

**Protokół z kontroli problemowej
przeprowadzonej**
w Polskim Związku Niewidomych Okręg Świętokrzyski
ul. Czerwonego Krzyża 3, 25-353 Kielce

Dane rejestrowe podmiotu kontrolowanego:

Numer statystyczny REGON - 291130145

Numer identyfikacji podatkowej NIP – 657-22-76-108

Imię i nazwisko kierownika podmiotu kontrolowanego:

Pani Izabela Wałęga - Prezes Polskiego Związku Niewidomych Okręg Świętokrzyski

Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli:

Kontrolę przeprowadzono w dniu: 14.03.2019 r.

Imiona i nazwiska kontrolujących:

Pani Anna Klimczak - Inspektor

Pan Krzysztof Bera - Inspektor

Kontrolę przeprowadzono na podstawie upoważnień: Nr ROPS.1711.5.2019, Nr ROPS.1711.6. 2019 wydanych przez Marszałka Województwa Świętokrzyskiego.

Ze strony podmiotu kontrolowanego w czynnościach kontrolnych uczestniczyli oraz informacji udzielali:

Pan Wojciech Czajkowski – Dyrektor *oraz*

Pani Anna Bednarska – Główna Księgowa

Podstawa prawna kontroli:

- art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t. j. Dz. U. z 2018 r. poz. 450 z późn. zm.)
- §4 pkt III ust. 2 Zarządzenia Nr 54/18 Marszałka Województwa Świętokrzyskiego z dnia 07 czerwca 2018 r. w sprawie szczegółowych zasad funkcjonowania oraz zakresu działania Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej.
- §8 umowy Nr 73/R/18 dnia 27 czerwca 2018 r.

Szczegółowy zakres kontroli:

Prawidłowość wykonania zleconych zadań, w tym wydatkowania środków dotacji w ramach zawartej umowy Nr 73/R/18 z dnia 27 czerwca 2018 r.

Okres objęty kontrolą: od dnia 01 lipca 2018r. do dnia 30 listopada 2018 r.

Wysokość dotacji: 9 500,00zł /słownie: dziewięć tysięcy pięćset złotych/.

Opis stanu faktycznego:

Polski Związek Niewidomych Okręg Świętokrzyski jest organizacją pożytku publicznego, powołaną, zarządzaną oraz działającą na rzecz osób niewidomych i słabowidzących, której celem statutowym jest m.in. działalność na rzecz społecznej integracji, rehabilitacji, wyrównywania szans w dostępie do informacji, edukacji, zatrudnienia i szeroko pojętej aktywności społecznej. Swoje cele realizuje m. in. poprzez:

- Prowadzenie rehabilitacji podstawowej, leczniczej, społecznej i zawodowej niewidomych dorosłych i dzieci w różnych formach;
- Działania na rzecz zaopatrzenia niewidomych w sprzęt rehabilitacyjny;
- Działania na rzecz promocji, wspierania i rozwoju sportu, turystyki i rekreacji, a także różnych form działalności kulturalnej i artystycznej osób niepełnosprawnych;
- Działania na rzecz aktywizacji zawodowej niewidomych, pomoc w organizowaniu się zawodowych środowisk niewidomych, organizowanie różnych form kształcenia i szkolenia zawodowego oraz poradnictwo i pomoc w znajdowaniu zatrudnienia;
- Działania na rzecz podnoszenia kwalifikacji zawodowych nauczycieli, instruktorów rehabilitacji i innych osób pracujących z niewidomymi i na rzecz niewidomych i słabowidzących;
- Działania na rzecz ochrony i promocji zdrowia i wolontariatu.

Zawarta umowa określa m.in.:

- nazwę zadania publicznego;
- termin realizacji zadania;
- wysokość dofinansowania;
- zobowiązanie do wniesienia wkładu finansowego, w wysokości co najmniej 10% kosztów realizacji zadania;
- termin przekazania środków na rachunek bankowy Zleceniobiorcy;
- obowiązek utworzenia przez Zleceniobiorcę wydzielonego rachunku bankowego do obsługi środków PFRON;
- obowiązek prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo - księgowej oraz opatrzenie dowodów księgowych odpowiednimi klauzulami;
- warunki złożenia sprawozdania z realizacji zadania.

Zadanie realizowane było w okresie od dnia 01 lipca do dnia 31 października 2018 r.

Kontrola została przeprowadzona po zrealizowaniu zadania publicznego. W ramach realizowanego projektu pn.: „**Organizowanie i prowadzenie szkoleń i warsztatów dla osób niewidomych i słabowidzących – aktywizujących społecznie te osoby**” – prowadzono rehabilitację podstawową w zakresie samodzielnego funkcjonowania i aktywizacji społecznej dzieci, młodzieży i dorosłych; wspierano rozwój dzieci z niepełnosprawnością wzrokową i innymi sprzężeniami, poprzez rehabilitację tyflopedagogiczną i społeczną; diagnozowano indywidualne potrzeby i możliwości uczestników i na tej podstawie podejmowano działania terapeutyczne, ogólnie usprawniające formy terapii rehabilitacyjnej oraz profilaktykę prowadzącą do polepszenia funkcjonowania psychofizycznego osób niewidomych i niedowidzących lub niedopuszczenia do pogłębiania się dysfunkcji. Wsparcie rehabilitacyjne uzyskały 40 osoby niewidome i słabowidzące, w tym 25 dzieci i młodzieży posiadających orzeczenia o niepełnosprawności lub równorzędne z tytułu narządu wzroku oraz 15 dorosłych osób niepełnosprawnych z tytułu narządu wzroku, w tym 9 ze znacznym oraz 6 z umiarkowanym stopniem niepełnosprawności, pochodzących z 10 powiatów woj. świętokrzyskiego, w tym z miasta Kielce.

W ramach wspomaganego rozwoju osób niewidomych i niedowidzących zatrudniono specjalistów: trzech tyflopedagogów oraz psychologa.

Tyflopedagodzy realizowali wsparcie w zakresie:

- wczesnego wspomaganie (26 godzin – Iwańska Karina) – dowód listy obecności, rachunki nr 1/20/Z/18 z dn. 30.07.2018r., 2/20/Z/18 z dn. 31.08.2018r., 3/20/Z/18 z dn. 28.09.2018r. i 4/20/Z/18 z dn. 30.10.2018r. do umowy zlecenia nr UZ/20/2018 zawartej w dniu 02.07.2018r – stanowiące załączniki do protokołu,
- usprawnianie percepcji wzrokowej (33 godziny – Kowalska Renata) - dowód listy obecności, rachunki nr 1/17/Z/18 z dn. 30.07.2018r., 2/17/Z/18 z dn. 31.08.2018r., 3/17/Z/18 z dn. 28.09.2018r. i 4/17/Z/18 z dn. 30.10.2018r. do umowy zlecenia nr UZ/17/2018 zawartej w dniu 02.07.2018r – stanowiące załączniki do protokołu,
- usprawnianie percepcji dotykowej (40 godzin – Iwańska Karina) - dowód listy obecności, rachunki nr 1/18/Z/18 z dn. 30.07.2018r., 2/18/Z/18 z dn. 31.08.2018r., 3/18/Z/18 z dn. 28.09.2018r. i 4/18/Z/18 z dn. 30.10.2018r. do umowy zlecenia nr UZ/18/2018 zawartej w dniu 02.07.2018r – stanowiące załączniki do protokołu,
- nauki pisma L. Braille’a (40 godzin – Grabowska Monika) - dowód listy obecności, rachunki nr 1/15/Z/18 z dn. 30.07.2018r., 2/15/Z/18 z dn. 31.08.2018r., 3/15/Z/18 z dn. 28.09.2018r. i 4/15/Z/18 z dn. 30.10.2018r. do umowy zlecenia nr UZ/15/2018 zawartej w dniu 02.07.2018r – stanowiące załączniki do protokołu,
- orientacja przestrzenna i samodzielne poruszanie się (31 godzin – Iwańska Karina) – dowód listy obecności, rachunki nr 1/19/Z/18 z dn. 30.07.2018r., 2/19/Z/18 z dn. 31.08.2018r., 3/19/Z/18 z dn. 28.09.2018r. i 4/19/Z/18 z dn. 30.10.2018r. do umowy zlecenia nr UZ/19/2018 zawartej w dniu 02.07.2018r – stanowiące załączniki do protokołu,
- wsparcie psychologiczne (20 godzin – Król Bożena) - dowód listy obecności, rachunki nr 1/16/Z/18 z dn. 30.07.2018r., 2/16/Z/18 z dn. 31.08.2018r., 3/16/Z/18 z dn. 28.09.2018r. i 4/16/Z/18 z dn. 30.10.2018r. do umowy zlecenia nr UZ/16/2018 zawartej w dniu 02.07.2018r – stanowiące załączniki do protokołu.

Działalność merytoryczną wspierał wolontariusz (20 godzin – Stępień Bartosz) – dowód porozumienie o współpracy zawarte w dniu 02.07.2018r., oświadczenie wolontariusza oraz karta czasu pracy wolontariusza.

Budżet zadania:

Wartość zadania wynikająca z umowy:

Całkowita wartość zadania: **11 066,00 zł w tym:**

- dotacja: **9 500,00 zł;**
- wkład własny: **1 166,00 zł;**
- wkład osobowy: **400,00 zł;**

Wydatkowane środki do 30.11.2018r.:

Całkowita wartość zadania: **11 066,00 zł w tym:**

- dotacja: **9 500,00 zł;**
- wkład własny: **1 166,00 zł;**
- wkład osobowy: **400,00 zł;**

W trakcie kontroli zweryfikowano wszystkie dowody księgowe wyszczególnione w części II pkt 1 - „Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów. Sprawdzone oryginały dowodów księgowych z wykonania przedmiotowej umowy.

W wyniku analizy przedstawionej dokumentacji finansowej nie stwierdzono nieprawidłowości. Rachunki opisane zgodnie z § 6 ust. 4 Umowy Nr 73/R/18 z dnia 27 czerwca 2018 r.

Adresaci realizacji zadania:

Beneficjentami zadania były osoby niewidome i słabo widzące (dzieci, młodzież oraz osoby dorosłe) z 10 powiatów woj. świętokrzyskiego: miasta Kielce, kieleckiego, jędrzejowskiego, włoszczowskiego, kazimierskiego, buskiego, ostrowieckiego, sandomierskiego, koneckiego oraz skarżyskiego.

Wnioski

Do dnia kontroli środki przyznane w ramach dotacji zostały wydatkowane zgodnie z harmonogramem i kosztorysem stanowiącym integralną część umowy Nr 73/R/18 z dnia 27 czerwca 2018 r.

W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.

Integralną część niniejszego protokołu stanowią następujące załączniki:

1. Oferta realizacji zadania – 24 str.
2. Umowa Nr 73/R/18 z dnia 27.06.2018r. – 11 str.
3. Sprawozdanie z realizacji zadania – 13 str.
4. Odpis z Krajowego Rejestru Sądowego – 8 str.
5. NIP, REGON – 2 str.
6. Statut – 16 str.
7. Umowy zleceń tyflopédagogów i psychologa wraz z rachunkami przelewów – 60 str.
8. Listy obecności oraz lista zbiorcza z podziałem na powiaty uczestników zadania publicznego – 30 str.

Na tym kontrolę zakończono.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach - po jednym dla podmiotu kontrolowanego i dla kontrolującego.

Prezesa podmiotu kontrolowanego poinformowano o prawie złożenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w protokole, skierowanych do Dyrektora Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu.

1/ **Anna Klimczak** -

3/ **Prezes Stow.** - Pani Izabela Wałęga

.....

2/ **Krzysztof Bera** -

4/ **Dyrektor** - Pan Wojciech Czajkowski

.....

Data podpisania protokołu przez kierownika podmiotu kontrolowanego