



Stowarzyszenie

Lokalna Grupa Działania

„Cicha Sława”

ul. Staffa 75, Majków

26-110 Skarżysko - Kamienna

Dotyczy: *Sprawy znak: OZ-I.616.20.2023*

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Działając na podstawie art. 17 ustawy z dnia 24.04.2003 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 r. 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 3/TPZ/A/2022 z dnia 14.12.2022 r., zawartej pomiędzy Województwem Świętokrzyskim, a Stowarzyszeniem Lokalna Grupa Działania „Cicha Sława” w dniu 24.10.2023 r. została przeprowadzona kontrola problemowa w zakresie: *oceny prawidłowości wykonania zadania publicznego pn. „Spotkanie wigilijne jako forma terapii uzależnień”*.

Czynności kontrolne, na podstawie upoważnień wydanych w dniu 17.10.2023 r. przez Marszałka Województwa Świętokrzyskiego nr 62/23 i nr 63/23, przeprowadziły:

- Joanna Tolak – główny specjalista w Departamencie Ochrony Zdrowia,
- Edyta Kowalska – podinspektor w Departamencie Ochrony Zdrowia.

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

W związku z dokonanymi ustaleniami kontroli, które szczegółowo zostały opisane w protokole kontroli doręczonym Panu Piotrowi Gadeckiemu - Prezesowi Stowarzyszenia i Pani Monice Gadeckiej - Wiceprezes Stowarzyszenia w dniu 09.11.2023 r., zespół kontrolny wskazuje na :

I. Wnioski z kontroli wraz z uzasadnieniem:

1. Sprawozdanie z wykonania zadania publicznego pn. „*Spotkanie wigilijne jako forma terapii uzależnień*” zostało złożone w wyznaczonym umową terminie i według wzoru określonego przepisami prawa.
2. Środki z dotacji wydatkowano zgodnie z przeznaczeniem oraz w terminie określonym w umowie nr 3/TPZ/A/2022 z dnia 14.12.2022 r.
3. Prowadzono wyodrębnioną dokumentację finansowo – księgową zgodnie z §5 umowy.
4. Zakres rzeczowy zadania został udokumentowany prawidłowo.
5. Stowarzyszenie wywiązało się z obowiązku wynikającego z § 6 ust. 1 umowy nr 3/TPZ/A/2022 z dnia 14.12.2022 r. w zakresie umieszczenia logo Zleceniodawcy i informacji o dofinansowaniu ze środków własnych budżetu Województwa Świętokrzyskiego.

II. Wykaz stwierdzonych uchybień ze wskazaniem naruszonych przepisów:

1. Sprawdzenie dokumentów finansowych pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym w terminie późniejszym niż data zapłaty, oraz sporządzenie ich opisów na odrębnych kartkach do każdego dokumentu księgowego nie spełnia wymogów art. 21 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości.¹
2. W opisach księgowych brak wskazania pozycji z kosztorysu realizacji zadania.
3. Niepoinformowanie Województwa Świętokrzyskiego o fakcie zaangażowania środków finansowych własnych, co stoi w sprzeczności z umową nr 3/TPZ/A/2022 z dnia 14.12.2022 r.

¹ T. j. Dz.U.2023, poz.120 z późn zm.

III. Zalecenia i wnioski:

Przedstawiając stwierdzone uchybienia wynikające z ustaleń kontroli, stosownie do § 7 ust. 5 umowy nr 3/TPZ/A/2022 z dnia 14.12.2022 r., wnosi się o:

1. Dołożenie szczególnej staranności w trakcie dokonywania sprawdzeń dokumentów finansowych pod względem merytorycznym oraz formalno – rachunkowym, oraz sporządzanie ich opisów w sposób trwały, tak aby spełniały wymogi formalne zapisów księgowych.
2. Przestrzeganie umownych zobowiązań w zakresie informowania Województwa Świętokrzyskiego o zaistniałych zmianach podczas realizacji zadania publicznego.

Pozostałe informacje:

Zgodnie z zapisami umowy nr 3/TPZ/A/2022 r. 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. 15.11.2023 r.

