

DOZ.III.616.7.1.2018

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE



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

I. Dane identyfikacyjne kontroli

Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego – pracownicy Wieloosobowego Stanowiska ds. Kontroli w Departamencie Ochrony Zdrowia
Zawiadomienie o zamiarze wszczęcia kontroli	W dniu 11.04.2018r. Pan Zbigniew Olchawa – Prezes Stowarzyszenia został telefonicznie poinformowany o zamiarze wszczęcia kontroli w dniu 26.04.2018r. <i>(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 1)</i>
Kontrolerzy	1. Ewa Murzec – główny specjalista, upoważnienie do kontroli nr 9/2018 z dnia 11.04.2018r. 2. Magdalena Tomska – inspektor, upoważnienie do kontroli nr 10/2018 z dnia 11.04.2018r. <i>(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 2)</i>
Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych	Od 26 do 26 kwietnia 2018r.
Zakres kontroli	Ocena prawidłowości wykonania i wydatkowania środków w związku z realizacją zadania publicznego pt. <i>Wspieranie programów edukacyjno-szkoleniowych skierowanych do dzieci i młodzieży w środowisku szkolnym oraz rodzinnym z zakresu profilaktyki uzależnień</i> – umowa nr 3/N/2014 z dnia 21.05.2014r.
Jednostka kontrolowana	Stowarzyszenie „Formacja”
Kierownictwo jednostki kontrolowanej	Zbigniew Olchawa – Prezes Łukasz Zygadlewicz – Sekretarz
	Wszelkich informacji i wyjaśnień dotyczących kontrolowanego zagadnienia udzielał Pan Zbigniew Olchawa – Prezes Stowarzyszenia

II. Ocena kontrolowanej działalności

Ocena ogólna	W wyniku dokonanych, w toku kontroli ustaleń, pozytywnie z uchybieniami ¹ oceniono działalność Stowarzyszenia „Formacja” w kontrolowanym zakresie.
Uzasadnienie oceny ogólnej	<u>Pozytywna ocena dotyczyła:</u> wywiązania się z zawartej umowy nr 3/N/2014 z dnia 21.05.2014r. o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą <i>Wspieranie programów edukacyjno-szkoleniowych skierowanych do dzieci i młodzieży w środowisku szkolnym oraz rodzinnym z zakresu profilaktyki uzależnień</i> w zakresie: – wydatkowania przekazanych środków dotacji zgodnie z przeznaczeniem tj. zgodnie z celem na jaki została przekazana; – terminowości wydatkowania przekazanych środków finansowych; – zachowania procentowego udziału dotacji w całkowitych kosztach zadania; – udokumentowania zakresu rzeczowego zadania; – sporządzenia i złożenia sprawozdania z wykonania zadania publicznego w stosownym czasie. <u>Stwierdzone uchybienia dotyczyły:</u> – wykazania w zaktualizowanym harmonogramie oraz sprawozdaniu końcowym z wykonania zadania publicznego danych niezgodnych

¹ Kontrolujący stosują 3 stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości lub uchybień, negatywna

ze stanem faktycznym poprzez podanie niewłaściwego terminu rozpoczęcia działania *ustalenia z pedagogami szkolnymi harmonogramu warsztatów profilaktycznych*; – błędnego wskazania w sprawozdaniu końcowym ilości godzin warsztatowych oraz liczby uczniów biorących udział w projekcie; – niepodjęcia działań mających na celu dostosowanie zaistniałych zmian w zakresie miejsca realizacji zadania do zapisów umowy; – niepoinformowania Zleceniodawcy o fakcie zwiększenia środków finansowych własnych w czasie umożliwiającym zawarcie aneksu; – niewykazania w części II sprawozdania z wykonania wydatków – pkt 4. Zestawienie faktur (rachunków) dokumentu księgowego.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

1. Forma prawna i organizacyjna Stowarzyszenia „FORMACJA” w Długojowie

Opis stanu faktycznego

Stowarzyszenie „FORMACJA” w Długojowie zwane dalej *Stowarzyszeniem* lub *Zleceniobiorcą* funkcjonuje w oparciu o *Statut* uchwalony podczas Walnego Zebrania.

Stosownie do § 6 ust. 1 *Statutu* celem Stowarzyszenia jest m.in.:

1. zrzeczanie ludzi dobrej woli, którzy pragną aktywnie wychodzić do dzieci, młodzieży i dorosłych szczególnie:
 - a) tzw. nieprzystosowanych, wykluczonych, ofiar przemocy, niepełnosprawnych,
 - b) pozostających w systemie pieczy zastępczej,
 - c) niepotrafiących lub niemogących odnaleźć się w społeczeństwie,
 - d) odrzuconych przez społeczeństwo,
 - e) zagrożonych uzależnieniem lub będących uzależnionymi,
 - f) potrzebujących pomocy,
2. służba najbardziej potrzebującym poprzez:
 - a) działalność profilaktyczną,
 - b) poszukiwanie wraz z innymi drogi samorealizacji i własnego rozwoju,
 - c) wspieranie i propagowanie działalności artystycznej młodych,
 - d) zakładanie i prowadzenie dzieł resocjalizacyjnych, rehabilitacyjnych, edukacyjnych, terapeutycznych oraz duszpasterskich dla osób potrzebujących,
 - e) inicjowanie, prowadzenie i wspieranie wszelkiego rodzaju działań kulturalnych, edukacyjnych, pro zdrowotnych, profilaktycznych, rekreacyjnych, ekonomicznych i ekologicznych oraz działalności charytatywnej, pomocy społecznej, mających na celu dobro i rozwój dzieci i młodzieży i dorosłych.

Władzami Stowarzyszenia są:

1. Walne Zebranie Członków
2. Zarząd
3. Komisja Rewizyjna
4. Sąd Koleżeński

W dniu 30.01.2003r. Stowarzyszenie zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego (KRS) pod numerem 0000149429.

2. Oferta i umowa, sprawozdanie

2.1 Oferta realizacji zadania publicznego z zakresu zwalczania narkomanii: *Wspieranie programów edukacyjno-szkoleniowych skierowanych do dzieci i młodzieży w środowisku szkolnym oraz rodzinnym z zakresu profilaktyki uzależnień*

Opis stanu faktycznego

Zgodnie z art. 13 ust. 1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie² organ administracji publicznej zamierzający zlecić realizację zadania publicznego organizacjom pozarządowym lub podmiotom wymienionym w art. 3 ust. 3, ogłasza otwarty konkurs ofert (...).

Biorąc powyższe pod uwagę kontrolujący ustalili, że w odpowiedzi na konkurs ogłoszony przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego z zakresu zwalczania narkomanii – zadanie nr 1 *Wspieranie programów edukacyjno-szkoleniowych skierowanych do dzieci i młodzieży w środowisku szkolnym oraz rodzinnym z zakresu profilaktyki uzależnień* Stowarzyszenie „Formacja” reprezentowane przez Pana Zbigniewa Olchawę – Prezesa Zarządu i Pana Łukasza Zygałdewicza – Sekretarza, w dniu 20.02.2014r. złożyło ofertę na ogólną kwotę 16 200,00 zł., w tym:

- wnioskowana suma dofinansowania z budżetu województwa – 13 400,00 zł.,
- wkład własny – 2 800,00 zł.,

Projekt *Wspieranie programów edukacyjno-szkoleniowych skierowanych do dzieci i młodzieży w środowisku szkolnym oraz rodzinnym z zakresu profilaktyki uzależnień* zakładał zrealizowanie cyklu 7 warsztatów w dwóch wersjach dostosowanych do wieku dzieci ze szkół podstawowych (5 i 6 klas) oraz dla młodzieży gimnazjalnej. Adresatami programu miały być dzieci i młodzież z terenu małych miejscowości w województwie świętokrzyskim: Tumlin, Kostomłoty, Porzeczce, Suchedniów i Końskie. Program zakładał przeprowadzenie 200 godzin zajęć profilaktycznych z zastosowaniem technik takich jak: rozmowa, dyskusja, odgrywanie scenek, burza mózgów, praca w małych grupach, krąg rozpoczynający i kończący zajęcia, rysunek i plakat.

² Ustawa o z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U.2014.1118 tj. ze zm.)

Głównym celem programu profilaktycznego miał być wzrost świadomości dzieci i młodzieży w wieku 11-17 lat na temat skutków zachowań ryzykownych i umożliwienie dokonywania racjonalnych wyborów.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 3)

W wyniku oceny złożonego dokumentu, Zarząd Województwa Świętokrzyskiego podejmując w dniu 19.03.2014r. uchwałę Nr 2610/14 przyznał wsparcie finansowe z budżetu województwa w wysokości 8 940,00 zł., czyli mniej o 4 460,0 zł. niż wnioskowało Stowarzyszenie.

Po przedłożeniu Zleceniodawcy wymaganych dokumentów tj. aktualizacji harmonogramu i kalkulacji przewidywanych kosztów realizacji zadania, w dniu 21.05.2014r., pomiędzy Województwem Świętokrzyskim reprezentowanym przez Pana Grzegorza Stokowca – Dyrektora Departamentu Ochrony Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego a Stowarzyszeniem „FORMACJA” reprezentowanym przez Zbigniewa Olchawę – Prezesa Stowarzyszenia i Panią Monikę Kubicką – Wiceprezesa Stowarzyszenia, podpisano umowę nr 3/N/2014. Oferta oraz aktualizacje harmonogramu i kosztorysu stanowiły załącznik do zawartej umowy.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 4)

Analiza zaktualizowanego kosztorysu i harmonogramu realizacji zadania publicznego pozwoliła na ustalenie, że:

1. całkowity koszt zadania publicznego został zmniejszony do kwoty 10.200,00zł. (- 6.000,00 zł.). Zmiany wystąpiły w następujących rodzajach kosztów zarówno po stronie budżetu województwa jak i środków własnych:

Rodzaj kosztów	Środki dotacji w zł.	Środki własne w zł.
wynagrodzenie prowadzącego program profilaktyczny	- 3.900	
koszt zakupu materiałów do prowadzenia warsztatów	- 560	+110
wynagrodzenie koordynatora		- 400
wynagrodzenie specjalisty ds. księgowości i kadr		- 350
koszty dojazdu profilaktyków i koordynatora		- 450
czynsz i media biura projektu		- 450
OGÓLEM:	- 4460	- 1540

2. termin rozpoczęcia poszczególnych działań w zakresie realizowanego zadania publicznego (ustalenia z pedagogami szkolnymi harmonogramu warsztatów profilaktycznych)

został przesunięty z 03.03.2014r. na 19.05.2014r., czyli inaczej niż stanowił § 2 ust. 1 umowy z dnia 21.05.2014r. – Termin realizacji zadania publicznego ustala się o daty podpisania umowy (...), czyli w tym przypadku od 21.05.2014r.

(Dowód: patrz Akta kontroli załącznik nr 4)

Prezes Stowarzyszenia wyjaśnił, że w zaktualizowanym harmonogramie realizacji zadania (pomyłkowo) jako termin rozpoczęcia wpisano 19.05.2014r., umowę podpisano jednak dopiero 21.05.2014r. i z taką też datą rozpoczęto realizację projektu.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 5)

2.2 Sprawozdanie z wykonania zadania publicznego z zakresu zwalczania narkomanii: Wspieranie programów edukacyjno-szkoleniowych skierowanych do dzieci i młodzieży w środowisku szkolnym oraz rodzinnym z zakresu profilaktyki uzależnień

Opis stanu
faktycznego

Czynności kontrolne pozwoliły na ustalenie, że Zleceniobiorca w dniu 12.12.2014r. sporządził i złożył do siedziby Zleceniodawcy, sprawozdanie z wykonania zadania publicznego, według wzoru stanowiącego załącznik nr 3 do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15 grudnia 2010r.³, czyli zgodnie z postanowieniami umowy nr 3/N/2014 z dnia 21.05.2014r.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 6)

Analiza dokumentacji sprawozdawczej wykazała, że zakładane cele realizacji zadania publicznego zostały osiągnięte. Stowarzyszenie zgodnie z założeniami określonymi w ofercie i aktualizacji harmonogramu stanowiących podstawę podpisania umowy nr 3/N/2014 z dnia 21.05.2014r., przeprowadziło program profilaktyczny wśród dzieci i młodzieży w wieku 11-17 lat w formie warsztatów i mini wykładów pt. *Wspieranie programów edukacyjno-szkoleniowych skierowanych do dzieci i młodzieży w środowisku szkolnym oraz rodzinnym z zakresu profilaktyki uzależnień*.

Ustalono, że w sprawozdaniu z wykonania zadania publicznego w części I *Sprawozdanie merytoryczne* w zderzeniu z dokumentami źródłowymi:

1. w pkt. 1 *Informacja czy zakładane cele realizacji zadania publicznego zostały osiągnięte w wymiarze określonym w części III pkt 6 oferty (...)*, że Zleceniobiorca zamieścił

³ Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15.12.2010r. w sprawie wzoru oferty i ramowego wzoru umowy dotyczących realizacji zadania publicznego oraz wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania dotyczących realizacji zadania publicznego oraz wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania (Dz.U.2011, Nr 6, poz.25)

informację iż program był realizowany na terenie wsi Tumlin, Kostomłoty, Porzecze oraz miejscowości Suchedniów i Końskie, podczas gdy z okazanych list obecności uczestników warsztatów wynika, że były to miejscowości Suchedniów, Górniki, Królewiec, Radoszyce, Grodzisko, Klucko, Tumlin, Kostomłoty, Ćmińsk.

2. w pkt. 4 *Opis osiągniętych rezultatów* oraz w pkt. 5 *Liczbowe określenie skali działań zrealizowanych w ramach zadania* Zleceniobiorca podał, że przeprowadzono 200 godzin warsztatów dla 1882 uczniów, natomiast z okazanych dokumentów rzeczowo - finansowych wynika, że było 136 godzin oraz 1729 uczestników.

(Dowód: patrz Akta kontroli załącznik nr 6)

Prezes Stowarzyszenia w tym zakresie złożył wyjaśnienie informując, że *założył realizację zajęć w trzech powiatach: skarżyskim, kieleckim i koneckim i we wszystkich tych powiatach zajęcia się odbyły. Jednakże zamiast realizacji zajęć w miejscowości Końskie przeprowadzono je w innych miejscowościach powiatu koneckiego. Zajęcia w miejscowości Porzecze nie zostały zrealizowane ze względu na pomniejszenie środków na realizację projektu. Porzecze nie było traktowane jako powiat (miejscowość należy do gminy Miedziana Góra).*

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 7)

Ponadto wskazał, że *w sprawozdaniu pomyłkowo wpisano liczbę zrealizowanych godzin 200 (...) faktycznie zrealizowano 136 godzin (...) oraz osób biorących udział w warsztatach jako 1882 osoby, a powinno być 1720, o czym świadczyły przedstawione listy obecności uczestników(...).*

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 8)

Dasza weryfikacja dokumentu sprawozdawczego wykazała, że w części I *Sprawozdanie merytoryczne, pkt 2 Opis wykonania zadania (...), terminy realizacji poszczególnych działań, w ramach zadania publicznego rozpoczęły się 19.05.2014r.*

(Dowód: patrz Akta kontroli załącznik nr 6)

Na tą okoliczność Prezes Stowarzyszenia podał, że *W sprawozdaniu z realizacji zadania w Części I sprawozdanie merytoryczne w pkt 2 Opis wykonania zadania (...) pomyłkowo jako termin rozpoczęcia ustalenia z pedagogami szkolnymi harmonogramu warsztatów profilaktycznych wpisano 19.05.2014, powinno być 21.05.2014r. (...).*

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 9)

Kontrola części II Sprawozdanie z wykonania wydatków, pkt 4 Zestawienie faktur w zderzeniu z przedstawionymi dokumentami księgowymi wykazała, że w poz.18, Zleceniobiorca zamiast faktury VAT nr 1375/14/FVS z dnia 15.07.2014r. przedstawił umowę na świadczenie usług księgowo – kadrowych z dnia 21.05.2014r.

(Dowód: patrz Akta kontroli załącznik nr 6)

Prezes Stowarzyszenia wyjaśnił, że w części 2 sprawozdania pkt 4 pozycja 18 w kolumnie numer dokumentu pomyłkowo wpisano umowę zamiast faktury.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 10)

3. Rozliczenie rzeczowo-finansowe zadania publicznego

3.1 Zakres finansowy – wydatkowanie środków w związku z realizacją zadania publicznego określonego w umowie nr 3/N/2014 z dnia 21.05.2014r.

*Opis stanu
faktycznego*

Kontrolujący ustalili, że Zleceniodawca wypełniając umowne zobowiązanie wpłacił w terminie środki dotacji celowej w kwocie 8.940,00 zł. na rachunek bankowy Zleceniobiorcy, nr 03 1240 1444 1111 0000 0936 3928 PKO S.A. I o/Kielce z przeznaczeniem na realizację zadania publicznego określonego w umowie nr 3/N/2014 z dnia 21.05.2014r.

Biorąc pod uwagę, że koszt zadania publicznego określonego w umowie nr 3/N/2014 z dnia 21.05.2014r. miał wynosić 10 200,00 zł, w tym: 8 940,00 zł. – środki dotacji, 1 260,00 zł. – wkład finansowy własny, to na podstawie niżej wymienionych dokumentów księgowych wystawionych w związku z realizacją zadania tj.:

1. faktury nr 1375/14/FVS z dnia 15.07.2014r.,
2. faktury nr 11 z dnia 30.09.2014r.,
3. faktury nr 12 z dnia 08.10.2014r.,
4. faktury nr 18 z dnia 06.11.2014r.,
5. faktury nr 17 z dnia 06.11.2014r.,
6. faktury 839/14 z dnia 20.11.2014r.,
7. faktury nr 15 z dnia 20.10.2014r.,
8. faktury nr 16 z dnia 29.10.2014r.,
9. faktury VAT nr 33374/1220/14 z dnia 21.11.2014r.,
10. faktury VAT nr 44883/1164/14 z dnia 23.11.2014r.,
11. faktury VAT nr 048139-2014-148 z dnia 24.11.2014r.,
12. faktury nr 20 z dnia 25.11.2014r.,
13. faktury VAT nr 33208/0922/14 z dnia 28.11.2014r.,

14. rachunku 8 /F z dnia 18.06.2014r.,
15. rachunku nr 02/07/2014 z dnia 21.07.2014r. do umowy zlecenia nr 03/05/2014 z dnia 19.05.2011r.,
16. rachunku nr 41/2014 z dnia 29.09.2014r.,
17. rachunku nr 01/10/2014 z dnia 01.10.2014r. do umowy zlecenie nr 01/09/2014 z dnia 15.09.2014r.
18. rachunku nr 06/10/2014 z dnia 24.10.2014r. do umowy zlecenie 03/05/2014 z dnia 19.05.2011r.,
19. rachunku nr 09/10/2014 z dnia 29.10.2014r. do umowy zlecenie nr 03/10/2014 z dnia 02.10.204r.
20. rachunku nr 01/11/2014 z dnia 17.11.2014r. do umowy zlecenie nr 01/11/2014 z dnia 17.11.2014r.,
21. rachunku nr 02/11/2014 z dnia 25.11.2014r. do umowy zlecenie nr 04/10/2014 z dnia 15.10.2014r.,
22. rachunku nr 03/11/2014 z dnia 25.11.2014r. do umowy zlecenie nr 03/05/2014 z dnia 19.05.2014r.
23. umowy najmu pomieszczenia użytkowego z dnia 21.05.2014r.

stwierdzono, że Zleceniobiorca na realizację zadania publicznego przeznaczył łącznie 10 260,18 zł., czyli więcej o 60,18 zł. niż przewidywała umowa o wsparcie realizacji zadania publicznego. Wzrost wystąpił w wydatkach poniesionych ze środków własnych Zleceniobiorcy, związanych z wynagrodzeniem prowadzącego program profilaktyczny (+ 60,00 zł.) i zwrotem kosztów dojazdu profilaktyków i koordynatora (+ 0,18 zł.).

Z informacji uzyskanej od Prezesa Zarządu wynika, że o tym fakcie *Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego poinformowano w momencie złożenia sprawozdania.*

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 11)

Wyżej wymienione faktury, rachunki i umowa najmu zgodnie z postanowieniami umowy nr 3/N/2014 z dnia 21.05.2014r., zostały opatrzone pieczęcią Zleceniobiorcy oraz zawierały sporządzony w sposób trwały opis z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta oraz jakie było przeznaczenie zakupionych usług i towaru. Informacje te były podpisane przez osobę odpowiedzialną za prowadzenie dokumentacji finansowo – księgowo – kadrowej zadania publicznego pn. „*Wspieranie programów (...)*”. Ponadto, na podstawie przedstawionych przelewów bankowych ustalono, że wszystkie wydatki poniesione na realizację zadania publicznego zostały uregulowane w wyznaczonych terminach, a przekazane środki finansowe

wykorzystane do 14.12.2014r., czyli zgodnie z zobowiązaniem zawartym w umowie nr 3/N/2014 z dnia 21.05.2014r.

3.2 Zakres rzeczowy zrealizowanego zadania publicznego określonego w umowie nr 3/N/2014 z dnia 21.05.2014r.

Opis stanu faktycznego

Na potwierdzenie realizacji zakresu rzeczowego zadania pod tytułem *Wpieranie programów edukacyjno-szkoleniowych skierowanych do dzieci i młodzieży w środowisku szkolnym oraz rodzinnym z zakresu profilaktyki uzależnień*, Zleceniobiorca okazał listy obecności oraz ankiety ewaluacyjne potwierdzające przeprowadzenie warsztatów profilaktycznych w okresie od czerwca do listopada 2014r. w szkołach podstawowych (Suchedniów, Gómiki, Królewiec, Radoszyce, Grodzisko, Klucko, Tumlin), gimnazjach (Suchedniów, Radoszyce, Tumlin, Kostomłoty, Ćmińsk). Na podstawie okazanych list obecności ustalono, że w warsztatach wzięło udział 1729 uczniów.

Zleceniobiorca, w celu realizacji projektu określonego w umowie nr 3/N/2014 z dnia 21.05.2014r. zawarł:

1. w dniach: 21.05.2014r., 15.09.2014r., 02.10.2014r., 15.10.2014r. i 17.11.2014r. pięć umów zleceń w tym: o nr 01/09/2014, nr 03/10/2014, nr 04/10/2014, nr 01/11/2014 i jedną bez numeru, przedmiotem których było prowadzenie: zajęć profilaktycznych w szkołach w terminie od 21.05.2014r. do 30.11.2014r.,
2. w dniu 26.09.2014r. umowę o świadczenie usług, przedmiotem której było prowadzenie warsztatów,
3. w dniu 19.05.2014r. umowę zlecenie nr 03/05/2014 z koordynatorem projektu,
4. w dniu 21.05.2014r. umowę najmu pomieszczenia użytkowego,
5. w dniu 10.06.2014r. umowę o świadczenie usług księgowych i kadrowych w ramach projektu „Wspieranie programów edukacyjno-szkoleniowych skierowanych do dzieci i młodzieży w środowisku szkolnym oraz rodzinnym z zakresu profilaktyki uzależnień”.

Kontrola wykazała, że Zleceniobiorca umieścił na listach obecności i grafiku prowadzonych warsztatów logo Zleceniodawcy i formułę *Projekt został dofinansowany ze środków Województwa Świętokrzyskiego w 2014r.*

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 12)

Zalecenia i wnioski
pokontrolne

IV. Zalecenia i wnioski pokontrolne

Przedstawiając powyższe uchybienia i oceny wynikające z ustaleń kontroli, kontrolujący, na podstawie § 8 ust. 4 umowy nr 3/N/2014 z dnia 21.05.2014r., wnoszą o:

1. Staranne przygotowywanie w przyszłości, aktualizacji harmonogramu poprzez wskazanie początkowego terminu/terminów realizacji zadania publicznego i poszczególnych działań tak aby były one spójne z treścią zawartej umowy.
2. Rzetelne sporządzanie sprawozdania końcowego realizacji zadania publicznego tak aby informacje w nim zawarte były zgodne ze stanem faktycznym.
3. Dochowanie obowiązku informowania Zleceniodawcy o wszelkich zmianach powstałych w związku z realizacją zadania publicznego w tym zmiany miejsca realizacji zadania, celem dostosowania do zapisów umowy.
4. Przestrzeganie w przyszłości zapisów umownych poprzez usankcjonowywanie zmian w związku ze zwiększeniem środków finansowych własnych i wartości całego zadania publicznego aneksem, którego treść zaaprobuje strona umowy.

Obowiązek
poinformowania
o sposobie
wykonania zaleceń
i wniosków
pokontrolnych

V. Pozostałe informacje i pouczenia

Od Wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze. Zgodnie z § 8 ust. 5 umowy nr 3/N/2014 z dnia 21.05.2014r. należy pisemnie poinformować w terminie 14 dni od dnia otrzymania Wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykonania zaleceń i wniosków pokontrolnych.

Kielce, dn. 15.06.2018r.

Adam Jarubas
Marszałek Województwa Świętokrzyskiego
.....
MARSZAŁEK
Województwa Świętokrzyskiego
/podpis/

Adam Jarubas

STOWARZYSZENIE FORMACJA

Długojów 14 a

26-050 Zagnańsk

Kielce 06-07.2018

E F R R

Departament Ochrony Zdrowia
w/g wiadomości

Departament Ochrony Zdrowia

Wpłynęło dnia 10-07-2018
nr pisma 56466/2018
podpis [signature]

Pan Maciej Bradek M
EPRZ VIII
06.07.2018

DEPARTAMENT WDRAŻANIA EUROPEJSKIEGO
FUNDUSZU ROZWOJU REGIONALNEGO

Wpłynęło dnia 05-07-2018
nr pisma 56466/2018
podpis 4955/2018 K. Jelle

Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego

Al. IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielce

[signature]

W nawiązaniu do Wystąpienia pokontrolnego oraz zaleceń i wniosków pokontrolnych informujemy, że w kolejnych realizowanych zadaniach zleconych Stowarzyszenie będzie:

- rzetelnie sporządzać sprawozdania końcowe z realizacji zadań zleconych,
- przestrzegać w przyszłości wszystkich zapisów umownych,
- informować Zleceniodawcę o wszelkich zmianach powstałych w związku z realizacją zadania,
- Starannie przygotowywać aktualizację harmonogramu.

Ponadto Stowarzyszenie Formacja nie wnosi uwag i zastrzeżeń do otrzymanego Wystąpienia pokontrolnego.

Doręczono osobiście

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
Województwa Świętokrzyskiego
BIURO PODAWCZE

WPRZYJĘTO
DNIA 04.07.2018

ZAREJESTROWANO
DNIA 56466/18

Nr Rejestru ... R.2. 4852

Podpis ... [signature]

Zbigniew Olszewski
Kopiecki Michiel-Kowalewski

