

DOZ.III.616.10.1.2018

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE



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

I. Dane identyfikacyjne kontroli

<i>Jednostka przeprowadzająca kontrolę</i>	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego – pracownicy Wieloosobowego Stanowiska ds. Kontroli w Departamencie Ochrony Zdrowia
<i>Zawiadomienie o zamiarze wszczęcia kontroli</i>	W dniu 07.08.2018r. Pan Łukasz Niewczas – Skarbnik Stowarzyszenia Pomocy Rodzinie „PRO” z/s w Kielcach został telefonicznie poinformowany o zamiarze wszczęcia kontroli w dniu 13.08.2018r. (Dowód: Akta kontroli załącznik nr 1)
<i>Kontrolerzy</i>	1. Ewa Murzec – główny specjalista, upoważnienie do kontroli nr 15/2018 z dnia 07.08.2018r. 2. Marta Sikora – podinspektor, upoważnienie do kontroli nr 16/2018 z dnia 07.08.2018r. (Dowód: Akta kontroli załącznik nr 2)
	Kontrolę wpisano do książki kontroli pod pozycją numer 2/2018.
<i>Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych</i>	Od 13 do 13 sierpnia 2018r.
<i>Zakres kontroli</i>	Ocena prawidłowości wykonania i wydatkowania środków w związku z realizacją zadania publicznego pt: <i>Wspieranie działań mających na celu rozwijanie umiejętności i kompetencji wychowawczych rodziców i wychowawców z zakresu zagrożeń i konsekwencji wynikających z używania substancji psychoaktywnych</i> – umowa nr 3/N/2017 z dnia 15.05.2017r.
<i>Jednostka kontrolowana</i>	Stowarzyszenie Pomocy Rodzinie „PRO” z/s w Kielcach
<i>Kierownictwo jednostki kontrolowanej</i>	Paweł Pociecha – Prezes Łukasz Niewczas – Skarbnik Wszelkich informacji i wyjaśnień dotyczących kontrolowanego zagadnienia udzielał Pan Łukasz Niewczas – Skarbnik Stowarzyszenia.

Ocena ogólna

II. Ocena kontrolowanej działalności

W wyniku dokonanych, w toku kontroli ustaleń, pozytywnie z uchybieniem¹ oceniono działalność Stowarzyszenia Pomocy Rodzinie „PRO” z/s w Kielcach w kontrolowanym zakresie.

Uzasadnienie
oceny ogólnej

Pozytywna ocena dotyczyła: wywiązania się z zawartej umowy nr 3/N/2017 z dnia 15.05.2017r. o realizację zadania publicznego pod tytułem „Wspieranie działań mających na celu rozwijanie umiejętności i kompetencji wychowawczych rodziców i wychowawców z zakresu zagrożeń i konsekwencji wynikających z używania substancji psychoaktywnych” w zakresie:

- a) wydatkowania przekazanych środków dotacji zgodnie z przeznaczeniem tj. zgodnie z celem, na jaki została przekazana;
- b) terminowości wydatkowania środków finansowych;
- c) rzetelnego udokumentowania zakresu rzeczowego zrealizowanego zadania;
- d) sporządzenia i złożenia sprawozdania z wykonania zadania publicznego w stosowym czasie.

Stwierdzone uchybienie dotyczyło wskazania w kartach czasu pracy pracownika zatrudnionego w ramach umowy o wolontariat niewłaściwego podmiotu, który dofinansował realizację zadania publicznego i z którym została zawarta umowa.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

1. Forma prawna i organizacyjna Stowarzyszenia Pomocy Rodzinie „PRO” z/s w Kielcach

Opis stanu
faktycznego

Stowarzyszenie Pomocy Rodzinie „PRO” z/s w Kielcach zwane dalej Stowarzyszeniem, Oferentem, Zleceniobiorcą funkcjonuje w oparciu o *Statut*.

Stosownie do § 3 ust. 2 ww. dokumentu celem Stowarzyszenia jest m.in.:

- a) udzielanie wsparcia rodzinie w zakresie pomocy psychospołecznej, pedagogicznej, prawnej i innej oraz podnoszenie jakości życia w rodzinie,

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

- b) pomoc psychospołeczna osobom i rodzinom w kryzysie,
- c) pomoc osobom uzależnionym i ich rodzinom, ofiarom przemocy oraz w problemach związanych z wykluczeniem społecznym,
- d) edukacja przyczyniająca się do głębszego poznania i zrozumienia problemów uzależnienia, współuzależnienia, przemocy i wykluczenia społecznego,
- e) organizowanie szkoleń i doskonalenie kadry wychowawczo-instruktorskiej.

Stowarzyszenie realizuje swoje cele m.in. poprzez:

- a) tworzenie i realizowanie programów pomocowych z zakresu terapii rodzin i małżeństw,
- b) tworzenie i realizowanie programów profilaktycznych z zakresu przeciwdziałania przemocy, alkoholizmowi i narkotykom oraz wykluczeniu społecznemu,
- c) prowadzenie szkoleń w zakresie:
 - przeciwdziałania przemocy w szkole,
 - profilaktyki uzależnień,
 - profilaktyki dla dzieci z rodzin dysfunkcyjnych,
 - opracowywania programów profilaktycznych,
 - promocji zdrowia i higieny psychicznej,
 - przeciwdziałania wykluczeniu społecznemu,
 - prawa.

Władzami Stowarzyszenia są:

- 1) Walne Zebranie Członków,
- 2) Zarząd,
- 3) Komisja Rewizyjna.

Kadencja władz Stowarzyszenia trwa trzy lata.

W dniu 01.10.2003r. Stowarzyszenie zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego (KRS) pod numerem 0000173633.

2. Oferta i umowa, sprawozdanie

2.1 Oferta realizacji zadania publicznego z zakresu zwalczania narkomanii pn. *Wspieranie działań mających na celu rozwijanie umiejętności i kompetencji wychowawczych rodziców i wychowawców z zakresu zagrożeń i konsekwencji wynikających z używania substancji psychoaktywnych.*

Opis stanu faktycznego

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

Biorąc pod uwagę powyższe kontrolujący ustalili, że w odpowiedzi na konkurs ofert ogłoszony przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego w dniu 22 lutego 2017r.³ m.in. z zakresu przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym – zwalczanie narkomanii – zadanie nr 2 – *Wspieranie działań mających na celu rozwijanie umiejętności i kompetencji wychowawczych rodziców i wychowawców z zakresu zagrożeń i konsekwencji wynikających z używania substancji psychoaktywnych*, Stowarzyszenie reprezentowane przez Pana Pawła Pocięchę – Prezesa Stowarzyszenia i Pana Łukasza Niewczas – Skarbnika Stowarzyszenia, w dniu 20.03.2017r. złożyło ofertę.

Analiza ww. dokumentu pozwoliła na ustalenie, że w ramach zadania pod nazwą „*Wspieranie działań (...)*” zostanie przeprowadzonych 10 - 8 godzinnych zajęć pt. „*Narkotyki, dopalacze, hazard, internet - profilaktyka i terapia osób eksperymentujących i uzależnionych*”.

Oferent podał, że:

- szkolenie będzie miało formę wykładowo-warsztatową;
- przeszkolonych zostanie około 150 osób – realizujących działania z zakresu profilaktyki uzależnień substancyjnych i behawioralnych tj. pedagodzy, nauczyciele, psychologodzy, terapeuci uzależnień, osoby zajmujące się profilaktyką i psychoterapią w tematyce uzależnień oraz rodzice i osoby

² Ustawa z dn. 24.04.2003r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie (Dz.U.

³ Uchwała nr 2328/17 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dn. 22.02.2017r.

zainteresowane,

- program szkolenia uwzględniać miał diagnozę zjawiska, wczesną interwencję oraz wymianę doświadczeń w pracy z osobami uzależnionymi od narkotyków, hazardu i internetu.

Ponadto, że uczestnicy szkolenia otrzymają materiały szkoleniowe, promocyjne oraz certyfikaty ukończenia szkolenia.

Zakładano, że prowadzącymi szkolenia pn. „*Narkotyki, dopalacze, hazard, internet – profilaktyka i terapia osób eksperymentujących i uzależnionych*” będą:

- Pan Paweł Pocięcha posiadający wykształcenie wyższe socjologiczne – specjalista terapii uzależnień od narkotyków, terapeuta młodzieży i osób dorosłych pracujący pod stałym nadzorem superwizorów, twórca i realizator autorskich programów profilaktycznych i szkoleń, Prezes Stowarzyszenia „PRO”,
- Pan Łukasz Niewczas – specjalista pracy socjoterapeutycznej, pedagog środowiskowy, wychowawca, interwent kryzysowy, certyfikowany specjalista terapii uzależnień od narkotyków, Skarbnik Stowarzyszenia.

Przy realizacji zadania publicznego zaangażowany miał być również wolontariusz, któremu przypisano koordynację realizacji szkoleń oraz rekrutację uczestników.

Całkowity koszt zadania publicznego został ustalony na kwotę 14 500,00 zł. w tym: 11 500,00 zł. to środki dotacji, 1 500,00 zł. – środki własne Stowarzyszenia oraz wkład osobowy w wysokości 1 500,00 zł.

W wyniku oceny wyżej opisanej oferty, Zarząd Województwa Świętokrzyskiego, podejmując w dniu 12.04.2017r. uchwałę Nr 2498/17⁴, przyznał Stowarzyszeniu wsparcie finansowe z budżetu województwa w wysokości 11 500,00 zł., czyli 100% wnioskowanej kwoty dotacji.

O tym fakcie został poinformowany Prezes Stowarzyszenia Pomocy Rodzinie „PRO” w Kielcach pismem z dnia 18.04.2017r., znak: DOZ-II.616.7.2017 i jednocześnie zobowiązany do *pilnego dostarczenia do Departamentu Ochrony Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego zaktualizowanej oferty realizacji zadania.*

⁴ Uchwała nr 2498/17 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dn. 12.04.2017r.

Po złożeniu wymaganego dokumentu, w dniu 15.05.2017r., pomiędzy Województwem Świętokrzyskim reprezentowanym przez Panią Annę Nocuń – Dyrektora Departamentu Ochrony Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego a Stowarzyszeniem Pomocy Rodzinie „PRO” w Kielcach reprezentowanym przez Pana Pawła Pocięchę – Prezesa Stowarzyszenia podpisano umowę nr 3/N/2017.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 3)

2.2 Sprawozdanie z wykonania zadania publicznego z zakresu przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym – zwalczanie narkomanii pn. *Wspieranie działań mających na celu rozwijanie umiejętności i kompetencji wychowawczych rodziców i wychowawców z zakresu zagrożeń i konsekwencji wynikających z używania substancji psychoaktywnych*

Opis stanu faktycznego

Stosownie do § 10 ust. 2 umowy nr 3/N/2017 z dnia 15.05.2017r. Zleceniobiorca został zobowiązany do złożenia sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego w terminie 30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego. Biorąc pod uwagę powyższe oraz fakt, iż zadanie publiczne zostało zakończone w dniu 31.10.2017r. ustalono, że Zleceniobiorca złożył do siedziby Zleceniodawcy, sprawozdanie z wykonania zadania publicznego według wzoru stanowiącego załącznik nr 5 do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 17 sierpnia 2016r.⁵, w dniu 28.11.2017r. tj. w terminie określonym umową.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 4)

Następnie Zleceniodawca, pismem z dnia 11.12.2017r., znak: DOZ-II.616.7.2017, zwrócił się do Prezesa Stowarzyszenia o dokonanie korekty złożonego dokumentu. Modyfikacja miała dotyczyć doprecyzowania danych w punkcie 3 – część I sprawozdanie merytoryczne, oraz zmiany informacji w punkcie 5 – część II sprawozdanie z wykonania wydatków – w zakresie dotyczącym

⁵ Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 17.08. 2016r. w sprawie wzorów ofert i ramowych wzorów umów dotyczących realizacji zadań publicznych oraz wzorów sprawozdań z wykonania tych zadań (Dz.U.2016.1300)

dokumentów księgowych.

Czynności kontrolne pozwoliły na ustalenie, że skorygowane sprawozdanie, w wymaganym zakresie, wpłynęło do siedziby Zleceniodawcy w dniu 21.12.2017r. Analiza ww. dokumentu w zderzeniu z dokumentacją źródłową opisywaną w dalszej części protokołu nie wykazała rozbieżności.

3. Rozliczenie rzeczowo-finansowe zadania publicznego

3.1 Zakres finansowy – wydatkowanie środków w związku z realizacją ww. zadania publicznego pt. *Wspieranie działań mających na celu rozwijanie umiejętności i kompetencji wychowawczych rodziców i wychowawców z zakresu zagrożeń i konsekwencji wynikających z używania substancji psychoaktywnych*

Opis stanu
faktycznego

Kontrolujący ustalili, że Zleceniodawca wypełniając umowne zobowiązanie wpłacił w terminie środki dotacji celowej w łącznej kwocie 11 500,00 zł. na rachunek bankowy Zleceniobiorcy, nr 19 2030 0045 1110 0000 0339 6800 z przeznaczeniem na realizację zadania publicznego określonego w umowie nr 3/N/2017 z dnia 15.05.2017r.

Na podstawie niżej wymienionych dokumentów księgowych, wystawionych w związku z realizacją projektu pt. *Wspieranie działań mających na celu rozwijanie umiejętności i kompetencji wychowawczych rodziców i wychowawców z zakresu zagrożeń i konsekwencji wynikających z zażywania substancji psychoaktywnych* tj.:

1. rachunku nr 01/10/2017 z dnia 26.10.2017r.,
2. faktury VAT nr 02/10/2017 z dnia 28.10.2017r.,
3. faktury VAT nr 294/05/2017 z dnia 29.05.2017r.
4. faktury VAT nr 1078/2017 z dnia 26.10.2017r.
5. karty czasu pracownika zatrudnionego w ramach umowy o wolontariat (od 15.05.2017r. do 30.06.2017r. oraz od 01.09.2017r. do 31.10.2017r. – łączna ilość godzin około 125, przy stawce 12 zł/1h)

stwierdzono, że koszt zadania publicznego wyniósł 14 500 zł., czyli tyle ile zakładała zawarta umowa nr 3/N/2017 z dnia 15.05.2017r. Ponadto ustalono, że wydatki zarówno po stronie środków własnych jak i dotacji wyniosły

odpowiednio 1 500 zł. i 11 500 zł.

Wyżej wymienione faktury i rachunek, stosownie do § 7 ust. 3 umowy nr 3/N/2017 z dnia 15.05.2017r., zostały opatrzone: pieczęcią Zleceniobiorcy, zawierały opis z jakich źródeł wydatkowana kwota została pokryta oraz jakie było przeznaczenie zakupionych towarów i usług. Informacje te były podpisane przez osobę odpowiedzialną za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych Stowarzyszenia.

Ponadto wykazano, że faktury i rachunek zostały opłacone w ustalonych terminach o czym świadczyły okazane przelewy bankowe. Przyznane środki finansowe dotacji wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem oraz w czasie określonym w umowie nr 3/N/2017 z dnia 15.05.2017r.

3.2 Zakres rzeczowy zrealizowanego zadania publicznego pt. *Wspieranie działań mających na celu rozwijanie umiejętności i kompetencji wychowawczych rodziców i wychowawców z zakresu zagrożeń i konsekwencji wynikających z używania substancji psychoaktywnych*

Opis stanu faktycznego

Na potwierdzenie realizacji zakresu rzeczowego zadania pod tytułem „ *Wspieranie działań mających na celu rozwijanie umiejętności i kompetencji wychowawczych rodziców i wychowawców z zakresu zagrożeń i konsekwencji wynikających z używania substancji psychoaktywnych*”, Zleceniobiorca okazał:

- łącznie 10 list obecności z których wynika, że:
 - a) w szkoleniu pt. „*Narkotyki, dopalacze, hazard, internet - profilaktyka i terapia osób eksperymentujących i uzależnionych*” udział wzięło 152 osoby, które własnoręcznym podpisem potwierdzili: swoje uczestnictwo, odbiór materiałów promocyjnych, piśmienniczych oraz zaświadczenia o odbytym szkoleniu,
 - b) szkolenia odbywały się w Ostrowcu Świętokrzyskim (Budynek Agencji Rozwoju Lokalnego, Centrum Aktywności Obywatelskiej), w Starachowicach (MOPS, MOPR, Dom Matki i Dziecka), w Baćkowicach (Zespół Szkół Publicznych), w Kazimierzy Wielkiej (Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy), w Kielcach (ZDZ), Rębow (Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy), w Oblęgorku (Szkoła Podstawowa im. H. Sienkiewicza) – w godzinach od 9:00 do 15:00 – 8 godzin dydaktycznych,

- przykładowe zaświadczenie o odbyciu szkolenia, materiały edukacyjne, promocyjne i piśmiennicze,
- ogłoszenie o naborze na szkolenia (wydruk ze strony Stowarzyszenia i wydruk wiadomości mail).

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 5)

Zleceniobiorca, w celu realizacji projektu pn. „*Wspieranie działań mających na celu rozwijanie umiejętności i kompetencji wychowawczych rodziców i wychowawców z zakresu zagrożeń i konsekwencji wynikających z używania substancji psychoaktywnych*” - *Przeciwdziałanie uzależnieniom i patologiom społecznym - zwalczanie narkomanii* zawarł w dniach 28 i 29.06.2017 r. dwie umowy nr 01/06/2017, nr 02/06/2017, przedmiotem których było przeprowadzenie łącznie 10 szkoleń pn. „*Narkotyki, dopalacze, hazard, internet - profilaktyka i terapia osób eksperymentujących i uzależnionych*”. Z okazanych dokumentów wynika, że prelegentami szkoleń byli: Pan Paweł Pociecha i Pan Łukasz Niewczas, czyli zgodnie z założeniami określonymi w ofercie stanowiącej załącznik do umowy nr 3/N/2017 z dnia 15.05.2017r.

Dalsze czynności kontrolne pozwoliły na ustalenie, że pomiędzy Stowarzyszeniem Pomocy Rodzinie „PRO” z/s w Kielcach a Michałem Z. zam. w Starachowicach zostało zawarte *Porozumienie o wykonaniu świadczeń wolontarystycznych* w okresie od 15.05.2017r. do 30.06.2017r. oraz w okresie od 01.09.2017r. do 31.10.2017r. polegających na rekrutacji na szkolenia i koordynacji szkolenia. Potwierdzeniem zobowiązań wolontariusza były przedstawione, podczas czynności kontrolnych, karty pracy. Analiza tych dokumentów (kart czasu pracy) pozwoliła na ustalenie, że szkolenie pt. „*Narkotyki, dopalacze, hazard, internet – profilaktyka i terapia osób eksperymentujących i uzależnionych*” zostało dofinansowane ze środków Wojewody Świętokrzyskiego, z którym zawarto umowę co stoi w sprzeczności ze stanem faktycznym.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 6)

W wyżej opisanym zakresie Pan Prezes Stowarzyszenia w piśmie z dnia 20.08.2018r. wyjaśnił, że w kartach czasu pracy wolontariusza omyłkowo wskazano, iż projekt pn. „*Wspieranie działań mających na celu rozwijanie*

umiejętności i kompetencji wychowawczych rodziców i wychowawców z zakresu zagrożeń i konsekwencji wynikających z używania substancji psychoaktywnych” został dofinansowany ze środków Wojewody Świętokrzyskiego oraz, że umowa została zawarta z Urzędem Wojewódzkim.

(Dowód akta kontroli załącznik nr 7)

Kontrola wykazała, że Zleceniobiorca umieścił na listach obecności, zaświadczeniach o ukończeniu szkolenia, materiałach szkoleniowych i promocyjnych, ogłoszeniu o szkoleniach herb Zleceniodawcy i informacje „Projekt został dofinansowany ze środków Województwa Świętokrzyskiego w 2017”.

IV. Zalecenia i wnioski pokontrolne

Zalecenia i wnioski
pokontrolne

Przedstawiając powyższe uchybienie i ocenę wynikającą z ustaleń kontroli, na podstawie § 9 ust. 5 umowy nr 3/N/2017 z dnia 15.05.2017r. wnosi się o wskazywanie w kartach czasu pracy pracowników zatrudnionych w ramach umowy o wolontariat właściwego podmiotu, który udzielił wsparcia finansowego na realizację zadania publicznego.

V. Pozostałe informacje i pouczenia

Obowiązek
poinformowania
o sposobie
wykonania
zaleceń
i wniosków
pokontrolnych

Od *Wystąpienia pokontrolnego* nie przysługują środki odwoławcze. Zgodnie z § 9 ust. 6 umowy nr 3/N/2017 z dnia 15.05.2017r. należy pisemnie poinformować w terminie 14 dni od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego o sposobie wykonania zalecania i wniosku pokontrolnego.

Kielce, dn. 18.09.18 r.

Adam Jarubas
Marszałek Województwa Świętokrzyskiego

MARSZAŁEK
Województwa Świętokrzyskiego
/podpis/
Adam Jarubas

Kielce dn., 8.10.2018

Departament Ochrony Zdrowia
Wpłynęło dnia 11.10.2018
Nr pisma 23520/2018
Podpis: Olczyk

Do
Zarządu Województwa Świętokrzyskiego
Departament Ochrony Zdrowia
Urzędu Marszałkowskiego
al. IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielce

W odpowiedzi na pismo o sygnaturze DOZ.III.616.10.1.2018 w sprawie wystąpienia pokontrolnego, dotyczącego realizacji zadania publicznego – umowa 1/N.615/2018 z dnia 17 maja 2018 roku, Stowarzyszenie informuje, iż wskazane w wystąpieniu uchybienie, zostało uwzględnione i niezwłocznie poprawione na informacje, że projekt został dofinansowany ze środków województwa świętokrzyskiego na rok 2017r.

Z poważaniem

PREZES ZARZĄDU
Paweł Pojucha

