

DOZ.III.616.9.1.2018

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE



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

| | |
|---|--|
| <i>Jednostka przeprowadzająca kontrolę</i> | I. Dane identyfikacyjne kontroli Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego – pracownicy Wieloosobowego Stanowiska ds. Kontroli w Departamencie Ochrony Zdrowia |
| <i>Zawiadomienie o zamiarze wszczęcia kontroli</i> | W dniu 26.06.2018r. Pani Agnieszka Budek – Prezes Stowarzyszenia na Rzecz Osób Bezrobotnych została telefonicznie poinformowana o zamiarze wszczęcia kontroli w dniu 06.07.2018r. <p style="text-align: right;"><i>(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 1)</i></p> |
| <i>Kontrolerzy</i> | 1. Ewa Murzec – główny specjalista, upoważnienie do kontroli nr 13/2018 z dnia 26.06.2018r. 2. Magdalena Tomska – inspektor, upoważnienie do kontroli nr 14/2018 z dnia 26.06.2018r. <p style="text-align: right;"><i>(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 2)</i></p> |
| <i>Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych</i> | Od 06 do 06 lipca 2018r. |
| <i>Zakres kontroli</i> | Ocena prawidłowości wykonania i wydatkowania środków w związku z realizacją zadania publicznego pt: <i>Wspieranie realizacji programów profilaktyki uniwersalnej, selektywnej i wskazującej adresowanych do dzieci i młodzieży w wieku szkolnym oraz osób dorosłych, w szczególności zalecanych w ramach „Systemu Rekomendacji Programów Profilaktycznych i Promocji Zdrowia Psychicznego”</i> – umowa nr 2/N/2017 z dnia 12.05.2017r. |
| <i>Jednostka kontrolowana</i> | Stowarzyszenie Na Rzecz Osób Bezrobotnych w Ostrowcu Świętokrzyskim |
| <i>Kierownictwo jednostki kontrolowanej</i> | Agnieszka Budek – Prezes Zarządu Małgorzata Pawełek – Skarbnik |
| | Wszelkich informacji i wyjaśnień dotyczących kontrolowanego zagadnienia udzielała Pani Agnieszka Budek – Prezes Zarządu |
| <i>Ocena ogólna</i> | II. Ocena kontrolowanej działalności W wyniku dokonanych, w toku kontroli ustaleń, pozytywnie z uchybieniami oceniono działalność Stowarzyszenia Na Rzecz Osób Bezrobotnych ¹ w kontrolowanym zakresie. |
| <i>Uzasadnienie oceny ogólnej</i> | <u>Pozytywna ocena dotyczyła:</u> wywiązania się z zawartej umowy nr 2/N/2017 z dnia 12.05.2017r. o realizację zadania publicznego pod tytułem <i>Wspieranie realizacji</i> |

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

programów profilaktyki uniwersalnej, selektywnej i wskazującej adresowanych do dzieci i młodzieży w wieku szkolnym oraz osób dorosłych, w szczególności zalecanych w ramach „Systemu Rekomendacji Programów Profilaktycznych i Promocji Zdrowia Psychicznego” w zakresie: – wydatkowania przekazanych środków dotacji zgodnie z przeznaczeniem tj. zgodnie z celem, na jaki została przekazana; – rzetelnego udokumentowania zakresu rzeczowego zrealizowanego zadania.

Stwierdzone uchybienia dotyczyły – wskazania w części II Sprawozdania z wykonania wydatków: a) w pkt 5 Zestawienie faktur (rachunków) błędnych numerów: dokumentów księgowych, dat wystawienia lub zapłaty faktur, polis ubezpieczeniowych, oraz niewłaściwego uzupełnienia kolumny pn. *Wartość całkowita faktury/rachunku(zł)*; b) w pkt. 6 Zestawienie innych dokumentów potwierdzających realizację zadania publicznego niewłaściwych terminów zawarcia umów zleceń oraz jednego numeru umowy; – nieopłacenia faktur za usługę księgową w ustalonym terminie; – złożenia sprawozdania z wykonania zadania publicznego z opóźnieniem.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

1. Forma prawna i organizacyjna Stowarzyszenia Na Rzecz Osób Bezrobotnych z/s w Ostrowcu Świętokrzyskim

Opis stanu faktycznego

Stowarzyszenie Na Rzecz Osób Bezrobotnych zwane dalej Stowarzyszeniem funkcjonuje w oparciu o *Statut* z dnia 08.06.2016r.

Stosownie do § 8 ww. dokumentu celem Stowarzyszenia jest m.in.:

1. działalność na rzecz integracji i reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym,
2. działalność na rzecz rodziny, macierzyństw, rodzicielstwa, upowszechniania i ochrony praw dziecka,
3. przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym,
4. pomoc społeczna, w tym pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin i osób adekwatnymi formami pomocy,
5. działalność na rzecz dzieci i młodzieży, w tym organizowanie wypoczynku dzieci i młodzieży,
6. prowadzenie działań na rzecz osób niepełnosprawnych.

Władzami Stowarzyszenia są:

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

Członkowie władz Stowarzyszenia pełnią swoje funkcje społeczne. Kadencja władz Stowarzyszenia trwa dwa lata.

W dniu 04.06.2001r. Stowarzyszenie zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego (KRS) pod numerem 0000015916.

2. Oferta i umowa, sprawozdanie

2.1. Oferta realizacji zadania publicznego z zakresu zwalczania narkomanii pn. **Wspieranie realizacji programów profilaktyki uniwersalnej, selektywnej i wskazującej adresowanych do dzieci i młodzieży w wieku szkolnym oraz osób dorosłych, w szczególności zalecanych w ramach „Systemu Rekomendacji Programów Profilaktycznych i Promocji Zdrowia Psychicznego”.**

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 powyższe pod uwagę 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 3 – *Wspieranie realizacji programów profilaktyki uniwersalnej, selektywnej i wskazującej adresowanych do dzieci i młodzieży w wieku szkolnym oraz osób dorosłych, w szczególności zalecanych w ramach Systemu Rekomendacji Programów Profilaktycznych i Promocji Zdrowia Psychicznego*, Stowarzyszenie reprezentowane przez Panią Agnieszkę Budek

² Ustawa z dn. 24.04. 2003r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie

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

– Prezes Stowarzyszenia i Panią Małgorzatę Pawełek – Skarbnik Stowarzyszenia, w dniu 20.03.2017r. złożyło ofertę.

W ramach projektu miał być realizowany: „Program Wzmacniania Rodziny” – rekomendowany przez KBPN, PARPA i Ośrodek Rozwoju Edukacji w wyniku którego zakładano, że w rodzinach objętych wsparciem nastąpi: wzrost częstotliwości wspólnego spędzenia czasu przez rodziców i dzieci (w stosunku do stanu wyjściowego); poprawa jakości życia rodzinnego (w tym spójności rodziny, wzajemnego wsparcia, wspólnego kreatywnego spędzania wolnego czasu oraz ograniczenia złości i agresji w rodzinie) w porównaniu do stanu wyjściowego; wzrost umiejętności wychowawczych rodziców (zwłaszcza w zakresie sprawowania kontroli, w tym w zakresie substancji psychoaktywnych).

Ze złożonej oferty wynika, że program ten składać się miał z 7 dwugodzinnych sesji podstawowych prowadzonych w trybie 1 spotkanie/tydzień lub 2 spotkania/tydzień po uzgodnieniu z rodziną. Pierwsza godzina każdej sesji to praca w dwóch osobnych grupach – grupie młodzieży (prowadzonej przez 2 szkoleniowców) i grupie rodziców (1 szkoleniowiec), druga godzina sesji – to wspólne spotkanie całych rodzin (3 szkoleniowców). Warsztaty miały być prowadzone z wykorzystaniem filmu edukacyjnego. Program charakteryzować się miał dużą dynamiką zajęć oraz liczbą zadań i ćwiczeń dla uczestników spotkań.

Zakładano, że ww. program będzie realizowany w prowadzonych przez Stowarzyszenie siedzibach świetlic środowiskowych na terenie 2 gmin tj. Ćmielów i Kunów i będzie miał formę warsztatów dla rodziców i ich dzieci. W ramach realizacji projektu *Wspieranie realizacji programów profilaktyki uniwersalnej, selektywnej i wskazującej adresowanych do dzieci i młodzieży w wieku szkolnym oraz osób dorosłych (...)* – „Zdrowa rodzina wolna od uzależnień” – zaplanowano zorganizowanie i przeprowadzenie w jednej z gmin festynu pod nazwą „Grunt to RODZINA”.

W złożonej ofercie Zleceniobiorca wskazał, że przy realizacji zadania publicznego zaangażowane będą: Pani Katarzyna S. – wykształcenie wyższe socjologiczne o specjalności praca socjalna, coach, trener treningu interpersonalnego i warsztatów umiejętności psychospołecznych, specjalista terapii uzależnień; Pani Monika W.-I. – wykształcenie wyższe socjologiczne – specjalność samorządowa, trener

treningu interpersonalnego i warsztatów umiejętności psychospołecznych oraz Pani Agnieszka B. – wykształcenie wyższe ekonomiczne, ukończone studia podyplomowe z zakresu socjoterapii i pomocy psychologicznej.

Całkowity koszt zadania publicznego został ustalony w kwocie 10 355,00 zł. w tym: 9 250,00 zł. to środki dotacji i 1 105,00 zł. – środki własne Stowarzyszenia.

W wyniku oceny ww. oferty, Zarząd Województwa Świętokrzyskiego podejmując w dniu 12.04.2017r. uchwałę Nr 2498/17⁴ przyznał Stowarzyszeniu wsparcie finansowe z budżetu województwa w łącznej wysokości 9 250,00 zł., czyli 100% wnioskowanej kwoty dotacji.

O tym fakcie została poinformowana Prezes Stowarzyszenia na Rzecz Osób Bezrobotnych w Ostrowcu Świętokrzyskim pismem z dnia 18.04.2017r., znak: DOZ-II.616.8.2017 i jednocześnie zobowiązana do *pilnego dostarczenia do Departamentu Ochrony Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego zaktualizowanej oferty realizacji zadania.*

Po złożeniu wymaganego dokumentu, w dniu 12.05.2017r., pomiędzy Województwem Świętokrzyskim reprezentowanym przez Panią Annę Nocuń – Dyrektor Departamentu Ochrony Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego a Stowarzyszeniem na Rzecz Osób Bezrobotnych w Ostrowcu Świętokrzyskim reprezentowanym przez Panią Agnieszkę Budek – Prezes i Panią Małgorzatę Pawełek – Skarbnik podpisano umowę nr 2/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 realizacji programów profilaktyki uniwersalnej, selektywnej i wskazującej adresowanych do dzieci i młodzieży w wieku szkolnym oraz osób dorosłych, w szczególności zalecanych w ramach „Systemu Rekomendacji Programów Profilaktycznych i Promocji Zdrowia Psychicznego” – Zdrowa rodzina wolna od uzależnień.*

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

Stosownie do § 10 ust. 2 umowy nr 2/N/2017 z dnia 12.05.2017r. 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 oraz fakt, że zadanie publiczne zostało zakończone w dniu 30.09.2017r. 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 02.11.2017r. tj. z trzydniowym opóźnieniem.

(Dowód akta kontroli załącznik nr 4)

Prezes Stowarzyszenia wyjaśniła, że *Powodem zaistniałej sytuacji był fakt mojego udziału w warsztatach szkoleniowych jako prelegenta w terminie 30.10.- 01.11.2017r.*

(Dowód akta kontroli załącznik nr 5)

Po przeanalizowaniu ww. sprawozdania Zleceniodawca, pismem z dnia 15.11.2017r., znak: DOZ-II.616.8.2017, zwrócił się do Prezes Stowarzyszenia o dokonanie korekty złożonego dokumentu. Korekta *miała być opatrzona rzeczywistą datą jej sporządzenia i polegać na przedstawieniu poprawnych danych w części II sprawozdanie z wykonania wydatków, pkt 5. Zestawienie faktur (rachunków) związanych z realizacją zadania publicznego w szczególności w pozycjach: koszt związany z realizacją zadania – poniesiony ze środków pochodzących z dotacji (w zł.), z innych źródeł (w zł.).*

Czynności kontrolne pozwoliły na ustalenie, że skorygowane sprawozdanie zostało sporządzone w dniu 08.12.2017r. i dostarczone do siedziby Zleceniodawcy. Analiza dokumentu w zderzeniu z dokumentacją źródłową (fakturami, rachunkami, polisami, umowami zleceń) opisywaną w dalszej części protokołu pozwoliła na ustalenie, że w pkt 5 *Zestawienie faktur (rachunków) związanych z realizacją zadania publicznego* w poz.: 7,8,9,10,11,12,27,28 błędnie zostały przedstawione numery rachunków i polis ubezpieczeniowych, natomiast w poz.: 15,16,18,27,28,29,31,32,33, daty wystawienia lub zapłaty faktur oraz polis ubezpieczeniowych.

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)

Dodatkowo ustalono, że w poz.: od 36-40 w kolumnie *wartość całkowita faktury/rachunku* podano niewłaściwe kwoty. Z kolei w pkt. 6 *Zestawienie innych dokumentów potwierdzających realizację zadania publicznego* Zleceniobiorca wykazał błędne daty zawarcia umów zleceń. Dodatkowo, w przypadku umowy zawartej z Panią Moniką W.– I. uwidocznił niewłaściwy numer dokumentu.

(Dowód akta kontroli załącznik nr 6 str. 8-10 sprawozdania)

Z wyjaśnień złożonych przez Prezes Stowarzyszenia w piśmie z dnia 06.07.2018r., wynika, że powyższe błędy wynikają z *omyłki*.

(Dowód akta kontroli załącznik nr 7)

3. Rozliczenie rzeczowo-finansowe zadania publicznego pt. Wsparcie realizacji programów profilaktyki uniwersalnej, selektywnej i wskazującej adresowanych do dzieci i młodzieży w wieku szkolnym oraz osób dorosłych, w szczególności zalecanych w ramach Systemu Rekomendacji Programów Profilaktycznych i Promocji Zdrowia Psychicznego – Zdrowa rodzina wolna od uzależnień.

3.1. Zakres finansowy – wydatkowanie środków w związku z realizacją ww. zadania publicznego

Opis stanu faktycznego

Kontrolujący ustalili, że Zleceniodawca wypełniając umowne zobowiązanie wpłacił w terminie środki dotacji celowej w łącznej kwocie 9 250,00 zł. na rachunek bankowy Zleceniobiorcy, nr 26 8507 0004 2001 0051 4969 0011 z przeznaczeniem na realizację zadania publicznego określonego w umowie nr 2/N/2017 z dnia 12.05.2017r.

Na podstawie niżej wymienionych dokumentów księgowych i polis ubezpieczeniowych wystawionych w związku z realizacją projektu *Zdrowa rodzina wolna od uzależnień*:

1. rachunku nr 1/06/2017/KS z dnia 30.06.2017r.,
2. rachunku nr 1/06/2017/MWI z dnia 30.06.2017r.,
3. rachunku nr 1/06/2017/AB z dnia 30.06.2017r.,
4. rachunku nr 1/07/2017/KS z dnia 31.07.2017r.,
5. rachunku nr 1/07/2017/MWI z dnia 31.07.2017r.,
6. rachunku nr 1/07/2017/AB z dnia 31.07.2017r. ,

7. rachunku nr 1/08/2017/PWR/KS z dnia 31.08.2017r.,
8. rachunku nr 1/08/2017/PWR/MWI z dnia 31.08.2017r.,
9. rachunku nr 1/08/2017/PWR/AB z dnia 31.08.2017r.,
10. rachunku nr 1/09/2017/PWR/KS z dnia 19.09.2017r.,
11. rachunku nr 1/09/2017/PWR/MWI z dnia 19.09.2017r.,
12. rachunku nr 1/09/2017/PWR/AB z dnia 19.09.2017r.,
13. faktury VAT nr 118W z dnia 23.05.2017r.,
14. faktury VAT nr 00292 z dnia 26.05.2017r.,
15. faktury VAT nr 1479F01208/06/17 z dnia 18.06.2017r.,
16. faktury VAT nr FP1108/01086/06/17/03 z dnia 05.06.2017r.,
17. faktury VAT nr 5666/09/2017 z dnia 08.09.2017r.,
18. faktury VAT nr FVKL/17/83/D03 z dnia 08.09.2017r.,
19. faktury VAT nr F/1/17/046758 z dnia 30.05.2017r.,
20. faktury VAT nr 5143/15 z dnia 27.05.2017r. ,
21. faktury VAT nr FP1108/02571/05/17/05 z dnia 26.05.2017r.,
22. faktury VAT nr FA/2440/2017/4962 z dnia 26.05.2017r.,
23. faktury VAT nr FP00025/05/17 z dnia 31.05.2017r.,
24. polisy nr 1020341471 z dnia 05.06.2017r.,
25. polisy nr 1020487619 z dnia 09.06.2017r.,
26. polisy nr 1020692614 z dnia 19.06.2017r.,
27. polisy nr 1020729097 z dnia 20.06.2017r.,
28. polisy nr 1021019311 z dnia 29.06.2017r.,
29. polisy nr 1022388117 z dnia 18.08.2017r.,
30. polisy nr 1022417769 z dnia 21.08.2017r.,
31. polisy nr 1022426855 z dnia 21.08.2017r.,
32. polisy nr 1022742967 z dnia 01.09.2017r.,
33. polisy nr 1022742968 z dnia 01.09.2017r.,
34. faktury VAT nr 4/5/2017 z dnia 27.05.2017r.,
35. faktury Vat nr 37/2017 z dni 24.05.2017r.,
36. faktury VAT F/0031/05/2017 z dnia 30.05.2017r.,
37. faktury VAT nr F/0039/06/2017r. z dnia 23.06.2017r.,
38. faktury VAT nr F/0033/07/2017 z dnia 31.07.2017r.,
39. faktury VAT nr F/0032/08/2017 z dnia 30.08.2017r.,

40. faktury VAT nr F/0036/09/2017 z dnia 26.09.2017r.

stwierdzono, że koszt zadania publicznego określonego w umowie nr 2/N/2017 z dnia 12.05.2017r. wyniósł 10 520,35 zł., czyli więcej o 165,35 zł. niż zakładała zawarta umowa. Ustalono, że wydatki wzrosły po stronie środków własnych w kosztach związanych z zakupem: artykułów papierniczo-biurowych (+100,00 zł.), poczęstunku (+78,10 zł.), ulotek profilaktycznych (+1,20 zł.). Natomiast, wydatek związany z zakupem ubezpieczenia NNW został zmniejszony w porównaniu do zaplanowanego o 13,95 zł.

Prezes Stowarzyszenia w piśmie z dnia 06.07.2018r. wskazała, że o ww. zmianach *poinformowała Zleceniodawcę podczas złożenia sprawozdania z wykonania zadania*

(Dowód akta kontroli załącznik nr 8)

Wyżej wymienione faktury/rachunki/polisy, stosownie do wymagań Zleceniodawcy zostały opatrzone: pieczęcią Zleceniobiorcy, zawierały opis z jakich źródeł wydatkowana kwota została pokryta oraz jakie było przeznaczenie zakupionych towarów i usług, nr pozycji w kosztorysie. Informacje te były podpisane przez osobę odpowiedzialną za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych Stowarzyszenia.

Ponadto, na podstawie okazanych przelewów ustalono, że poza fakturami związanymi z usługą księgową za miesiąc maj, czerwiec, lipiec, sierpień, wszystkie pozostałe wydatki poniesione na realizację zadania publicznego, zostały uregulowane w wyznaczonych terminach. Środki finansowe zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem oraz w terminie określonym w umowie nr 2/N/2017 z dnia 12.05.2017r., tj. do 30.09.2017r.

Prezes Stowarzyszenia wytłumaczyła, że *faktury za miesiąc maj-wrzesień 2017r. zostały zapłacone jednorazowo w dniu 26.09.2017r.* Jednocześnie wskazała, że *Biuro Rachunkowe nie naliczyło odsetek za nieterminowe uiszczenie opłaty (..) za usługi księgowe za m-ce maj-sierpień 2017r.*

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 9 oraz patrz załącznik nr 7)

Opis stanu
faktycznego

3.2. Zakres rzeczowy zrealizowanego ww. zadania publicznego

Na potwierdzenie realizacji zakresu rzeczowego zadania pod tytułem „*Wspieranie realizacji programów profilaktyki uniwersalnej, selektywnej i wskazującej adresowanych do dzieci i młodzieży w wieku szkolnym oraz osób dorosłych, w szczególności zalecanych w ramach „Systemu Rekomendacji Programów Profilaktycznych i Promocji Zdrowia Psychicznego” – Zdrowa rodzina wolna od uzależnień*”, Zleceniobiorca okazał:

- listy osób biorących udział w Programie Wzmacniania Rodziny z gminy Ćmielów i Kunów z których wynika, że zajęcia odbywały się od 05.06. do 30.06.2017r. (Ćmielów) i od 19.08. do 09.09.2017r.(Kunów). Udział w nich wzięło łącznie 10 rodziców i 13 dzieci;
- listę uczestników festynu (84 dzieci i 6 wychowawców);
- fotografie uczestników festynu;
- ankiety badające poziom wiedzy i umiejętności przed i po szkoleniu;
- ulotki profilaktyczne informujące o ryzyku używania substancji psychoaktywnych.

(Dowód akta kontroli załącznik nr 10 listy obecności oraz wzór ankiety, ulotka) Zleceniobiorca, w celu realizacji projektu pn. *Wspieranie realizacji programów profilaktyki uniwersalnej, selektywnej i wskazującej adresowanych do dzieci i młodzieży w wieku szkolnym oraz osób dorosłych (...) – Zdrowa rodzina wolna od uzależnień*, zawarł w dniu 05.06.2017r. trzy umowy zlecenie nr 1/KS/PWR/2017, 1/MW/PWR/2017, 1/AB/PWR/2017, przedmiotem których była realizacja programu profilaktyki selektywnej i uniwersalnej pn. „Program Wzmacniania Rodziny” adresowany do dzieci i młodzieży, w wieku szkolnym oraz ich rodziców/opiekunów z terenu Gminy Ćmielów i Gminy Kunów, zalecanego w ramach „Systemu Rekomendacji Programów Profilaktycznych i Promocji Zdrowia Psychicznego” oraz przeprowadzenie badań ankietowych przed i po warsztatach.

Kontrola wykazała, że Zleceniobiorca umieścił na listach obecności, umowach zlecenia oraz ankietach herb Zleceniodawcy i informacje „*Projekt pn. Wspieranie realizacji programów profilaktyki uniwersalnej, selektywnej i wskazującej adresowanych do dzieci i młodzieży w wieku szkolnym oraz osób dorosłych, w szczególności zalecanych w ramach Systemu Rekomendacji Programów Profilaktycznych i Promocji Zdrowia Psychicznego został dofinansowany ze środków Województwa Świętokrzyskiego w 2017 roku*”.

Zalecenia i wnioski
pokontrolne

IV. Zalecenia i wnioski pokontrolne

Przedstawiając powyższe uchybienia i oceny wynikające z ustaleń kontroli, na podstawie § 9 ust. 5 umowy nr 2/N/2017 z dnia 12.05.2017r., wnosi się o:

1. Sporządzenie korekty sprawozdania z realizacji zadania publicznego w części
II Sprawozdanie z wykonania wydatków w:
 - a) pkt 5 *Zestawienie faktur (rachunków) związanych z realizacją zadania publicznego* poprzez:
 - wskazanie właściwych: numerów dokumentów księgowych w poz.: 7,8,9,10,11,12,27,28; dat wystawienia lub zapłaty faktur oraz polis ubezpieczeniowych w poz.: 15,16,18,27,28,29,31,32,33;
 - odpowiednie uzupełnienie kolumny pn. *Wartość całkowita faktury/rachunku (zł)* w poz. od 36 do 40;
 - b) pkt 6 *Zestawienie innych dokumentów potwierdzających realizację zadania publicznego* poprzez wykazanie właściwych terminów zawarcia umów zleceń oraz jednego numeru umowy.
2. Terminowe regulowanie zaciągniętych przez Stowarzyszenie zobowiązań, w związku z realizacją zadania publicznego.
3. Przestrzeganie obowiązku składania sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego w terminie określonym w umowie o realizację zadania publicznego.

Obowiązek
poinformowania
o sposobie wykonania
zaleceń i wniosków
pokontrolnych

V. Pozostałe informacje i pouczenia

Od *Wystąpienia pokontrolnego* nie przysługują środki odwoławcze. Zgodnie z § 9 ust. 6 umowy nr 2/N/2017 z dnia 12.05.2017r. należy pisemnie poinformować w terminie 14 dni od dnia otrzymania *Wystąpienia pokontrolnego*, o sposobie wykonania zaleceń i wniosków pokontrolnych.

Kielce, dn.r.

Adam Jarubas
Marszałek Województwa Świętokrzyskiego

/podpis/