfatycznych, gimnastyki, ćwiczeń na przyrządach – w całości opłacony ze środków dotacji – budżet Województwa Świętokrzyskiego;
- rachunek nr 17 z dnia 30.09.2011r. do umowy zlecenie nr 17/ZL z dnia 01.09.2011r. wystawiony przez Panią Katarzynę Serafin zam. w Ostrowcu Świętokrzyskim na kwotę 680,00 zł. brutto za przeprowadzenie zajęć psychoterapeutycznych, rozmów indywidualnych, zajęć grupowych – w całości opłacony ze środków dotacji – budżet Województwa Świętokrzyskiego;
- rachunek nr 18 z dnia 31.10.2011r. do umowy zlecenie nr 18/ZL z dnia 03.10.2011r. wystawiony przez Panią Urszulę Ładę zam. w Ostrowcu Świętokrzyskim na kwotę 2.000,00 zł. brutto za przeprowadzenie zajęć rehabilitacyjnych, masaży limfatycznych, gimnastyki, ćwiczeń na przyrządach – w całości opłacony ze środków finansowych pochodzących z innych źródeł – budżet Urzędu Miasta Ostrowca;
- rachunek nr 19 z dnia 30.11.2011r. do umowy zlecenie nr 19/ZL z dnia 02.11.2011r. wystawiony przez Panią Katarzynę Serafin zam. w Ostrowcu Świętokrzyskim na kwotę 550,00 zł. brutto za przeprowadzenie zajęć psychoterapeutycznych, rozmów indywidualnych, zajęć grupowych – w całości opłacony ze środków finansowych pochodzących z innych źródeł – budżet Urzędu Miasta Ostrowca;
- faktura nr 949/2011 z dnia 07.09.2011r. wystawiona przez Zakład Usług Miejskich z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim na kwotę 859,80 zł brutto za czynsz za m-c wrzesień 2011r.– kwota 741,99 zł. została pokryta ze środków finansowych własnych;
- faktura nr 1099/2011 z dnia 10.10.2011r. wystawiona przez Zakład Usług Miejskich z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim na kwotę 1.194,29 zł za czynsz za m-c październik 2011r. – kwota 458,01 zł. została pokryta ze środków finansowych własnych.

Ww. dokumenty były opatrzone pieczęcią Zleceniobiorcy oraz zawierały opisy identyfikujące z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta oraz jakie było przeznaczenie zakupionych usług. Ponadto, informacje te zostały podpisane przez osobę odpowiedzialną za rozliczenia finansowe Zleceniobiorcy.

*(Dowód: Akta kontroli załączniki od nr 8 do nr 17)*

Dalsze czynności kontrolne pozwoliły na ustalenie, że wyżej wymienione należności uregulowano w uzgodnionych terminach, o czym świadczyły okazane wyciągi bankowe i KW wszystkich operacji finansowych związanych z wydatkami poniesionymi na realizację zadania publicznego określonego w umowie z dnia 06.07.2011r.

W wyniku realizacji zadania objętego finansowaniem w ramach umowy nr 7/PZ/2011 z dnia 06.07.2011r. Stowarzyszenie „Ostrowiecki Klub Amazonka” w Ostrowcu Świętokrzyskim zawarło w 2011r. osiem umów zleceń w tym:

1. nr 12/ZL z dnia 01.07.2011r. z Panią Urszulą Ładą zam. w Ostrowcu Świętokrzyskim, przedmiotem której było przeprowadzenie zajęć rehabilitacyjnych, masaży limfatycznych, gimnastyki oraz ćwiczeń na przyrządach w okresie od 07.07.2011r. do 29.07.2011r.,
2. nr 13/ZL z dnia 01.07.2011r. z Panią Katarzyną Serafin zam. w Ostrowcu Świętokrzyskim, przedmiotem której było przeprowadzenie zajęć psychoterapeutycznych, rozmów indywidualnych, zajęć grupowych w okresie od 07.07.2011r. do 29.07.2011r.,
3. nr 14/ZL z dnia 01.08.2011r. z Panią Urszulą Ładą zam. w Ostrowcu Świętokrzyskim, przedmiotem której było przeprowadzenie zajęć rehabilitacyjnych, masaży limfatycznych, gimnastyki oraz ćwiczeń na przyrządach w okresie od 01.08.2011r. do 29.08.2011r.,
4. nr 15/ZL z dnia 01.08.2011r. z Panią Katarzyną Serafin zam. w Ostrowcu Świętokrzyskim, przedmiotem której było przeprowadzenie zajęć psychoterapeutycznych, rozmów indywidualnych, zajęć grupowych w okresie od 01.08.2011r. do 29.08.2011r.,
5. nr 16/ZL z dnia 01.09.2011r. z Panią Urszulą Ładą zam. w Ostrowcu Świętokrzyskim, przedmiotem której było przeprowadzenie zajęć rehabilitacyjnych, masaży limfatycznych, gimnastyki oraz ćwiczeń na przyrządach w okresie od 01.08.2011r. do 16.09.2011r.,
6. nr 17/ZL z dnia 01.09.2011r. z Panią Katarzyną Serafin zam. w Ostrowcu Świętokrzyskim, przedmiotem której było przeprowadzenie zajęć psychoterapeutycznych, rozmów indywidualnych, zajęć grupowych w okresie od 01.09.2011r. do 30.09.2011r.,

*Opis  
Munice* 



7. nr 18/ZL z dnia 03.10.2011r. z Panią Urszulą Ładą zam. w Ostrowcu Świętokrzyskim, przedmiotem której było przeprowadzenie zajęć rehabilitacyjnych, masaży limfatycznych, gimnastyki oraz ćwiczeń na przyrządach w okresie od 03.10.2011r. do 31.10.2011r.,
8. nr 19/ZL z dnia 02.11.2011r. z Panią Katarzyną Serafin zam. w Ostrowcu Świętokrzyskim, przedmiotem której było przeprowadzenie zajęć psychoterapeutycznych, rozmów indywidualnych, zajęć grupowych w okresie od 02.11.2011r. do 30.11.2011r.

*(Dowód: Akta kontroli patrz załączniki od nr 8 do nr 15)*

### **3.2 Kontrola dokumentacji merytorycznej**

Zgodnie z ofertą złożoną przez Stowarzyszenie „Ostrowiecki Klub Amazonka” z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim w dniu 27.04.2011r. oraz zaktualizowanym harmonogramem, zadanie publiczne pn. „Programy zdrowotne w zakresie rekonwalescencji po przebytych chorobach nowotworowych” miało być realizowane w okresie od lipca do listopada 2011r. poprzez organizowanie spotkań integracyjnych kobiet po mastektomii w celu poprawienia stanu zdrowia psychicznego oraz fizycznego (rehabilitacja i ćwiczenia). Beneficjent zakładał, że uczestnikami projektu będzie około 60 Amazonek.

Weryfikacja złożonego sprawozdania wykazała, że Beneficjent w *Części I. Sprawozdanie merytoryczne pkt 5 Liczbowe określenie skali działań zrealizowanych w ramach zadania* przedstawił, że zadanie zostało zrealizowane w ciągu 170 godzin, w tym: 127 godzin rehabilitant wykorzystał na masaże, gimnastykę natomiast psycholog przeprowadził zajęcia psychoterapeutyczne w czasie 43 godzin (powyższe znalazło potwierdzenie w dokumentacji poddanej kontroli np. opłaconych rachunkach do zawartych umów zleceń), podczas gdy zgodnie z zaktualizowanym harmonogramem stanowiącym załącznik do umowy nr 7/PZ/2011 założono, że zadanie będzie obejmowało 116 godzin, w tym: psycholog miał przeprowadzić zajęcia w przewidywanym czasie – 39 godzin, a rehabilitant – 77 godzin. Ponadto, Beneficjent w sprawozdaniu nie wykazał liczby uczestników projektu.

*(Dowód: Akta kontroli załączniki od nr 18 do nr 19)*

W wyjaśnieniu złożonym w toku kontroli przez Panią Danutę Ogórek - Prezesa Ostrowieckiego Klubu Amazonka pismem z dnia 19.08.2016r. podniesiono, między innymi że *W sprawozdaniu jako podstawę rozliczenia pracy rehabilitanta oraz psychologa wykazano odpowiednio liczbę godz: rehabilitant – 127 godz., psycholog – 43 godz. Natomiast w ofercie oraz zaktualizowanym*



harmonogramie podano mniejszą liczbę godz., tj. rehabilitant – 77 godz., psycholog – 39 godz. Właściwa liczba godz. wykazana w dokumentach księgowych (umowy zlecenia oraz rachunki) jest zgodna z liczbą godzin podaną w sprawozdaniu (...). Jednocześnie wyjaśniła, że Przez niedopatrzenie w sprawozdaniu nie podano ostatecznej liczby uczestniczek zadania.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 20)

Kontrolujący przyjmują wyjaśnienie niemniej wskazują, że zgodnie z § 2 ust. 2 umowy nr 7/PZ/2011 z dnia 6 lipca 2011r. Zleceniobiorca był zobowiązany do wykonania zadania publicznego zgodnie z ofertą z uwzględnieniem aktualizacji harmonogramu. Natomiast wszelkie zmiany wymagały zawarcia, w formie pisemnej, aneksu do umowy z dnia 6 lipca 2011r.

Dalsza analiza dokumentu sprawozdawczego wykazała, że w Części I. Sprawozdanie merytoryczne pkt 5 Liczbowe określenie skali działań zrealizowanych w ramach zadania Beneficjent przedstawił, że zadanie publiczne było realizowane w okresie od czerwca do listopada 2011r., co jest sprzeczne ze stanem faktycznym. Kontrola materiałów źródłowych pozwoliła na ustalenie, że zadanie w zakresie rekonwalescencji po przebytych chorobach nowotworowych było realizowane w miesiącach od lipca do listopada 2011r. Z wyjaśnień złożonych przez Kontrolowanego wynika, że błędnie wskazano termin realizacji zadania.

(Dowód: Akta kontroli patrz załącznik nr 18 i nr 20)

Okazane w toku czynności kontrolnych listy uczestniczek zajęć z zakresu rehabilitacji fizycznej jak i psychoterapeutycznej pozwoliły na ustalenie, że:

- od 07.07.2011r. do 29.07.2011r. 37 osób wzięło udział w zajęciach rehabilitacyjnych, a 21 w zajęciach psychoterapeutycznych,
- od 01.08.2011r. do 29.08.2011r. 47 osób wzięło udział w zajęciach rehabilitacyjnych, a 22 w zajęciach psychoterapeutycznych,
- od 01.09.2011r. do 16.09.2011r. 35 osób wzięło udział w zajęciach rehabilitacyjnych, a 21 w zajęciach psychoterapeutycznych – od 01.09.2011r do 30.09.2011r.,
- od 03.10.2011r. do 31.10.2011r. 39 osób wzięło udział w zajęciach rehabilitacyjnych,
- od 02.11.2011r do 30.11.2011r. 15 osób wzięło udział w zajęciach psychoterapeutycznych.

*Jan Jęgorz*  
Munice

Stosownie do § 7 ust. 2 umowy nr 7/PZ/2011 z dnia 06.07.2011r. na listach osób biorących udział w zajęciach rehabilitacji psychoruchowej i psychoterapeutycznej Beneficjent umieścił logo Zleceniodawcy oraz formułę „Projekt został dofinansowany ze środków Samorządu Województwa Świętokrzyskiego w 2011r.”

Na tym protokół zakończono.

A handwritten signature in blue ink is located in the bottom right corner of the page. To the right of the signature is a faint, rectangular stamp or seal, which is mostly illegible but appears to contain some text or a logo.

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.

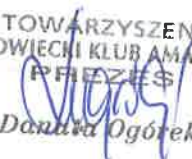
W przypadku braku zastrzeżeń do protokołu, w terminie 30 dni od dnia podpisania protokołu przez Kontrolowanego, Kontrolujący sporządzą wystąpienie pokontrolne, które po podpisaniu przez Marszałka Województwa zostanie przekazane Stowarzyszeniu „Ostrowiecki Klub Amazonka” w Ostrowcu Świętokrzyskim.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje Prezes Stowarzyszenia „Ostrowiecki Klub Amazonka” w Ostrowcu Świętokrzyskim – Pani Danuta Ogórek. Akta kontroli (załączniki) zostały sporządzone w jednym egzemplarzu i będą przechowywane w siedzibie Kontrolującego.

**KONTROLOWANY**

STOWARZYSZENIE  
„OSTROWIECKI KLUB  
AMAZONKA”

PREZES STOWARZYSZENIA

STOWARZYSZENIE  
„OSTROWIECKI KLUB AMAZONKA”  
PREZES  
  
Danuta Ogórek

SKARBNIK STOWARZYSZENIA

SKARBNIK  
  
Elżbieta Kozłowska

**KONTROLUJĄCY**

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

EWA MURZEC



MAGDALENA TOMSKA



DATA PODPISANIA PROTOKOŁU ..... 9-09-2016 r. ....



Znak: DOZ.III.616.8.2016

Kielce, dnia 5 października 2016r.

**Pani**  
**Danuta Ogórek**  
**Prezes**  
**Stowarzyszenia „Ostrowiecki Klub Amazonka”**  
**w Ostrowcu Świętokrzyskim**

### **Wystąpienie pokontrolne**

Działając na podstawie art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U.2016.239 j.t. ze zm.) i § 9 umowy nr 7/PZ/2011 zawartej w dniu 06 lipca 2011r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Stowarzyszeniem „Ostrowiecki Klub Amazonka” z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim, w dniu 18 sierpnia 2016r. została przeprowadzona w Stowarzyszeniu kontrola problemowa w zakresie prawidłowości wykonania zadania publicznego, w tym wydatkowania przekazanej dotacji na wsparcie realizacji zadania publicznego pn. „Programy zdrowotne w zakresie rekonwalescencji po przebytych chorobach nowotworowych”.

Czynności kontrolne, na podstawie upoważnień wydanych w dniu 16 sierpnia 2016r. przez Marszałka Województwa Świętokrzyskiego nr DOZ.1711.92.2016 i nr DOZ.1711.93.2016 wykonały:

- Ewa Murzec – Główny Specjalista w Wieloosobowym Stanowisku ds. Kontroli w Departamencie Ochrony Zdrowia,
- Magdalena Tomska – Starszy Specjalista w Wieloosobowym Stanowisku ds. Kontroli w Departamencie Ochrony Zdrowia.

Celem kontroli była ocena funkcjonowania kontrolowanej jednostki w aspekcie efektywności i jakości realizacji zadania, prawidłowości wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania, prawidłowości rozliczenia się z przyznanymi środkami, a także zbadania rzetelności sprawozdania końcowego z realizacji zadania oraz prowadzenia dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem.

W związku z dokonanymi ustaleniami kontroli, które szczegółowo zostały opisane w protokole kontroli doręczonym Pani Prezes w dniu 7 września 2016r., zespół kontrolny ocenia pozytywnie pomimo stwierdzonych uchybień działalność Stowarzyszenia „Ostrowiecki Klub Amazonka” w Ostrowcu Świętokrzyskim w kontrolowanym zakresie.

### **Ocena pozytywna wyniku z niżej opisanych ustaleń**

Kontrolujący ustalili, że zgodnie z uchwałą nr 370/11, w dniu 08 czerwca 2011r. Zarząd Województwa Świętokrzyskiego dokonał podziału środków dla podmiotów określonych w art. 11 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na wsparcie realizacji zadań publicznych w 2011r. z zakresu m.in. ochrony zdrowia – programy zdrowotne. Dotacja w wysokości 5.000,00 zł. została przyznana m.in. *Stowarzyszeniu Ostrowiecki Klub Amazonka* /w: dziale 851 Ochrona Zdrowia, rozdziale 85149 programy polityki zdrowotnej, § 2820/.

Następnie, w dniu 06 lipca 2011r. została zawarta umowa nr 7/PZ/2011 o wsparcie realizacji zadania pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Stowarzyszeniem „Ostrowiecki Klub Amazonka” w Ostrowcu Świętokrzyskim. Zgodnie z umową Zleceniodawca zlecił Zleceniobiorcy realizację zadania publicznego pn. „*Programy zdrowotne w zakresie rekonwalescencji po przebytych chorobach nowotworowych*” określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Stowarzyszenie w dniu 27.04.2011r.

Analiza zapisów umowy z dnia 06 lipca 2011r. w powiązaniu z przebiegiem prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji, prawidłowości rozliczenia się z przyznanymi środkami, a także zbadania rzetelności sprawozdania końcowego z realizacji zadania wykazała, że:

1. Na realizację zadania publicznego Beneficjent wydatkował kwotę 11.410,00 zł., w tym środki dotacji z budżetu województwa wynosiły 5.000,00 zł., środki finansowe własne 1.200,00 zł. oraz środki finansowe z budżetu powiatu ostrowieckiego 5.210,00 zł., w terminie ustalonym w § 11 ust.1 i zgodnie z przeznaczeniem określonym w umowie nr 7/PZ/2011 z dnia 06 lipca 2011r.
2. Procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach zadania został zachowany.
3. Wszystkie należności związane z realizacją zadania publicznego zostały uregulowane w uzgodnionych z Wykonawcami terminach.
4. Dokumenty księgowe (faktury/rachunki) były opatrzone pieczęcią Zleceniobiorcy oraz zawierały opis informujący z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta oraz jakie było przeznaczenie zakupionych usług.
5. Termin realizacji zadania publicznego pn. „*Programy zdrowotne w zakresie rekonwalescencji po przebytych chorobach nowotworowych*” odpowiada terminowi określonymu w § 2 ust.1 umowy nr 7/PZ/2011 z dnia 06 lipca 2011r.

6. Stosownie do § 7 ust. 2 umowy nr 7/PZ/2011 z dnia 06.07.2011r. na listach obecności osób biorących udział w zajęciach z zakresu rehabilitacji psychoruchowej i psychoterapeutycznej Beneficjent umieścił logo Zleceniodawcy oraz formułę „Projekt został dofinansowany ze środków Samorządu Województwa Świętokrzyskiego w 2011r.”

### Uchybienia stwierdzone w toku kontroli

1. Analiza zaktualizowanego harmonogramu stanowiącego załącznik do umowy nr 7/PZ/2011 z dnia 06 lipca 2011r. wykazała, że Beneficjent określił iż zadanie publiczne będzie realizowane w okresie od czerwca 2011r. do listopada 2011r. Natomiast z dalszej części ww. dokumentu wynika, że Beneficjent przyjął za termin realizacji poszczególnych działań lipiec – listopad 2011r., co też znajduje potwierdzenie w zawartej w dniu 06.07.2011r. umowie nr 7/PZ/2011 oraz w pozostałej dokumentacji poddanej kontroli (umowach zleceń z wykonawcami, rachunkach).

### Zalecenie pokontrolne nr 1

W celu uniknięcia w przyszłości wyżej opisanej nieprawidłowości zaleca się, aby Beneficjent z należytą starannością określał terminy rozpoczęcia i zakończenia realizacji zadania publicznego, tak aby były one spójne we wszystkich dokumentach związanych z przebiegiem zadania.

2. Weryfikacja dokumentu sprawozdawczego pozwoliła na ustalenie, że w złożonym sprawozdaniu końcowym z realizacji zadania publicznego koszt finansowy uwidocznił w części II *Sprawozdanie z wykonania wydatków 1. Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów w kolumnie całość zadania zgodnie z umową (w zł.)*, poz. Koszty merytoryczne nie jest równym z kosztem określonym w tej pozycji zaktualizowanego kosztorysu dołączonego do umowy nr 7/PZ/2011 z dnia 06.07.2011r. rozbieżności w kontrolowanym zakresie zostały szczegółowo przedstawione w poniższej tabeli.

Tabela nr 1: Porównanie kosztów przedstawionych w zaktualizowanym kosztorysie do umowy z dnia 06.07.2011r. z kosztami przedstawionymi w sprawozdaniu z wykonania wydatków.

Lp.	Rodzaj kosztów przedstawionych w zaktualizowanym kosztorysie do umowy				Rodzaj kosztów przedstawionych w sprawozdaniu z wykonania wydatków – całość zgodnie z umową		
	Rodzaj kosztów	Koszt całkowity	Z tego do pokrycia z wnioskowanej dotacji (w zł.)	Z tego z finansowych środków własnych, środków z innych źródeł w tym wpłat i opłat adresatów zadania publicznego (w zł.)	Koszt całkowity	Z tego pokryty z dotacji	Z tego pokryty z finansowych środków własnych, środków z innych źródeł w tym wpłat i opłat adresatów zadania publicznego
	1	2	3	4	1	2	3
I. Koszty merytoryczne po stronie Stowarzyszenia „Ostrowiecki Klub Amazonka” – zgodnie z aktualizacją kosztorysu dołączonej do umowy nr 7/PZ/2011 z dnia 06.07.2011r.				I. Koszty merytoryczne po stronie Stowarzyszenia „Ostrowiecki Klub Amazonka” – zgodnie z kosztorysem złożonym w sprawozdaniu końcowym do umowy nr 7/PZ/2011 z dnia 06.07.2011r.			
1. Rehabilitant	<b>7.620,00</b>	3.600,00	<b>4.020,00</b>	<b>7.600,00</b>	3.600,00	<b>4.000,00</b>	
2. Psycholog	<b>2.590,00</b>	1.400,00	<b>1.190,00</b>	<b>2.610,00</b>	1.400,00	<b>1.210,00</b>	

Dalsza analiza sprawozdania końcowego w powiązaniu z badaniem dokumentów księgowych wykazała rozbieżności pomiędzy faktycznymi datami zapłaty rachunków a przedstawionymi w sprawozdaniu, co przedstawia *tabela nr 2*.

Tabela nr 2 Zestawienie rozbieżności pomiędzy danymi zawartymi w sprawozdaniu końcowym a dokumentami źródłowymi

Lp.	Numer i data dokumentu księgowego	Data zapłaty wskazana w sprawozdaniu końcowym	Faktyczna data zapłaty rachunku
1.	Rachunek nr 14 z dn. 29.08.2011r.	29.08.2011r.	31.08.2011r.
2.	Rachunek nr 15 z dn.29.08.2011r.	29.08.2011r.	31.08.2011r.
3.	Rachunek nr 18 z dn. 31.10.2011r.	31.10.2011r.	28.10.2011r.
4.	Rachunek nr 19 z dn.30.11.2011r.	31.10.2011r.	30.11.2011r.

Weryfikacja dokumentu sprawozdawczego wykazała również, że Beneficjent w części *I. Sprawozdanie merytoryczne pkt 5 Liczbowe określenie skali działań zrealizowanych w ramach zadania* przedstawił, że zadanie publiczne było realizowane w okresie *od czerwca do listopada 2011r.*, co jest sprzeczne ze stanem faktycznym. Kontrola materiałów źródłowych pozwoliła na ustalenie, że zadanie w zakresie rekonwalescencji po przebytych chorobach nowotworowych było realizowane w miesiącach od lipca do listopada 2011r. Ponadto, Beneficjent w sprawozdaniu nie przedstawił liczby uczestników projektu.

#### **Zalecenie pokontrolne nr 2**

Zaleca się sporządzić korektę sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego w części: *II Sprawozdanie z wykonania wydatków 1. Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów w kolumnie całość zadania zgodnie z umową (w zł.), poz. Koszty merytoryczne, w pkt.4. Zestawienie faktur (rachunków) oraz w części I. Sprawozdanie merytoryczne pkt 5 Liczbowe określenie skali działań zrealizowanych w ramach zadania* polegającą na wykazaniu:

- a) kosztów merytorycznych zgodnych z kosztami przedstawionymi w zaktualizowanym kosztorysie, stanowiącym załącznik do umowy z dnia 06 lipca 2011r.,
- b) właściwych dat zapłaty rachunków zgodnie z przebiegiem operacji gospodarczych,
- c) okresu realizacji zadania tak, aby okres trwania zadania był tożsamy z terminami ustalonymi w zawartej umowie o wsparcie realizacji zadania publicznego,
- d) liczby uczestników projektu.



3. Analiza sprawozdania końcowego z realizacji zadania pozwoliła na ustalenie, że Beneficjent w części I. *Sprawozdanie merytoryczne pkt 5 Liczbowe określenie skali działań zrealizowanych w ramach zadania* przedstawił, że zadanie zostało zrealizowane w ciągu 170 godzin, w tym: 127 godzin rehabilitant wykorzystał na masaże, gimnastykę natomiast psycholog przeprowadził zajęcia psychoterapeutyczne w czasie 43 godzin (powyższe znalazło potwierdzenie w dokumentacji poddanej kontroli np. opłaconych rachunkach do zawartych umów zleceń), podczas gdy zgodnie z zaktualizowanym harmonogramem stanowiącym załącznik do umowy nr 7/PZ/2011 założono, że zadanie będzie obejmowało 116 godzin, w tym: psycholog miał przeprowadzić zajęcia w przewidywanym czasie – 39 godzin, a rehabilitant – 77 godzin.

### Zalecenie pokontrolne nr 3

W przyszłości należy kierować się ustaleniami wynikającym z umów o wsparcie/powierzenie wykonania zadania publicznego i realizować zadanie publiczne zgodnie z układem zawartym w ofercie lub dokumentami aktualizacyjnymi, które są podstawą zawarcia umowy. W przypadku zaistnienia wszelkich zmian, uzupełnień należy na bieżąco informować o tym fakcie Zleceniodawcę.

W terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego oczekuję od Pani pisemnej informacji o sposobie wykonania wniosków i zaleceń albo przyczynach ich niewykonania.

MARZEAŁEK  
Województwa Świętokrzyskiego  
Adam Jarubas

CZŁONEK ZARZĄDU  
Województwa Świętokrzyskiego  
Marek Szczepanik

Dyrektor  
Departamentu Ochrony Zdrowia

Anna Nocuń  
M. Tomaszewski E. Murawski



# STOWARZYSZENIE „OSTROWIECKI KLUB AMAZONKA”

ul. Sienkiewicza 70, 27-400 Ostrowiec Św.  
tel. (041) 248 01 50

**BS Ostrowiec Św. 57850700042001004756770001**

*Nie ma nic gorszego*

*niż brak wiary*

*w siebie*

*A przecież każdy*

*człowiek*

*Ma w sobie dość*

*sily*

*By zmierzyć się*

*z losem*

**J. GRAYA**  
*„Sily życia”*

Stowarzyszenie  
„Ostrowiecki Klub Amazonka”  
ul. Sienkiewicza 70, 27-400 Ostrowiec Św.  
REGON 291009231, NIP 061 10 04 658

Ostrowiec Św., 25.10.2016 r.

**Departament Ochrony Zdrowia  
Urzędu Marszałkowskiego  
Województwa Świętokrzyskiego  
Al. IX Wieków Kielc 3  
25-516 Kielce**

*dot. DOZ.III.616.8.2016*

Zarząd Stowarzyszenia „Ostrowiecki Klub Amazonka” z siedzibą w Ostrowcu Św., ul. Sienkiewicza 70, w związku z zaleceniami pokontrolnymi zadania pn. „**Programy zdrowotne w zakresie rekonwalescencji po przebytych chorobach nowotworowych**” umowa nr 7/PZ/2011 dnia 06.07.2011r. oraz przekazanym poprawionym sprawozdaniem końcowym z realizacji zadania oświadcza, że zobowiązujemy się do należytej staranności w określaniu terminu rozpoczęcia oraz zakończenia zadania.

STOWARZYSZENIE  
„OSTROWIECKI KLUB AMAZONKA”  
PREZES  
*[Signature]*  
Danuta Ogórek

STOWARZYSZENIE  
Ostrowiecki Klub Amazonka  
WICEPREZES  
*[Signature]*  
Elżbieta Adamska

**KOREKTA SPRAWOZDANIE (CZĘŚCIOWE/KOŃCOWE <sup>1)</sup>/<sub>2</sub>)**

z wykonania zadania publicznego  
**Programy zdrowotne w zakresie rekonwalescencji po przebytych chorobach  
nowotworowych**  
(tytuł zadania publicznego)

w okresie od **07.07.2011r.** do **30.11.2011r.**

określonego w umowie nr **7/PZ/2011**

zawartej w dniu **06.07.2011r.** pomiędzy

**Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach**

*a*

**Stowarzyszeniem „Ostrowiecki Klub Amazonka” 27-400 Ostrowiec Św. Os.Ogrody 16  
Nr KRS 0000017279**

Data złożenia sprawozdania <sup>4)</sup>

.....

## Część I. Sprawozdanie merytoryczne

1. Informacja, czy zakładane cele realizacji zadania publicznego zostały osiągnięte w wymiarze określonym w części III pkt 6 oferty. Jeśli nie, wskazać dlaczego.

Planowane cele zostały wykonane w 100%

2. Opis wykonania zadania z wyszczególnieniem organizacji pozarządowych, podmiotów, o których mowa w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, lub innych podmiotów wykonujących poszczególne działania określone w części III pkt 9 oferty.<sup>5)</sup>

Poszczególne działania w zakresie realizowanego zadania publicznego wraz z krótkim opisem wykonania zadania	Terminy realizacji poszczególnych działań	Zleceniobiorca(-y) lub inny podmiot, który wykonywał działanie w zakresie realizowanego zadania publicznego
Zajęcia rehabilitacyjne, masaże limfatyczne, ćwiczenia i gimnastyka	VII-XI.2011r	Rehabilitant Urszula Łada
Zajęcia psychoterapeutyczne/indywidualne i grupowe/	VII-XI.2011r	Psycholog Katarzyna Serafin

3. Opis, w jaki sposób dofinansowanie z dotacji inwestycji związanych z realizacją zadania wpłynęło na jego wykonanie

Dofinansowanie z dotacji pomogło w przeprowadzeniu większej ilości masażu, które przyczyniły się do poprawy zdrowia Amazonek.

4. Opis osiągniętych rezultatów

Członkinie Stowarzyszenia mogły skorzystać z masażu, gimnastyki i porad psychologa. Czas oczekiwania w placówkach ZOZ w Ostrowcu Św. jest długi, a dojazd do Świętokrzyskiego Centrum Onkologii w Kielcach dla wielu jest dużym obciążeniem zdrowotnym i finansowym.

5. Liczbowe określenie skali działań zrealizowanych w ramach zadania <sup>6)</sup> .....

W okresie realizacji zadania tj. Lipiec – Listopad 2011 zostało wykorzystane 77 godz przez rehabilitanta w kwocie 7620 zł:

- Z zabiegów rehabilitacyjnych w miesiącu lipcu skorzystało 68 os.
- Z zabiegów rehabilitacyjnych w miesiącu sierpniu skorzystało 78 os.
- Z zabiegów rehabilitacyjnych w miesiącu wrześniu skorzystało 42 os.
- Z zabiegów rehabilitacyjnych w miesiącu październiku skorzystało 66 os.

i psychologa 39 godz w kwocie 2590 zł:

- Z porad psychologa w miesiącu lipcu skorzystało 22 os.
- Z porad psychologa w miesiącu sierpniu skorzystało 22 os.
- Z porad psychologa w miesiącu wrześniu skorzystało 22 os.
- Z porad psychologa w miesiącu listopad skorzystało 20 os.

oraz opłata za czynsz w kwocie 1200 zł ze środków własnych.

## Część II. Sprawozdanie z wykonania wydatków

### 1. Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów (w zł)

Lp	Rodzaj kosztów	Całość zadania zgodnie z Umową ( w zł)				Poprzedni okres sprawozdawczy (w zł)				Bieżący okres sprawozdawczy za okres realizacji zadania publicznego ( w zł)			
		koszt całkowity	z tego pokryty z dotacji	z tego pokryty z finansowych środków własnych, środków z innych źródeł w tym wpłat i opłat adresatów zadania publicznego	z tego pokryty z wkładu osobowego, w tym pracy społecznej członków i świadczeń wolontariuszy	koszt całkowity	z tego pokryty z dotacji	z tego z finansowych środków własnych, środków z innych źródeł w tym wpłat i opłat adresatów zadania publicznego	z tego pokryty z wkładu osobowego, w tym pracy społecznej członków i świadczeń wolontariuszy	koszt całkowity	z tego pokryty z dotacji	z tego z finansowych środków własnych, środków z innych źródeł w tym wpłat i opłat adresatów zadania publicznego	z tego pokryty z wkładu osobowego, w tym pracy społecznej członków i świadczeń wolontariuszy
I	Koszty merytoryczne (z uwzględnieniem Kosztów jednostkowych) poniesione przez Ostrowiecki Klub Amazonka <sup>0)</sup> : 1) Rehabilitant 2) Psycholog	7620,00 2590,00	3600,00 1400,00	4020,00 1190,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	7600,00 2610,00	3600,00 1400,00	4000,00 1210,00	0,00 0,00
II	koszty obsługi zadania publicznego, w tym koszty administracyjne (z uwzględnieniem kosztów jednostkowych) poniesione przez Ostrowiecki Klub Amazonka <sup>0)</sup> : 1) ZUM czynsz.	1200,00	0,00	1200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1200,00	0,00	1200,00	0,00
III	Inne koszty, w tym koszty wyposażenia i promocji (z uwzględnieniem kosztów jednostkowych) poniesione przez Ostrowiecki Klub Amazonka <sup>0)</sup> : 1) -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Ogółem	11410,00	5000,00	6410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11410,00	5000,00	6410,00	0,00

### 2. Rozliczenie ze względu na źródło finansowania

Źródło finansowania	Całość zadania (zgodnie z umową)		Bieżący okres sprawozdawczy -za okres realizacji zadania	
	zł	%	zł	%
Koszty pokryte z dotacji: Z tego z odsetek bankowych od dotacji	5000,00	44 %	5000,00	44 %
Koszty pokryte z finansowych środków własnych:	1200,00	11 %	1200,00	11 %
Koszty pokryte ze środków finansowych z innych źródeł (ogółem): Z tego:	5210,00	45 %	5210,00	45 %
Z wpłat i opłat adresatów zadania publicznego: Z finansowych środków z innych źródeł publicznych (w szczególności: dotacji z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego, funduszy celowych, środków z funduszy strukturalnych: Z pozostałych źródeł:	5210,00	45 %	5210,00	45 %
Koszty pokryte wkładu osobowego (w tym świadczeń wolontariuszy, pracy społecznej członków)				
Ogółem:	11410,00	100%	11410,00	100%

Uwagi, które mogą mieć znaczenie przy ocenie prawidłowości wykonania wydatków:

.....

.....

### 3. Informacja o kwocie przychodów uzyskanych przy realizacji umowy i odsetek bankowych od środków z dotacji zgromadzonych na rachunku bankowym

Brak

### 4. Zestawienie faktur (rachunków)<sup>9)</sup>

Lp	Numer dokumentu księgowego	Numer pozycji kosztorysu zgodnie z częścią II.1 – rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów)	Data wystawienia dokumentu księgowego	Nazwa kosztu	Kwota (zł)	Z tego ze środków pochodzących z dotacji (zł)	Z tego ze środków finansowych własnych, środków z innych źródeł w tym wpłat i opłat adresatów zadania publicznego (zł)	Data zapłaty
1.	R-k12 do umowy ZL nr 12	I	29.07.2011	rehabilitacja	2000,00	0,00	2000,00	29.07.2011
2.	Rk 13 do umowy ZL Nr 13	I	29.07.2011	Zajęcia psychoterapeutyczne	660,00	0,00	660,00	29.07.2011
3.	Rk 14 do umowy ZL NR 14	I	29.08.2011	rehabilitacja	2340,00	2340,00	0,00	31.08.2011
4.	Rk 15 do umowy ZL Nr 15	I	29.08.2011	Zajęcia psychoterapeutyczne	720,00	720,00	0,00	31.08.2011
5.	Rk 16 do umowy ZL nr 16	I	30.09.2011	rehabilitacja	1260,00	1260,00	0,00	30.09.2011
6.	Rk 17 do umowy ZL nr 17	I	30.09.2011	Zajęcia psychoterapeutyczne	680,00	680,00	0,00	30.09.2011
	Rk 18 do	I	31.10.2011	rehabilitacja	2000,00	0,00	2000,00	28.10.2011

7.	umowy ZL nr 18							
8.	Rk 19 do umowy ZL nr 19	I	30.11.2011	Zajęcia psychoterapeutyczne	550,00	0,00	550,00	30.11.2011
9.	Fa 949/2011	II	07.09.2011	czynsz	741,99	0,00	741,99	14.09.2011
10.	Fa 1099/2011	II	10.10.2011	czynsz	458,01	0,00	458,01	26.10.2011
	Ogółem				11410,00	5000,00	6410,00	

### Część III. Dodatkowe informacje

Załączniki:<sup>10)</sup>

1. ....
2. ....
3. ....

Oświadczam(-y), że:

- 1) od daty zawarcia umowy nie zmienił się status prawny Zleceniobiorcy(-ów);
- 2) wszystkie podane w niniejszym sprawozdaniu informacje są zgodne z aktualnym stanem prawnym i faktycznym;
- 3) zamówienia na dostawy, usługi i roboty budowlane za środki finansowe uzyskane w ramach umowy zostały dokonane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r., Nr 113, poz. 759 z późn. zm.);<sup>11)</sup>
- 4) wszystkie kwoty wymienione w zestawieniu faktur (rachunków) zostały faktycznie poniesione;
- 5) w zakresie związanym z otwartym konkursem ofert, w tym z gromadzeniem, przetwarzaniem i przekazywaniem danych osobowych, a także wprowadzaniem ich do systemów informatycznych, osoby, których te dane dotyczą, złożyły stosowne oświadczenia zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2002 r. Nr 101, poz. 926, z późn. zm.).

**STOWARZYSZENIE  
„OSTROWIECKI KLUB AMAZONKA”**

**PREZES**

*Danuta Ogórek*

**STOWARZYSZENIE  
Ostrowiecki Klub Amazonka**

**WICEPREZES**

*Elżbieta Adamska*

(pieczęć(-cie) Zleceniobiorcy(-ów)<sup>12)</sup>)

**Stowarzyszenie**

**„Ostrowiecki Klub Amazonka”**  
ul. Sienkiewicza 70, 27-400 Ostrowiec Św.  
REGON 291009231, NIP 661 19 64 658

(podpis osoby upoważnionej lub podpisy osób upoważnionych do składania oświadczeń woli w imieniu Zleceniobiorcy(-ów))

Poświadczenie złożenia sprawozdania <sup>4)</sup>

Adnotacje urzędowe <sup>4)</sup>

#### POUCZENIE

Sprawozdania składa się osobiście lub przesyła przesyłką poleconą w przewidzianym w umowie terminie na adres Zleceniodawcy. Termin uważa się za zachowany, jeżeli przed jego upływem pismo zostało wysłane w formie dokumentu elektronicznego w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 17 lutego 2005 r. o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne (Dz. U. z 2005 r. Nr 64, poz. 565, z późn. zm.), za poświadczeniem przedłożenia Zleceniodawcy lub nadane w polskiej placówce pocztowej operatora publicznego.

- 1) Niepotrzebne skreślić
- 2) Sprawozdanie częściowe i końcowe sporządzać należy w okresach określonych w umowie.
- 3) Podać nazwę właściwego rejestru lub ewidencji.
- 4) Wypełnia Zleceniodawca
- 5) Opis powinien zawierać szczegółową informację o zrealizowanych działaniach zgodnie z ich układem zawartym w ofercie, która była podstawą przygotowania umowy. W opisie konieczne jest uwzględnienie wszystkich planowanych działań, zakres, w jakim

zostały one zrealizowane, i wyjaśnienie ewentualnych odstępstw w ich realizacji, w odniesieniu do ich zakresu, jak i harmonogramu realizacji.

- 6) Należy użyć tych samych miar, które zapisane były w ofercie realizacji zadania, w części III pkt 9.
  - 7) Wypełniać tylko w przypadku, gdy podczas realizacji zadania sporządzono sprawozdanie częściowe. Dotyczy wyłącznie okresu objętego poprzednim sprawozdaniem.
  - 8) W przypadku oferty wspólnej kolejni Zleceniobiorcy dołączają do tabeli informację o swoich kosztach.
  - 9) Dotyczy wszystkich dokumentów księgowych związanych z realizacją zadania. Zestawienie powinno zawierać: numer faktury (rachunku), datę jej wystawienia, wysokość wydatkowanej kwoty i wskazanie, w jakiej części została pokryta z dotacji, oraz rodzaj towaru lub zakupionej usługi. Każda faktura (rachunek) powinna być opatrzona pieczęcią organizacji pozarządowej lub podmiotu, o którym mowa w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, oraz zawierać sporządzony w sposób trwały opis zawierający informacje: z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta oraz jakie było przeznaczenie zakupionych towarów, usług lub innego rodzaju opłaconej należności. Informacja powinna być podpisana przez osobę odpowiedzialną za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji lub podmiotu, o którym mowa w art. 3 ust. 3 ww. ustawy.
- Do sprawozdania nie załącza się faktur (rachunków), które należy przechowywać zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz postanowieniami umowy i udostępniać na żądanie Zleceniodawcy.
- W przypadku umowy o wsparcie realizacji zadania publicznego Zleceniodawca może żądać także faktur (rachunków) dokumentujących pokrycie kosztów ze środków innych niż dotacja przekazana przez Zleceniodawcę.
- 10) Zleceniodawca może żądać załączenia materiałów dokumentujących działania faktyczne podjęte przy realizacji zadania (np. listy uczestników projektu, publikacje wydane w ramach projektu, raporty, wyniki prowadzonych ewaluacji), jak również konieczne działania prawne (kopie umów, kopie dowodów przeprowadzenia odpowiedniego postępowania w ramach zamówień publicznych, o ile z umowy lub przepisów odrębnych wynika obowiązek stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2010 r., Nr 113, poz. 759 z późn. zm.).
  - 11) Stosuje się, o ile z umowy lub przepisów odrębnych wynika obowiązek stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2010 r., Nr 113, poz. 759 z późn. zm.);
  - 12) Wypełniać jeśli Zleceniobiorca(-y) posługuje(-a) się pieczęcią.