

**Protokół z kontroli problemowej
przeprowadzonej**
w Stowarzyszeniu „Nauka Edukacja Rozwój”
ul. Akademicka 12, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski

Dane rejestrowe podmiotu kontrolowanego:

Numer statystyczny REGON - 290941864

Numer identyfikacji podatkowej NIP – 661-19-40-126

Imię i nazwisko kierownika podmiotu kontrolowanego:

Pani Barbara Bakalarz-Kowalska – Prezes Stowarzyszenia

Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli:

Kontrolę przeprowadzono w dniu: 13.05.2019 r.

Imiona i nazwiska kontrolujących:

Pani Anna Klimczak - Inspektor

Pan Krzysztof Bera - Inspektor

Kontrolę przeprowadzono na podstawie upoważnień: Nr ROPS.1711.19.2019, Nr ROPS.1711.20.2019 wydanych przez Marszałka Województwa Świętokrzyskiego.

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

Pani Agnieszka Budek – instruktor rękodzieła artystycznego

Podstawa prawna kontroli:

- art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 688 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.
- §9 umowy Nr 29/PP/18 dnia 04 kwietnia 2018 r.

Szczegółowy zakres kontroli:

Prawidłowość wykonania zleconych zadań, w tym wydatkowania środków dotacji w ramach zawartej umowy Nr 29/PP/18 z dnia 04 kwietnia 2018 r.

Okres objęty kontrolą: od dnia 04 kwietnia 2018r. do dnia 13 maja 2019 r.

Wysokość dotacji: 6 500zł /słownie: sześć tysięcy pięćset złotych/.

Opis stanu faktycznego:

Stowarzyszenie „Nauka, Edukacja, Rozwój” swoje cele realizuje m.in. poprzez:

- Działanie na rzecz rozwoju Wyższej Szkoły Biznesu i Przedsiębiorczości w Ostrowcu Świętokrzyskim,
- Wspieranie działalności naukowo badawczej, kulturalnej i społecznej,
- Działalność na rzecz integracji i reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym,

- Przeciwdziałanie marginalizacji społecznej oraz wszelkim formom dyskryminacji,
- Działalność wspomagająca rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości,
- Działalność wspierająca osoby starsze.

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 dotacji;
- 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 09 kwietnia do dnia 31 października 2018 r.

Kontrola została przeprowadzona po zrealizowaniu zadania publicznego. W ramach realizowanego projektu pn.: „*Bez lęku*” – zorganizowano indywidualne konsultacje ze specjalistami oraz spotkania grupowe w ramach Grupy Wsparcia. Psycholog świadczący bezpośrednio indywidualne konsultacje z osobą dorosłą (12 osób) odbył 40 godzin w całym okresie realizowanego zadania. Psycholog pracujący z 10 dziećmi w okresie od maja do końca października odbył 38 godzin indywidualnych konsultacji. Jedna godzina pracy psychologów pracujących z dzieckiem, czy też osobą dorosłą była pokrywana częściowo ze środków udzielonej dotacji (50 zł) oraz wpłaty własnej adresatów zadania (10 zł). Logopeda przepracował zgodnie z założeniami projektu 40 godzin od maja do końca października z 5 dziećmi. W okresie wakacyjnym wyłoniono 3 dzieci, którym zaproponowano w dniach 02-13.07.2018r. udział w programie PRZYBIJ PIĄTKĘ. Nastąpił wzrost w budżecie w pozycji warsztaty „PRZYBIJ PIĄTKĘ”, na zajęcia zakupiono niezbędne artykuły plastyczne – 100 zł wkład własny finansowy Stowarzyszenia 50 zł z otrzymanej dotacji i 70 zł wpłata od adresata zadania. W całościowym rozrachunku zwiększył się udział procentowy Stowarzyszenia i zmniejszyła się kwota wydatkowania z otrzymanej dotacji o 50 zł, którą zwrócono na konto Urzędu.

Zadanie realizowane było w pomieszczeniach przeznaczonych do spotkań indywidualnych i grupowych prowadzonej przez Stowarzyszenie „NER” – Niepublicznej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej.

Zawarto Umowy zlecenia z:

1. Panią Anną Mitoraj-Broda – prowadzącą konsultacje indywidualne z dziećmi – Umowa Nr 1/AMB/P/ŚSUM/2018
2. Panią Małgorzatą Semeniuk – prowadzącą konsultacje indywidualne z osobami dorosłymi – Umowa Nr 1/MS/P/ŚSUM/2018
3. Panią Moniką Wiączek – prowadzącą konsultacje logopedyczne z dziećmi – Umowa Nr 1/MW/P/ŚSUM/2018

Budżet zadania:

Wartość zadania wynikająca z umowy:

- Całkowita wartość zadania: **7 600,00 zł w tym:**
- dotacja: **6 500,00 zł;**
 - wkład własny: **1 100,00 zł;**

Wydatkowane środki do 31.10.2018r.:

- Całkowita wartość zadania: **7 600,00 zł w tym:**
- dotacja: **6 450,00 zł;**
 - wkład własny: **1 150,00 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 § 7 Umowy Nr 29/PP/18 z dnia 04 kwietnia 2018 r.

Adresaci realizacji zadania:

Beneficjentami zadania były osoby dorosłe oraz dzieci – ofiary przemocy np. domowej z powiatu ostrowieckiego.

Wnioski

Wszystkie działania były wykonywane na prośbę klientów i za ich zgodą. Różnica stojąca po stronie bieżącej od zakładanej widnieje w budżecie w pozycji; koszty osobowe psychologa – praca indywidualna z dzieckiem, powinno być 40 godzin – jest 38 godzin, 2 osoby (dzieci w ostatnim dniu realizowanego zadania nie przyszły, rodzice nie podali przyczyny.

W ogólnej kwocie wykorzystanej dotacji wynikła różnica 50 zł (6 450,00zł), która została zwrócona na konto Urzędu dn. 20.12.2018r.

W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.

Integralną część niniejszego protokołu stanowią następujące załączniki:

1. Oferta realizacji zadania – 10 str.
2. Umowa Nr 29/PP/18 z dnia 04.04.2018r. – 10 str.
3. Sprawozdanie z realizacji zadania – 11 str.
4. Odpis z Krajowego Rejestru Sądowego – 6 str.
5. NIP, REGON – 2 str.
6. Statut – 11 str.
7. Lista obecności na zajęciach „PRZYBIJ PIĄTKĘ” – 1 str.
8. Zestawienie faktur (rachunków) związanych z realizacją zadania publicznego – 2 str.
9. Kserokopie faktur oraz rachunków do umów zlecenia związanych z realizacją projektu „Bez lęku” – 21 str.

Na tym kontrolę zakończono.

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

Przewodniczącego 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 Zarządu - Pani Barbara Bakalarz-Kowalska

.....

2/ Krzysztof Bera -

4/ Wiceprezes Zarządu - Pan Paweł Gotowiecki

.....

Data podpisania protokołu przez kierownika podmiotu kontrolowanego