



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

Dotyczy: *Sprawy znak: OZ-I.616.9.2023*

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 7/PZ/2022 z dnia 12.04.2022 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 działań terapeutycznych kształtujących umiejętności radzenia sobie w sytuacjach zagrażających zdrowiu psychicznemu”*.

Czynności kontrolne, na podstawie upoważnień wydanych w dniu 29.03.2023 r. przez Marszałka Województwa Świętokrzyskiego nr 15/2023 i nr 16/2023, przeprowadzili:

- Joanna Tolak – główny specjalista w Departamencie Ochrony Zdrowia,
- Patrycja Chaba – inspektor w Departamencie Ochrony Zdrowia.

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

W związku z dokonanymi ustaleniami kontroli, które szczegółowo zostały opisane w protokole kontroli doręczonym Panu Andrzejowi Drapale - Prezesowi Stowarzyszenia w dniu 19.05.2023 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 7/PZ/2022 z dnia 12.04.2022 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 7/PZ/2022 z dnia 12.04.2022 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 7/PZ/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. Niepowiadomienie pisemnie Zleceniodawcy o fakcie nieponiesienia wydatku w wysokości 100,00 zł na ubezpieczenie uczestników wyjazdu do Krakowa, co stoi w sprzeczności z §15 umowy Nr 7/PZ/2022 z dnia 12.04.2022 r.

2. Błędne wykazanie w sprawozdaniu końcowym z realizacji zadania (załącznik nr 9 do Ogłoszenia) w poz. 21 daty wystawienia faktury (jest: 28.09.2022 r. – winno być: 03.10.2022 r.).
3. W części I. pkt. 1 *Opis osiągniętych rezultatów wraz z liczbowym określeniem skali działań (...)* sprawozdania: a) niezgodne ze stanem faktycznym przedstawienie, łącznej liczby uczestników zadania biorących udział w zadaniu, b) 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/zajęciach, skutkujący: a) brakiem podpisu uczestników na listach obecności w dniach: 02.07.22 r., 23.08.22 r., 26.10.22 r., b) zdublowaniem wpisu uczestników na listach obecności w dniach: 16.06.22 r., 02.08.22 r., 23.08.22 r., 24.08.22 r., 22.09.22 r., c) wykreśleniami uczestników z powodu podwójnych podpisów w dniach 24.08.22 r., 03.10.22 r.

III. Zalecenia i wnioski:

Przedstawiając stwierdzone uchybienia i nieprawidłowości wynikające z ustaleń kontroli, stosownie do § 8 ust. 5 umowy nr 7/PZ/2022 z dnia 12.04.2022 r., wnosi się o:

1. Przestrzeganie umownych zobowiązań w zakresie informowania Zleceniodawcy o zaistniałych zmianach w zakresie realizowanego zadania publicznego.
2. Precyzyjne sporządzanie *Sprawozdania końcowego z realizacji zadania publicznego (...)*, poprzez wykazywanie treści zgodnych ze stanem faktycznym.
3. 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.
4. Zachowanie szczególnej staranności przez prowadzących poszczególne warsztaty/zajęcia przy ocenie danych umieszczanych na listach obecności, tak aby były zgodne ze stanem faktycznym i potwierdzały rzeczywistą liczbę uczestników.

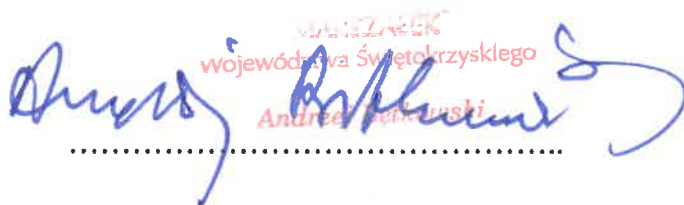
Pozostałe informacje:

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. 06.06.2023 r.