



**Stowarzyszenie
Nadzieja Rodzinie
ul. Mielczarskiego 45
25 - 709 Kielce**

Dotyczy: *Sprawy znak: OZ-I.616.8.2023*

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Działając na podstawie art. 17 ustawy z dnia 23.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j Dz.U. 2023 poz. 571), § 16 ust.1 pkt 10 i § 48 pkt 17 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach stanowiącego załącznik do uchwały Nr 6525/2023 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 25.01.2023 r. w sprawie przyjęcia tekstu jednolitego Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach z późn. zm. oraz § 8 umowy nr 2/N/2022 z dnia 4.08.2022 r., zawartej pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Stowarzyszeniem Nadzieja Rodzinie, z siedzibą w Kielcach, w dniach od 13.04.2023 r. do 14.04.2023 r., została przeprowadzona kontrola problemowa w zakresie: *oceny prawidłowości wykonania zadania publicznego pn.: Wsparcie reintegracji społecznej pacjentów Ośrodka Rehabilitacji od Substancji Psychoaktywnych w Pałęgach i ich bliskich.* Czynności kontrolne, na podstawie upoważnień wydanych w dniu 29.03.2023 r. przez Marszałka Województwa Świętokrzyskiego nr 17/23, nr 18/23, przeprowadzili:

- Jolanta Jesionowska – główny specjalista w Departamencie Ochrony Zdrowia,
- Karol Giemza – inspektor w Departamencie Ochrony Zdrowia.

Celem kontroli była ocena realizacji zadania, w szczególności: a) efektywności, rzetelności i jakości zadania, b) prawidłowości wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania, c) prowadzenia dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem.

W związku z dokonanymi ustaleniami kontroli, które szczegółowo zostały opisane w protokole kontroli doręczonym Panu ks. dr. Andrzejowi Drapale - Prezesowi Stowarzyszenia w dniu 10.05.2023 r., zespół kontrolny wskazuje na:

I. Wnioski z kontroli wraz z uzasadnieniem:

1. *Sprawozdanie z wykonania zadania publicznego (...)* zostało złożone w wyznaczonym umową terminie i według wzoru określonego przepisami prawa.
2. Prawidłowo zastosowano zapisy umowy nr 2/N/2022 z dnia 4.08.2022 r. dotyczące sposobu dokonywania przesunięć między pozycjami kosztów określonymi w kalkulacji przewidzianych w ofercie kosztów.
3. Opisy dowodów księgowych prowadzono czytelnie, ze wskazaniem: numeru umowy w ramach, której realizowano zadanie, pozycji wydatku w kosztorysie zadania, sposobu finansowania danego kosztu z oznaczeniem kwoty wydatkowanej z dotacji i ze środków własnych, numeru dziennika.
4. Środki zaangażowane w realizację zadania publicznego wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem, w terminie określonym w umowie nr 2/N/2022 z dnia 4.08.2022 r.
5. Prowadzono wyodrębnioną dokumentację finansowo - księgową zgodnie z § 6 umowy.
6. Zakres rzeczowy zadania udokumentowano w sposób umożliwiający pozytywną ocenę przeprowadzonych działań i osiągniętych rezultatów.
7. Stowarzyszenie wywiązało się z obowiązku wynikającego z § 7 ust. 1 i 2 umowy nr 2/N/2022 w zakresie umieszczenia logo Zleceniodawcy i informacji o dofinansowaniu projektów ze środków własnych budżetu Województwa Świętokrzyskiego.
8. Udokumentowano posiadanie na stanie przedmiotów nabytych na rzecz Stowarzyszenia ze środków pochodzących z dotacji w miejscu realizacji kontrolowanego zadania, tj. Ośrodka Rehabilitacji od Substancji Psychoaktywnych w Pałęgach.

II. Wykaz stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości ze wskazaniem naruszonych przepisów:

1. Nieterminowe uregulowanie zobowiązania wynikającego z tytułu wystawienia faktury nr FA/55/2022/H01 z dnia 23.09.2022 r., stanowi naruszenie art. 44 ust. 3 pkt 3 ustawy o finansach publicznych¹.
2. Niezgodne ze stanem faktycznym przedstawienie w części I. pkt. 1 *Opis osiągniętych rezultatów wraz z liczbowym określeniem skali działań (...)* sprawozdania, łącznej liczby uczestników zadania oraz liczby pacjentów i ich bliskich biorących udział w zadaniu.
3. W części I. pkt. 1 *Opis osiągniętych rezultatów wraz z liczbowym określeniem skali działań (...)* sprawozdania, brak wyczerpujących informacji o wskaźniku/progu osiągnięcia rezultatów przez beneficjentów zadania, które stanowiły podstawę wskazania liczbowego określenia skali działań w ramach zadania, w szczególności pacjentów wobec, których osiągnięto zaplanowane rezultaty.
4. Nieskuteczny nadzór prowadzących nad dokumentami potwierdzającymi obecność beneficjentów na poszczególnych warsztatach/grupach, skutkujący brakiem podpisu uczestnika grupy wsparcia w dniu 27.09.2022 r. oraz zdublowaniem wpisu uczestnika warsztatów kulinarnych w dniu 17.10.2022 r.

III. Zalecenia i wnioski:

Przedstawiając stwierdzone uchybienia wynikające z ustaleń kontroli, stosownie do § 8 ust. 5 umowy nr 2/N/2022 z dnia 4.08.2022 r., wnosi się o:

1. Dotrzymanie terminów płatności wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.
2. W dokumentach sprawozdawczych przedstawiać:
 - a) dane obrazujące liczbowe określenie skali działań w ramach zadania zgodne ze stanem faktycznym,
 - b) wyczerpujące informacje o przyjętym sposobie prezentacji danych potwierdzających realizację zadania, w szczególności zakładanych rezultatów.

¹ T.j. Dz.U. 2022 poz. 1634 z późn. zm.

3. Zachowanie szczególnej staranności przez prowadzących poszczególne grupy/warsztaty przy ocenie danych umieszczanych na listach obecności, tak aby były zgodne ze stanem faktycznym i potwierdzały rzeczywistą liczbę uczestników.

Pozostałe informacje:

Zgodnie z zapisami umowy o realizację zadania publicznego, w terminie nie dłuższym niż 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, oczekuję pisemnej informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych.

Andrzej Bętkowski

Marszałek Województwa Świętokrzyskiego


.....
Marszałek
Województwa Świętokrzyskiego
Andrzej Bętkowski

Kielce, dn. 24.05.2023 r.

DYREKTOR

Departamentu ochrony Zdrowia

Bogumiła Dziwołek

Kierownik

Oddziału Nadzoru

i Organizacji ochrony Zdrowia

Magdalena Tomśka

WICEMARSZAŁEK

Województwa Świętokrzyskiego

Marek Bogusławski