

OZ.III.616.4.1.2019

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE



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

1. 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 06.02.2019r. Pani Iwona Kasztan – Prezes Fundacji HOMINE z/s w Kielcach została telefonicznie poinformowana o zamiarze wszczęcia kontroli w dniu 14.02.2019r.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 1)

Kontrolerzy

1. Ewa Murzec – główny specjalista, upoważnienie do kontroli nr 5/2019 z dnia 06.02.2019r.
2. Marta Rasala – podinspektor, upoważnienie do kontroli nr 6/2019 z dnia 06.02.2019r.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 2)

Data rozpoczęcia
i zakończenia
czynności
kontrolnych

Od 14 do 14 lutego 2019r.

Zakres kontroli

Ocena prawidłowości wykonania zadania publicznego i wydatkowania środków finansowych w związku z realizacją zadania publicznego pt.: *Wspieranie realizacji programów w miejscach o zwiększonym narażeniu na ryzyko używania środków odurzających, substancji psychotropowych, nowych substancji psychoaktywnych oraz odżywek i suplementów diety (np. miejsca rekreacji, imprezy muzyczne, kluby, siłownie itp.)* w ramach umowy nr 3/N/2018 z dnia 19.04.2018r.

Jednostka kontrolowana

Fundacja HOMINE z/s w Kielcach¹

Kierownictwo jednostki
kontrolowanej

Iwona Kasztan – Prezes Fundacji
Ewelina Zimna – Wiceprezes Fundacji

Wszelkich informacji i wyjaśnień dotyczących kontrolowanego zagadnienia udzielały Pani Iwona Kasztan – Prezes Fundacji i Pani Ewelina Zimna – Wiceprezes Fundacji

¹ zwana dalej Fundacją, Oferentem, Zleceniobiorcą, Kontrolowanym

HOMINE z/s w Kielcach.

2. Ocena kontrolowanej działalności

Ocena ogólna

W wyniku dokonanych w toku kontroli ustaleń, pozytywnie z nieprawidłowościami, oceniono działalność Fundacji HOMINE z/s w Kielcach w kontrolowanym zakresie².

*Uzasadnienie
oceny ogólnej*

Ocenę pozytywną uzasadnia prawidłowe wykonanie umowy nr 3/N/2018 z dnia 19.04.2018r. potwierdzające w szczególności: terminowe, w ustalonej wysokości i zgodne z przeznaczeniem wydatkowanie dotacji oraz środków finansowych własnych; kompletne prowadzenie dokumentacji dotyczącej zakresu rzeczowego zadania (grafiki dyżurów: terapeutów, psychologa, doradcy HIV/AIDS, zeszyt prowadzonych konsultacji); wymagania dotyczące opisu materiałów źródłowych pozafinansowych zostały spełnione; złożenie sprawozdania z wykonania zadania publicznego w wyznaczonym terminie.

Stwierdzone nieprawidłowości miały związek z: nieprecyzyjną informacją o zrealizowanych działaniach w przypadku liczby godzin udzielonych porad przez terapeutów – Część I Sprawozdanie merytoryczne, pkt 3 Szczegółowy opis wykonania poszczególnych działań; błędnym zakwalifikowaniem „usług księgowych” do kosztów merytorycznych – Część II Sprawozdanie z wykonania wydatków, pkt 1 Rozliczenie wydatków; nieopisaniem dokumentacji finansowej w tym: rachunków i faktury za usługi księgowe; brakiem stosownego podpisu i pieczętki osoby odpowiedzialnej za sprawy finansowe Fundacji na fakturach wystawionych w związku z zakupionymi napojami; błędną datą rachunku za wynagrodzenie terapeuty.

² Kontrolujący stosują 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna

3. Opis ustalonego stanu faktycznego

3.1 Forma prawna i organizacyjna Fundacji HOMINE z/s w Kielcach

Opis stanu
faktycznego

Fundacja HOMINE z/s w Kielcach funkcjonuje w oparciu o *Statut*. Stosownie do § 10 ww. dokumentu celem Fundacji jest m.in.:

- działalność ochrony zdrowia polegająca na zwalczaniu i przeciwdziałaniu patologią społecznym i zachowaniom odbiegającym od norm społecznych (uzależnienie chemiczne i behawioralne, współuzależnienia, przemoc, zaburzenia odżywiania, zaburzenia seksualne, zaburzenia psychiczne),
- realizowanie zadań z zakresu integracji, edukacji oraz rozwijania kontaktów społecznych w celu zapobiegania wykluczeniu społecznemu, a w przypadku jego wystąpienia pomoc w reintegracji,
- podejmowanie działań zapobiegawczo-prewencyjnych w zakresie przeciwdziałania przemocy fizycznej, psychicznej i seksualnej,
- podejmowanie działań zapobiegawczo-prewencyjnych w zakresie przeciwdziałania zakażeniom HIV, HCV, HBV oraz innym chorobom przenoszonym drogą krwiopochodną i płciową,
- prowadzenie terapii psychologicznej, uzależnień, poradnictwa i rehabilitacji.

Fundacja realizuje swoje cele m.in. poprzez:

- współpracę ze szkołami, uczelniami wyższymi, instytucjami państwowymi, samorządowymi oraz organizacjami pozarządowymi,
- współpracę z jednostkami ochrony zdrowia, służb penitencjarnych oraz organizacjami religijnymi i wyznaniowymi,
- organizowanie szkoleń, seminariów, konferencji itp.,
- tworzenie i realizację programów terapeutycznych, profilaktycznych, readaptacyjnych, aktywizacyjnych, programów redukcji szkód, edukacyjnych, wychowawczych, rehabilitacyjnych, szkoleniowych, badawczych i pracy socjalnej,
- organizowanie wypoczynku i rekreacji dzieci, młodzieży oraz osób wykluczonych.

Władzami Fundacji są:

- Zarząd Fundacji,
- Rada Fundacji.

Zarząd Fundacji składa się z minimum trzech osób powoływanych przez Radę Fundacji, która wybiera ich na pięcioletnią kadencję w obecności wszystkich członków Rady większością 2/3 głosów.

W dniu 11.08.2017r. Fundacja została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym (KRS) pod numerem 0000690377.

3.2 Umowa o realizację zadania publicznego pt. *Wspieranie realizacji programów w miejscach o zwiększonym narażeniu na ryzyko używania środków odurzających, substancji psychotropowych, nowych substancji psychoaktywnych oraz odżywek i suplementów diety (np. miejsca rekreacji, imprezy muzyczne, kluby, siłownie itp.)*

Opis stanu faktycznego

W dniu 19.04.2018r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim reprezentowanym przez Panią Annę Nocuń – Dyrektora Departamentu Ochrony Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego a Fundacją HOMINE z siedzibą w Kielcach, ul. Wojciecha Szczepaniaka 27 lok. 6 reprezentowaną przez Panią Iwonę Kasztan – Prezesa Fundacji i Panią Ewelinę Zimną – Wiceprezesa Fundacji została zawarta umowa nr 3/N/2018 o realizację zadania publicznego pt. *Wspieranie realizacji programów w miejscach o zwiększonym narażeniu na ryzyko używania środków odurzających, substancji psychotropowych, nowych substancji psychoaktywnych oraz odżywek i suplementów diety (np. miejsca rekreacji, imprezy muzyczne, kluby, siłownie itp.)*.

Oferta wykonania zadania publicznego, kopia aktualnego wyciągu z KRS-u, zaktualizowany harmonogram stanowiły załączniki do w/w umowy. Zleceniobiorca zakładał, że w ramach zadania pt. *Wspieranie realizacji programów w miejscach o zwiększonym narażeniu (...)* będzie prowadził Punkt Konsultacyjny na terenie Wszechnicy Świętokrzyskiej w Kielcach przy ul. Orzeszkowej 15. Deklarowano, że projekt będzie realizowany cztery razy w miesiącu po 5 godzin (etap 1: marzec - czerwiec 2018r., etap: 2 wrzesień - październik 2018r.) w dniach: piątek w godzinach: 9.00-14.00 i sobota w godzinach: 12.00-17.00. Zleceniobiorca planował przeprowadzenie około 60 konsultacji polegających na udzieleniu pomocy słuchaczom uczelni wyższej

w zakresie uzależnień chemicznych (alkohol, narkotyki, NSP oraz odżywki i suplementy diety) i behawioralnych (seksuoholizm, hazard, gry komputerowe i inne), a także udzieleniem wsparcia dla osób borykających się z problemem uzależnienia własnym bądź osoby bliskiej. Zamierzano również świadczenie konsultacji z zakresu zakażeń przenoszonych drogą płciową i krwiopochodną (m.in. HIV/AIDS, HCV, HPV) oraz z zakresu edukacji seksualnej. Wyżej wymienione działania miały zostać zrealizowane przez psychologa, pedagogów, certyfikowanych terapeutów uzależnień oraz certyfikowanego doradcę ds. HIV/AIDS.

Na podstawie zawartej umowy ustalono, że całkowity koszt zadania wyniesie 28 400,00 zł, w tym: 25 000,00 zł zobowiązał się przekazać Zleceniodawca a 3 400,00 zł Zleceniobiorca. Zarówno termin realizacji zadania jak i poniesienia wydatków pochodzących z dotacji oraz innych środków finansowych ustalono, na czas od 20.04.2018r. do 31.10.2018r.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 3)

Dalsze czynności kontrolne wykazały, że w dniu 14.09.2018r. do umowy nr 3/N/2018 z dnia 19.04.2018r. strony podpisały Aneks nr 1/2018, który dotyczył zmiany treści § 17 „Odpowiedzialność wobec osób trzecich” w oparciu o Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27.04.2016r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych osobowych).

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 4)

3.3 Sprawozdanie z wykonania zadania publicznego z zakresu przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym – zakres zwalczanie narkomanii pn. *Wspieranie realizacji programów w miejscach o zwiększonym narażeniu na ryzyko używania środków odurzających, substancji psychotropowych, nowych substancji psychoaktywnych oraz odżywek i suplementów diety (np. miejsca rekreacji, imprezy muzyczne, kluby, siłownie itp.)*

Opis stanu faktycznego

Stosownie do § 10 ust. 2 umowy nr 3/N/2018 z dnia 19.04.2018r. Zleceniobiorca został zobowiązany do złożenia sprawozdania końcowego z wykonania zadania

publicznego w terminie 30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego. Biorąc powyższe pod uwagę ustalono, że zadanie publiczne zostało zakończone 31.10.2018r. i że Zleceniobiorca złożył do siedziby Zleceniodawcy, sprawozdanie z wykonania zadania publicznego w dniu 09.11.2018r.

Następnie, po monicie ze strony Zleceniodawcy, Zleceniobiorca w dniu 19.11.2018r. złożył korektę dokumentu w:

- części I Sprawozdanie merytoryczne pkt 1 – Informacja, czy zakładany cel realizacji zadania publicznego został osiągnięty (...) i pkt 3 Szczegółowy opis wykonania poszczególnych działań;
- części II Sprawozdanie z wykonania wydatków pkt 1 Rozliczenie wydatków, pkt 5 Zestawienie faktur (rachunków), pkt 6 Zestawienie innych dokumentów potwierdzających realizację zadania publicznego.

Czynności kontrolne pozwoliły na ustalenie, że skorygowane sprawozdanie, w wymaganym zakresie, wpłynęło do siedziby Zleceniodawcy w dniu 16.11.2018r.

Analiza ww. dokumentu w zestawieniu z materiałami źródłowymi opisywanymi w późniejszej części wystąpienia pokontrolnego pkt 3.4. pn. Zakres rzeczowy zrealizowanego zadania nasunęła wątpliwości co do liczby godzin przepracowanych przez terapeutów. Mianowicie z treści złożonego sprawozdania wynika, że 2 terapeutów łącznie zrealizowało 20 dyżurów po 5 godzin czyli łącznie 100 godzin, podczas gdy z okazanych, w trakcie trwania czynności kontrolnych – grafików pracy terapeutów, psychologa i doradcy, zeszytu prowadzonych konsultacji, dokumentów finansowych (faktur, przelewów) popartych złożonym oświadczeniem/wyjaśnieniem wynika, że każdy z terapeutów udzielił konsultacji w wymiarze po 100 godzin.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 5)

W tym zakresie Prezes i Wiceprezes Fundacji w piśmie z dnia 18.02.2019r. wskazały, iż w części I Sprawozdanie merytoryczne, pkt 3 Szczegółowy opis wykonania poszczególnych działań dotyczy dwóch terapeutów. Zadanie było realizowane w ciągu dyżuru jednocześnie przez dwóch terapeutów. W okresie trwania zadania od kwietnia do października 2018r. każdy z terapeutów wykonał 100 godzin dyżuru w Punkcie Konsultacyjnym, co łącznie daje 200 godzin dyżuru.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 6)

Dalsza analiza dokumentu sprawozdawczego wykazała że w części II Sprawozdanie z wykonania wydatków, pkt 1 Rozliczenie wydatków, w kosztach merytorycznych Zleceniobiorca ujął usługi księgowe zamiast w kosztach obsługi zadania publicznego, w tym koszty administracyjne.

(Dowód: Akta kontroli patrz załącznik nr 5)

Prezes i Wiceprezes w złożonym piśmie datowanym na 18.02.2019r. wytłumaczyły, iż omyłkowo umieszczono usługi księgowe w rubryce „Koszty merytoryczne”.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 7)

Natomiast w pkt 5 Zestawienie faktur sprawozdania Zleceniobiorca podał, że rachunek nr 3R/10/2018 został wystawiony w dniu 13.10.2018r. natomiast w dokumencie źródłowym widnieje data 18.10.2018r.

(Dowód: Akta kontroli patrz załącznik nr 5)

W tym zakresie Prezes i Wiceprezes Fundacji w piśmie z dnia 18.02.2019r. wyjaśniły, iż błąd w rachunku 3R/10/2018 dotyczący daty wystawienia wynikał z błędnie wskazanej daty w programie finansowo-księgowym. Winno być 13.10.2018r, a nie 18.10.2018r.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 8)

3.4 Rozliczenie rzeczowo-finansowe zadania publicznego

3.4.1 Zakres finansowy – wydatkowanie środków w związku z realizacją zadania publicznego pt. *Wspieranie realizacji programów w miejscach o zwiększonym narażeniu na ryzyko używania środków odurzających, substancji psychotropowych, nowych substancji psychoaktywnych oraz odżywek i suplementów diety (np. miejsca rekreacji, imprezy muzyczne, kluby, siłownie itp.)*

Opis stanu faktycznego

Kontrolujący ustalili, że Zleceniodawca wypełniając umowne zobowiązanie wpłacił w terminie środki dotacji celowej w łącznej kwocie 25 000,00 zł. na rachunek bankowy Zleceniobiorcy, nr 05 1140 2004 0000 3102 7704 7259 z przeznaczeniem na realizację zadania publicznego określonego w umowie nr 3/N/2018

z dnia 19.04.2018r.

Na podstawie niżej wymienionych dokumentów księgowych, wystawionych w związku z realizacją projektu pt. *Wspieranie realizacji programów w miejscach o zwiększonym narażeniu na ryzyko używania środków odurzających, substancji psychotropowych, nowych substancji psychoaktywnych oraz odżywek i suplementów diety (np. miejsca rekreacji, imprezy muzyczne, kluby, siłownie itp.)* tj.:

- faktury nr 1016033102 z dnia 02.06.2018r. wystawionej przez Tesco Polska sp. z o.o. za zakup napojów,
 - rachunków nr 1R/6/2018 z dnia 12.06.2018r. wystawionego przez Ewelinę Z. – wynagrodzenie terapeuty i doradcy HIV/AIDS realizującego zadanie,
 - rachunku nr 2R/6/2018 z dnia 12.06.2018r. wystawionego przez Iwonę K. – wynagrodzenie terapeuty realizującego zadanie,
 - rachunku nr 3R/6/2018 z dnia 12.06.2018r. wystawionego przez Izabelę K. – wynagrodzenie psychologa realizującego zadanie,
 - faktury nr FAK/10531/2018/0130 z dnia 15.06.2018r. wystawionej przez Arel Kielce za zakup napojów,
 - faktury nr 1016037459 z dnia 01.09.2018r. wystawionej przez Tesco Polska sp. z o.o. za zakup napojów,
 - faktury nr 1016039229 z dnia 07.10.2018r. wystawionej przez Tesco Polska sp. z o.o. za zakup napojów,
 - faktury nr 4345F03454/10/18 z dnia 07.10.2018r. wystawionej przez Biedronkę za zakup napojów,
 - rachunku nr 1R/10/2018 z dnia 13.10.2018r. wystawionego przez Ewelinę Z. – wynagrodzenie terapeuty i doradcy HIV/AIDS realizującego zadanie,
 - rachunku nr 2R/10/2018 z dnia 13.10.2018r. wystawionego przez Iwonę K. – wynagrodzenie terapeuty realizującego zadanie,
 - rachunku nr 3R/10/2018 z dnia 18.10.2018r. wystawionego przez Izabelę K. – wynagrodzenie psychologa realizującego zadanie,
 - faktury nr FA/5/10/2018 z dnia 15.10.2018r. – wynagrodzenie – usługa księgowa
- stwierdzono, że koszt zadania publicznego wyniósł 28 400,00 zł, czyli tyle ile zakładała umowa nr 3/N/2018 z dnia 19.04.2018r. Ponadto ustalono, że wydatki

zarówno po stronie środków dotacji jak i własnych wyniosły odpowiednio 25 000,00 zł i 3 400,00 zł co oznacza, że procentowy udział środków finansowych własnych w stosunku do otrzymanej kwoty dotacji został zachowany i wyniósł 13,6 %.

Przedstawione rachunki i faktura za usługę księgową nie uwzględniały opisu z jakich źródeł wydatkowana kwota została pokryta oraz jakie było przeznaczenie zakupionych usług.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 9)

W tym zakresie Prezes i Wiceprezes Fundacji w piśmie z dnia 18.02.2019r. wyjaśniły, iż *brak opisanych rachunków został spowodowany przeoczeniem osób opisujących dokumenty.*

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 10)

Z kolei faktury wystawione w związku z zakupem napojów nie zawierały podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych Fundacji.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 11)

Prezes i Wiceprezes Fundacji w tym zakresie złożyły pisemne wyjaśnienia wskazując, iż *brak podpisu księgowej na odwrocie faktur został spowodowany przeoczeniem osób sporządzających sprawozdanie pokonkursowe.*

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 12)

Na podstawie okazanych przelewów, dokumentów KP ustalono, że wszystkie wydatki zostały poniesione na realizację zadania publicznego o którym mowa w umowie nr 3/N/2018 z dnia 19.04.2018r. i uregulowane w wyznaczonym terminie.

3.3.2. Zakres rzeczowy zrealizowanego zadania publicznego pt. *Wspieranie realizacji programów w miejscach o zwiększonym narażeniu na ryzyko używania środków odurzających, substancji psychotropowych, nowych substancji psychoaktywnych oraz odżywek i suplementów diety (np. miejsca rekreacji, imprezy muzyczne, kluby, siłownie itp.)*

Opis stanu
faktycznego

Na potwierdzenie realizacji zakresu rzeczowego zadania pt. *Wspieranie realizacji programów w miejscach o zwiększonym narażeniu na ryzyko używania środków odurzających, substancji psychotropowych, nowych substancji psychoaktywnych oraz odżywek i suplementów diety (np. miejsca rekreacji, imprezy muzyczne, kluby, siłownie itp.)*, Zleceniobiorca okazał:

- plakat, zamieszczony w siedzibie Wszechnicy Świętokrzyskiej, informujący studentów, słuchaczy i absolwentów Wszechnicy Świętokrzyskiej o możliwości skorzystania z usług Punktu konsultacyjnego,
- ewidencje czasu pracy terapeutów, psychologa i doradcy HIV/AIDS,
- zeszyt prowadzonych konsultacji,
- wydruk fotografii dokumentującej jednego z uczestników Punktu Konsultacyjnego.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 13)

Na podstawie grafików czasu pracy oraz zeszytu konsultacji ustalono, że:

- terapeuci, psycholog i doradca HIV/AIDS łącznie przepracowali 230 godzin w okresie od kwietnia do czerwca i od września do października 2018r.,
- udzielono łącznie 102 porad.

Zleceniobiorca, w celu realizacji projektu pn. *Wspieranie realizacji programów w miejscach o zwiększonym narażeniu na ryzyko używania środków odurzających, substancji psychotropowych, nowych substancji psychoaktywnych oraz odżywek i suplementów diety (np. miejsca rekreacji, imprezy muzyczne, kluby, siłownie itp.)*, w dniu 20.04.2018r. podpisał cztery osobne umowy zlecenia przedmiotem których było:

- świadczenie usług z zakresu terapii uzależnień,
- świadczenie usług z zakresu poradnictwa HIV/AIDS,
- świadczenie usług psychologicznych.

Z okazanych dokumentów oraz informacji ustnej uzyskanej od Wiceprezes Fundacji wynika, że w realizacji zadania publicznego określonego w umowie nr 3/N/2018 z dnia 19.04.2018r. udział wzięło dwóch terapeutów, z których jeden był jednocześnie doradcą HIV/AIDS oraz psycholog.

Osoby zaangażowane w realizację projektu posiadały:

- dyplomy ukończenia studiów magisterskich na kierunku: pedagogika – zakres: resocjalizacja i profilaktyka społeczna, interwencja kryzysowa; psychologia – specjalność – psychologia społeczna,
- certyfikaty wydane przez Krajowe Biuro ds. Przeciwdziałania Narkomanii z/s w Warszawie potwierdzające ukończenie szkolenia w zakresie specjalisty uzależnień,
- certyfikat wydany przez Krajowe Centrum ds. AIDS świadczący o posiadaniu kwalifikacji do prowadzenia poradnictwa okołotestowego w zakresie HIV/AIDS.

Dalsze czynności kontrolne pozwoliły stwierdzić, że Fundacja HOMINE z/s w Kielcach podpisała:

- z Wszechnicą Świętokrzyską z/s w Kielcach *Porozumienie o współpracy*, którego celem było organizowanie działań profilaktycznych dotyczących uzależnień wśród studentów, słuchaczy oraz absolwentów uczelni, prowadzenie indywidualnych konsultacji dla zainteresowanych w ramach projektu pn. *„Wspieranie realizacji programów w miejscach o zwiększonym narażeniu na ryzyko używania środków odurzających, substancji psychotropowych, nowych substancji psychoaktywnych oraz odżywek i suplement diety (np. miejsca rekreacji, imprezy muzyczne, kluby, siłownie itp.)”*,
- umowę zlecenie w zakresie *rozliczenia finansowego zadania publicznego pt. „Wspieranie realizacji programów w miejscach o zwiększonym narażeniu na ryzyko używania środków odurzających, substancji psychotropowych, nowych substancji psychoaktywnych oraz odżywek i suplement diety (np. miejsca rekreacji, imprezy muzyczne, kluby, siłownie itp.)”*.

Kontrola wykazała, że Zleceniobiorca umieścił Herb Województwa Świętokrzyskiego Zleceniodawcy i informację dotyczącą źródła dofinansowania projektu na plakacie zawierającym komunikat o zadaniu publicznym, na porozumieniu o współpracy zawartym z Wszechnicą Świętokrzyską, w zeszycie prowadzonych konsultacji.

IV. Zalecenia i wnioski pokontrolne

Zalecenia i wnioski pokontrolne

Przedstawiając powyższe nieprawidłowości i ocenę wynikającą z ustaleń kontroli, na podstawie § 9 ust. 5 umowy nr 3/N/2018 z dnia 19.04.2018r. wnosi się o:

1. Sporządzenie korekty sprawozdania z wykonania zadania publicznego w części:
 - 1.1.I Sprawozdanie merytoryczne pkt 3 Szczegółowy opis wykonania poszczególnych działań poprzez doprecyzowanie informacji o zrealizowanych działaniach w przypadku liczby godzin udzielonych porad przez terapeutów;
 - 1.2.II Sprawozdanie z wykonania wydatków pkt 1 Rozliczenie wydatków (...) w zakresie prawidłowego zakwalifikowania „usług księgowych” do kosztów obsługi zadania publicznego, w tym kosztów administracyjnych;
2. Uzupelnienie opisu dokumentacji finansowej w tym: rachunków i faktury za usługi księgowe zgodnie z wymogami Zleceniodawcy;
3. Uzupelnienie podpisu i pieczętki osoby odpowiedzialnej za sprawy finansowe Fundacji na fakturach wystawionych w związku z zakupionymi napojami;
4. Sporządzenie korekty rachunku nr 3R/10/2018r. polegającą na zmianie daty wystawienia zgodnie ze stanem faktycznym.

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/2018 z dnia 19.04.2018r. należy w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia otrzymania niniejszego Wystąpienia pokontrolnego pisemnie poinformować Zleceniodawcę o sposobie wykonania wniosków i zaleceń pokontrolnych.

Andrzej Bętkowski
Marszałek Województwa Świętokrzyskiego

MARSZAŁEK
Województwa Świętokrzyskiego

Andrzej Bętkowski

/podpis/

CZŁONEK ZARZĄDU
Województwa Świętokrzyskiego

Andrzej Kępczyński

Kielce, dn. 15.03. 2019r.

DYREKTOR
Stacjonarny Ochrony Zdrowia

Magdalena Niziołek



Kielce, dnia 29.03.2019r.

Urząd Marszałkowski
Województwa Świętokrzyskiego
Departament Ochrony Zdrowia

Urząd Marszałkowski Ochrony Zdrowia
Data: 29-03-2019
Podpis: [signature]

DOZ.III.616.4.1.2019

W odpowiedzi na pismo z dnia 15.03.2019r. dot. *Wystąpień pokontrolnych*, przedkładamy informacje o sposobie realizacji zaleceń po kontroli przeprowadzonej w Fundacji HOMINE w dniu 14.02.2019r.

Ad.1. Sporządzono korektę sprawozdania z wykonania zadania publicznego w części:

Ad.1.1. I Sprawozdanie merytoryczne pkt 3;

Ad.1.2. II Sprawozdanie z wykonania wydatków pkt 1 Rozliczenie wydatków (...);

Ad.2. Uzupełniono opis dokumentacji finansowej w tym: rachunków i faktur za usługi księgowe zgodnie z wymogami Zleceniodawcy;

Ad.3. Uzupełniono podpisem i pieczęcią osoby odpowiedzialnej za sprawy finansowe na fakturach wystawionych w związku z zakupionymi napojami;

Ad.4. Sporządzono korektę rachunku nr 3R/10/2018 polegającą na zmianie daty wystawienia zgodnie ze stanem faktycznym.

FUNDACJA HOMINE
25-118 Kielce, ul. Szczepaniaka 27/6
tel. 605 832 296, tel. 695 032 848
NIP 959 199 33 67 REGON 38799119900000

Wiceprezes Fundacji
HOMINE
mgr Ewelina Zimna
tel. 695032848

Prezes Fundacji
HOMINE
mgr Joanna Kasztan
tel. 605 832 296

KOREKTA SPRAWOZDANIA

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA ZADANIA PUBLICZNEGO,
O KTÓRYM MOWA W ART. 18 UST. 4 USTAWY Z DNIA 24 KWIETNIA 2003 R. O DZIAŁALNOŚCI POŻYTKU
PUBLICZNEGO I O WOLONTARIACIE (DZ. U. Z 2016 R. POZ. 239 I 395)

Pouczenie co do sposobu wypełniania sprawozdania:

Sprawozdanie należy wypełnić wyłącznie w białych pustych polach, zgodnie z instrukcjami umieszczonymi przy poszczególnych polach oraz w przypisach.

W przypadku pól, które nie dotyczą danego sprawozdania, należy wpisać „nie dotyczy” lub przekreślić pole.

Zaznaczenie „*”, np. „Częściowe* / Końcowe*”, oznacza, że należy skreślić niewłaściwą odpowiedź i pozostawić prawidłową. Przykład: „Częściowe*/ Końcowe*”.

Rodzaj sprawozdania	Częściowe* / Końcowe*
Okres, za jaki jest składane sprawozdanie	19.04. 2018 - 31.10.2018

Tytuł zadania publicznego	Wspieranie realizacji programów w miejscach o zwiększonym narażeniu na ryzyko używania środków odurzających, substancji psychotropowych, nowych substancji psychoaktywnych oraz odżywek i suplementów diety (np. miejsca rekreacji, imprezy muzyczne, kluby, siłownie itp.)		
Nazwa Zleceniobiorcy(-ców)	Fundacja HOMINE ul. Szczepaniaka 27/6, Kielce 25-118		
Data zawarcia umowy	19.04.2018.	Numer umowy, o ile został nadany	Nr 3/N/2018

Część I. Sprawozdanie merytoryczne

- 1. Informacja, czy zakładany(-ne) cel(e) realizacji zadania publicznego został(y) osiągnięty(-te) w wymiarze określonym w części IV pkt 4 oferty. Jeżeli nie, należy wskazać dlaczego.**

Cele, zakładane przy realizacji projektu, zostały osiągnięte. Zgłaszający się do Punktu Konsultacyjnego dopytywali osób dyżurujących o konsekwencje zdrowotne i prawne wynikające z używania substancji psychoaktywnych (w tym NSP, odżywek i sterydów). Konsultanci udzielali rzetelnych odpowiedzi na zgłaszane pytania. Częstym tematem wnoszonym przez klientów Punktu było zagadnienie grania w gry on line, korzystania z komunikatorów internetowych i telefonów oraz niekontrolowane zakupy – czyli uzależnienia behawioralne. Każda osoba korzystająca z porad uzyskała informację, gdzie na terenie miejsca zamieszkania może znaleźć profesjonalną, bezpłatną pomoc terapeutyczną. (Osoby te pochodziły z całego woj. świętokrzyskiego, m.in. z powiatu skarżyskiego, koneckiego, włoszczowskiego, kazimierskiego i pińczowskiego.) W trakcie pełnienia dyżurów, specjaliści zwracali uwagę na ryzyko uzależnienia psychicznego wynikającego z nadmiernego stosowania leków bez recepty i suplementów diety. Dyżury pełnione przez konsultanta HIV/AIDS pozwoliły na przekazanie merytorycznej wiedzy z zakresu zmniejszenia ryzyka transmisji HIV i HCV u osób używających substancji psychoaktywnych oraz u osób aktywnych seksualnie. Podczas trwania projektu psycholog i terapeuci udzielali również informacji nt. radzenia sobie z doświadczaną przemocą - przemocą współwystępującą z uzależnieniem od alkoholu i narkotyków.

- 2. Opis osiągniętych rezultatów wraz z liczbowym określeniem skali działań zrealizowanych w ramach zadania (należy opisać osiągnięte rezultaty zadania publicznego i sposób, w jaki zostały zmierzone; należy wskazać rezultaty trwałe oraz w jakim stopniu realizacja zadania przyczyniła się do osiągnięcia jego celu)**

Klientami Punktu Konsultacyjnego byli studenci Wszechnicy Świętokrzyskiej w Kielcach, którzy w ramach udzielonych konsultacji zostali wyposażeni w wiedzę na temat istniejących zagrożeń wynikających z używania substancji psychoaktywnych, w tym NSP oraz odżywek i suplementów diety, wiedza dotyczyła zarówno gdzie można uzyskać pomoc w sytuacji wystąpienia problemu z używaniem substancji psychoaktywnych, jak można pomóc bliskiej osobie, która boryka się z problemem uzależnienia. Dodatkowo studenci korzystający z konsultacji - porad zostali poinstruowani jak zmniejszyć ryzyko wystąpienia zachowań sprzyjających zakażeniu HIV jak również gdzie w woj. świętokrzyskim można wykonać anonimowy test w kierunku wykrycia HIV. Co najważniejsze nabyli wiedzę jak zabezpieczyć się przed chorobami przenoszonymi drogą kontaktów seksualnych. Osoby przychodzące do Punktu Konsultacyjnego, po wyjściu nabyli wiedzę na czym polega leczenie osoby chorej-uzależnionej, czym są uzależnienia behawioralne, jakie jest zagrożenie związane z nadużywaniem leków bez recepty oraz jaka jest różnica między HIV a AIDS.

W ramach realizowanego zadania był prowadzony zeszyt konsultacji, który potwierdza udzielenie 102 porad osobom zgłaszającym się do Punktu Konsultacyjnego.

- 3. Szczegółowy opis wykonania poszczególnych działań (opis powinien zawierać szczegółową informację o zrealizowanych działaniach zgodnie z umową, z uwzględnieniem stopnia oraz skali ich wykonania, a także wyjaśnić ewentualne odstępstwa w ich realizacji; w opisie należy przedstawić również informację o zaangażowanym wkładzie osobowym i wkładzie rzeczowym w realizację działań; w przypadku realizacji działania przez podmiot niebędący stroną umowy należy to wyraźnie wskazać w opisie tego działania)**

Zadanie było realizowane 4 razy (dyżury) w miesiącu po 5 godzin (etap 1: kwiecień-czerwiec 2018r. oraz etap 2: wrzesień-październik 2018r.); w dniach piątek w godz. 9-14 oraz sobota w godz. 8-13 lub 12-17 (w zależności od potrzeb zgłaszanych przez Uczelnię).

W Punkcie Konsultacyjnym przyjmowało 2 terapeutów, z których każdy zrealizował po 100 godzin dyżurów przez cały okres trwania zadania (20 godzin dyżuru w miesiącu), co łącznie daje 200 godzin dyżurów wykonanych przez dwóch terapeutów.

1 dyżur trwał 5 godzin, 2 terapeutów, łącznie zostało zrealizowanych 20 dyżurów:

- kwiecień 2018r. – 20 godzin x 2 terapeutów
- maj 2018r. – 20 godzin x 2 terapeutów
- czerwiec 2018r. – 20 godzin x 2 terapeutów
- wrzesień 2018r. – 20 godzin x 2 terapeutów
- październik 2018r. – 20 godzin x 2 terapeutów

W Punkcie Konsultacyjnym przyjmował również Psycholog, który zrealizował 20 godzin przez cały okres trwania zadania.

W Punkcie Konsultacyjnym przyjmował Doradca HIV/AIDS, który zrealizował 10 godzin przez cały okres trwania zadania.

Terminy zostały zrealizowane zgodnie z ofertą, załącznik nr 1.1.

4. Opis, w jaki sposób dofinansowanie z dotacji inwestycji związanych z realizacją zadania wpłynęło na jego wykonanie¹

Nie dotyczy

Część II. Sprawozdanie z wykonania wydatków

1. Rozliczenie wydatków w roku 2018												
Kategoria kosztu	Rodzaj kosztów	Koszty zgodnie z umową (w zł)					Faktycznie poniesione wydatki (w zł)					Numer(y) lub nazwa(-wy) działania(-tań) zgodnie z umową
		koszt całkowity	z dotacji	z innych środków finansowych	z wkładu osobowego	z wkładu rzeczowego ⁵⁾	całkowite wydatki	z dotacji ¹⁾	z innych środków finansowych ³⁾	z wkładu osobowego ⁴⁾	z wkładu rzeczowego ⁵⁾	
I Koszty merytoryczne												
	N P C Z	Koszty po stronie: Fundacja HOMINE (nazwa zlecającego)										
1	Wynagrodzenie realizującego zadanie terapeuty	24000,00	24000,00	0			24000,00	24000,00	0			1-2
2	Wynagrodzenie realizującego zadanie psychologa	2000,00	0	2000,00			2000,00	0	2000,00			1-2
3	Wynagrodzenie realizującego zadanie	1000,00	0	1000,00			1000,00	0	1000,00			1-2

2. Rozliczenie ze względu na źródło finansowania zadania publicznego

Lp.	Źródło finansowania	Koszty zgodnie z umową	Faktycznie poniesione wydatki
1	Dotacja, w tym odsetki bankowe od dotacji oraz inne przychody ogółem:	25000 zł	25000 zł zł
	1 · Kwota dotacji	25000 zł	25000 zł zł
	1 · Odsetki bankowe od dotacji		0 zł zł
	1 · Inne przychody		0 zł zł
2	Inne środki finansowe ogółem): (należy zsumować środki finansowe wymienione w pkt 2.1–2.4)	3400 zł	3400 zł zł
	2 · Środki finansowe własne ⁹⁾	3400 zł	3400 zł zł
	2 · Świadczenia pieniężne od odbiorców zadania publicznego ⁹⁾	zł	zł
	2 · Środki finansowe z innych źródeł publicznych ^{9), 1)}		
	2 · Nazwa(-wy) organu(-nów) administracji publicznej lub jednostki(-tek) sektora finansów publicznych, który(-ra, -re) przekazał(a, y) środki finansowe:	zł	zł
2 · Pozostałe ⁹⁾	zł	zł	
3	Wkład osobowy i wkład rzeczowy ogółem: (należy zsumować środki finansowe wymienione w pkt 3.1 i 3.2)	zł	zł
	3.1 Koszty pokryte z wkładu osobowego	zł	zł
	3.2 Koszty pokryte z wkładu rzeczowego ¹⁾	zł	zł
4	Udział kwoty dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego ¹⁾	88,03 %	88,03 % ⁸⁸
5	Udział innych <u>środków finansowych</u> w stosunku do <u>otrzymanej kwoty dotacji</u> ¹⁾	13,60 %	13,60 % ⁸⁸
6	Udział wkładu osobowego i wkładu rzeczowego w stosunku do otrzymanej kwoty dotacji ¹⁾	%	%

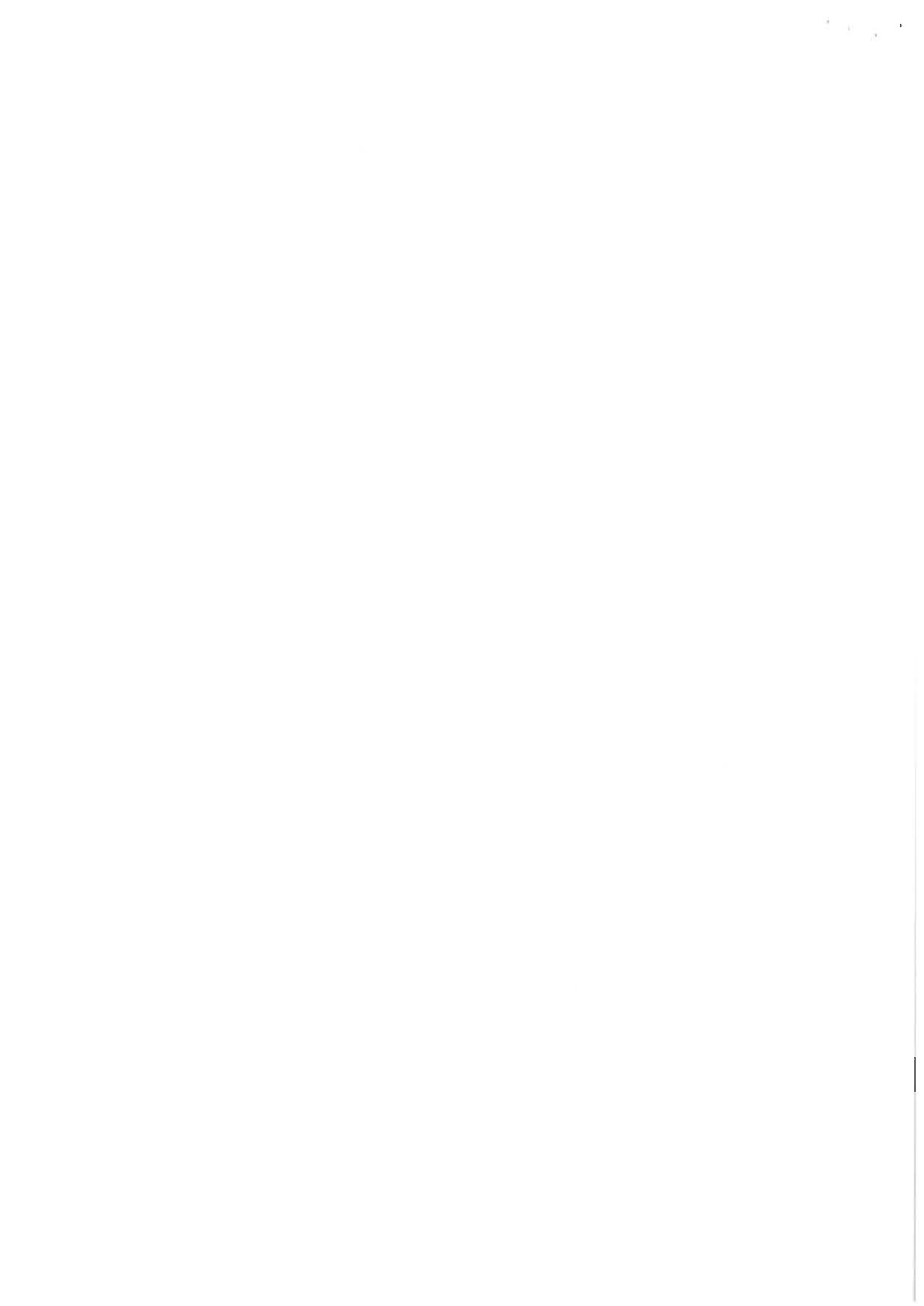
3. Informacje o innych przychodach uzyskanych przy realizacji zadania publicznego

(należy opisać przychody powstałe podczas realizowanego zadania, które nie były przewidziane w umowie, np. pochodzące ze sprzedaży towarów lub usług wytworzonych lub świadczonych w ramach realizacji zadania publicznego)

Nie dotyczy

4. Informacje o świadczeniach pieniężnych pobranych w związku z realizacją zadania od odbiorców zadania (należy wskazać warunki, na jakich były pobierane świadczenia pieniężne, jaka była faktyczna wysokość świadczenia poniesiona przez pojedynczego odbiorcę oraz jaka była łączna wartość tych świadczeń)

Nie dotyczy



5. Zestawienie faktur (rachunków) związanych z realizacją zadania publicznego (do sprawozdania nie załącza się oryginałów ani kopii faktur i rachunków)

Lp.	Numer dokumentu księgowego ¹	Numer działania zgodnie z harmonogramem* / numer pozycji zgodnie z rozliczeniem wydatków*	Data wystawienia dokumentu księgowego	Nazwa kosztu	Wartość całkowita faktury/rachunku (zł)	Koszt związany z realizacją zadania	poniesiony ze środków pochodzących z dotacji (zł)	z innych środków finansowych ¹ (zł)	poniesiony z uzyskanych odsetek od dotacji lub pozostałych przychodów	Data zapłaty
I Koszty merytoryczne (należy podać koszty poniesione przez każdego Zleceniobiorcę)										
1.	1R/6/2018	2, 4	12.06.18.	Wynagrodzenie realizującego zadanie terapeuty + doradca HIV/AIDS	7800,00	7800,00	7200,00	600,00		14.06.18.
2.	2R/6/2018	2	12.06.18.	Wynagrodzenie realizującego zadanie terapeuty	7200,00	7200,00	7200,00	0		14.06.18.
3.	1R/10/2018	2, 4	13.10.18.	Wynagrodzenie realizującego zadanie terapeuty + doradca HIV/AIDS	5200,00	5200,00	4800,00	400,00		15.10.18.
4.	2R/10/2018	2	13.10.18.	Wynagrodzenie realizującego zadanie terapeuty	4800,00	4800,00	4800,00	0		15.10.18.
5.	3R/6/2018	3	12.06.18.	Wynagrodzenie realizującego zadanie psychologa	900,00	900,00	0	900,00		14.06.18.
6.	3R/10/2018	3	13.10.18.	Wynagrodzenie realizującego zadanie psychologa	1100,00	1100,00	0	1100,00		15.10.18.
7.	1016033102	5	02.06.18.	Napoje	26,81	26,81	0	26,81		02.06.18.
8.	FAK/10531/2018/0130	5	15.06.18.	Napoje	132,12	132,12	0	132,12		15.06.18.

9.	1016037459	5	01.09.18.	Napoje	42,64	42,64	0	42,64	01.09.18.
10.	1016039229	5	07.10.18.	Napoje	138,80	138,80	0	138,80	07.10.18.
11.	4345F03454/ 10/18	5	07.10.18.	Napoje	140,76	59,63	0	59,63	07.10.18.
Razem					27400,00	27400,00	24000,00	3400,00	
II Koszty obsługi zadania publicznego, w tym koszty administracyjne (należy podać koszty poniesione przez każdego Zleceniobiorcę)									
1.	FA/5/10/2018	1	15.10.18.	Wynagrodzenie realizującego zadanie - usługa księgowa	1000,00	1000,00	1000,00	0	15.10.18.
Razem					1000,00	1000,00	1000,00	0	
Ogółem:						27481,13	25000,00	3400,00	



6. Zestawienie innych dokumentów potwierdzających realizację zadania publicznego

(należy wykazać dokumenty potwierdzające zaangażowanie wkładu osobowego (np. numery zawartych porozumień wolontariatu, umów zlecenia, oświadczenia o wykonywaniu pracy społecznej itp.) i wkładu rzeczowego (np. numery umów użyczenia, najmu itp.) w realizację zadania publicznego)

- Ewelina Zimna – umowa zlecenie nr 1/4/2018 z dnia 20.04.2018r. – dot. świadczenia usług z zakresu terapii uzależnień w Projekcie
- Iwona Kasztan – umowa zlecenie nr 2/4/2018 z dnia 20.04.2018r. – dot. świadczenia usług z zakresu terapii uzależnień w Projekcie
- Ewelina Zimna – umowa zlecenie nr 3/4/2018 z dnia 20.04.2018r. – dot. świadczenia usług z zakresu poradnictwa HIV/AIDS w Projekcie
- Izabela Kwaśniak – umowa zlecenie nr 4/4/2018 z dnia 20.04.2018r. – dot. świadczenia usług psychologicznych w Projekcie
- Jolanta Tomczak – umowa zlecenie nr 5/4/2018 z dnia 20.04.2018r. – dot. świadczenia usług z zakresu obsługi księgowej Projektu
- Porozumienie o współpracy pomiędzy Wszechnicą Świętokrzyską a Fundacją HOMINE zawarte w dniu 01.03.2018r.- dot. zgody na realizację Projektu na terenie Uczelni

Część III. Dodatkowe informacje

Nie dotyczy

Oświadczam(y), że:

- 1) od daty zawarcia umowy nie zmienił się status prawny Zleceniobiorcy(-ców);
- 2) wszystkie informacje podane w niniejszym sprawozdaniu są zgodne z aktualnym stanem prawnym i faktycznym;
- 3) wszystkie kwoty wymienione w zestawieniu faktur (rachunków) zostały faktycznie poniesione na realizację zadania opisanego w ofercie i w terminie wskazanym w umowie;
- 4) 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 dotyczą te dane, złożyły stosowne oświadczenia zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2016 r. poz. 922).



FUNDACJA HOMINE

25-118 Kielce, ul. Szczepaniaka 27/6
tel. 605 832 296; tel. 695 032 848
NIP 959 199 33 67 REGON 36799119900000

Prezes Fundacji
HOMINE

mgr Iwona Kasztan
tel. 605 832 296

Wiceprezes Fundacji
HOMINE

mgr. Ewelina Zimna
tel. 695 032 848

Podpis osoby upoważnionej lub podpisy osób upoważnionych
do składania oświadczeń woli w zakresie zobowiązań finansowych w imieniu Zleceniobiorców.
W przypadku podpisów nieczytelnych należy czytelnie podać imię i nazwisko osoby podpisującej.)

Data 29.03.19

POUCZENIE

Sprawozdania składa się osobiście lub przesyła przesyłką poleconą na adres Zleceniodawcy w terminie przewidzianym w umowie.
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 2014 r. poz. 1114, z późn. zm.), za poświadczeniem przedłożenia Zleceniodawcy, lub nadane w polskiej placówce pocztowej operatora publicznego.

Faint, illegible text at the top of the page, possibly a header or title.