



WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Artur Chojewski

Olsztyn, 06.07. 2016 r.

PS-I.431.3.1.2016.

**Stowarzyszenie
Wspierania Działań na Rzecz Osób
Potrzebujących Pomocy
„DROGA”
Ul: Świerczewskiego 19
11 – 015 Olsztyn**

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092), zwanej dalej: „ustawą o kontroli w administracji rządowej”, przekazuje treść wystąpienia pokontrolnego.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w siedzibie Stowarzyszenia Wspierania Działań na Rzecz Osób Potrzebujących Pomocy „DROGA” z siedzibą w Olsztynku, ul: Świerczewskiego 19, 11-015 Olsztyn, REGON: 280530519, NIP: 739-37-98-730.

[Dowód: akta kontroli str. 29]

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowisko Prezesa Stowarzyszenia Wspierania Działań na Rzecz Osób Potrzebujących Pomocy „DROGA” pełniła Pani Hanna Rogowska.

Kontrolę przeprowadził zespół pracowników Wydziału Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, w składzie:

- Iwona Jabłońska – inspektor wojewódzki w Oddziale Budżetu, Planowania i Analiz w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – legitymacja służbowa nr 160/2013 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, pełniąca funkcję

przewodniczącego zespołu, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.400.2016 z dnia 11 maja 2016 r., wydanego przez Wicewojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

[Dowód: akta kontroli str. 19]

- Kamila Małachowska – inspektor wojewódzki w Oddziale Budżetu, Planowania i Analiz w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – legitymacja służbowa nr 12/2010 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.399.2016 z dnia 11 maja 2016 r., wydanego przez Wicewojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

[Dowód: akta kontroli str. 21]

Termin kontroli: 12 maja 2016 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją nr 1/2016.

[Dowód: akta kontroli str. 29]

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli:

Ocena sposobu wydatkowania dotacji, przyznanej w drodze otwartego konkursu ofert w roku 2015, na podstawie umowy nr PS-I.3146.12.2.2015.OP z dnia 9 czerwca 2015 roku, zawartej pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Stowarzyszeniem Wspierania Działań na Rzecz Osób Potrzebujących Pomocy „DROGA” z siedzibą w Olsztynku na realizację zadania pn.: „Warsztaty aktywizujące dla osób starszych - Aktywna starość”.

- okres objęty kontrolą:

Od dnia 1 maja 2015 r. do 31 grudnia 2015 r., tj. okres obowiązywania umowy nr PS-I.3146.12.2.2015.OP

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art.28 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. Nr 31, poz. 206 z późn. zm.), art. 6 ust. 4 pkt. 4 oraz art. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011r. Nr 185, poz. 1092) w związku z art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. 2014 poz. 1118), art. 175 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r., poz. 885, ze zm.) oraz § 7 Umowy nr PS-I.3146.12.2.2015.OP zawartej pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim

a Stowarzyszeniem, Wspierania Działań na Rzecz Osób Potrzebujących Pomocy „DROGA” z siedzibą Olsztynku, na realizację zadania pn. „Warsztaty aktywizujące dla osób starszych - Aktywna starość”.

Ocena przeprowadzonej kontroli:

Na podstawie ustaleń kontroli, realizację zadania dofinansowanego dotacją z budżetu Wojewody przez Stowarzyszenie Wspierania Działań na Rzecz Osób Potrzebujących Pomocy „DROGA” z siedzibą w Olsztynku ocenia się pozytywnie.

Pozytywnie oceniono:

- Wykorzystanie dotacji zgodnie z przeznaczeniem określonym w umowie i ofercie, tj. zgodnie z kosztorysami załączonymi do umowy;
- Umieszczanie informacji w materiałach promocyjnych i informacyjnych, iż realizowane zadanie dofinansowano z budżetu Wojewody Warmińsko-Mazurskiego;
- Udokumentowanie wszystkich informacji o liczbie osób korzystających z pomocy przy realizowanych zadaniach (listy osób);
- Prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowo-finansowej;
- Opisanie dokumentów księgowych – wszystkie dokumenty zawierały wymagane elementy – pieczęć, informację z jakich środków wydatek został opłacony, przeznaczenie dotacji i podpis osoby upoważnionej do rozliczenia finansowego;
- Sposób udokumentowania ponoszonych wydatków, w szczególności w zakresie zawieranych umów zlecenia;
- Złożenie rozliczenia środków przyznanych w 2015 r. z budżetu Wojewody Warmińsko – Mazurskiego.

[Dowód: akta kontroli str. 13]

W roku 2015 Wojewoda Warmińsko - Mazurski w ramach ogłoszonego konkursu „Aktywizacja i przeciwdziałanie marginalizacji osób starszych” podpisał umowę ze Stowarzyszeniem Wspierania Działań na Rzecz Osób Potrzebujących Pomocy „DROGA” z siedzibą w Olsztynku w dniu 9 czerwca 2015 r. nr PS-I.3146.12.2.2015.OP na realizację zadania pn.: „Warsztaty aktywizujące dla osób starszych - Aktywna starość” - pod względem merytorycznym projekt realizowany był zgodnie z ofertą złożoną przez Podmiot.

Głównym celem zadania realizowanego w ramach umowy nr PS-I.3146.12.2.2015, „Warsztaty aktywizujące dla osób starszych - Aktywna starość” były działania aktywizujące

i integrujące osoby starsze z Domu Dziennego Pobytu przy MOPS w Olsztynku, oraz przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu poprzez program zajęć który obejmował: warsztaty z ratownictwa medycznego, zajęcia kinezyterapii i zajęcia gimnastyczne pod okiem trenera personalnego.

W trakcie kontroli ustalono, że zaplanowane cele zostały zrealizowane. Uczestnicy warsztatów zostali przeszkoleni w zakresie ratownictwa medycznego. W trakcie warsztatów z ratownikiem medycznym podejmowane były zagadnienia takie jak: zasłabnięcia, omdlenia, poparzenia, wyziębienie, rany i złamania, wzywanie służb ratunkowych, dostosowanie ubioru do pory dnia i roku, resuscytacja krążeniowo-oddechowa, leki i medykamenty. Każdy uczestnik zajęć z ratownikiem mógł dzięki zakupionym materiałom nauczyć się zasad ratownictwa i tym samym zwiększyć swoje bezpieczeństwo. Uczestnicy na zakończenie warsztatów otrzymali apteczki. Warsztaty ratownicze odbywały się 2 razy w miesiącu po 2 godziny przez 3 miesiące. W ramach powyższego działania odbyły się także zajęcia z instruktorem fitness, w celu podwyższenia sprawności fizycznej osób starszych. Zajęcia odbywały się 2 razy w tygodniu. Przez okres trwania projektu seniorzy mogli za darmo uczestniczyć w spotkaniach gimnastycznych dostosowanych do wieku i możliwości seniorów. Na poczet realizacji zadania zostały zakupione materiały do zajęć gimnastycznych takie jak: gumy, szarfy, piłki, maty gimnastyczne.

Przedmiotowy projekt skierowany był do 25 osób, udział w warsztatach oraz spotkaniach potwierdzają imienne listy obecności opatrzone podpisem uczestników oraz stosownym oznaczeniem podkreślającym dofinansowanie projektu przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego, przedłożone do wglądu w trakcie czynności kontrolnych.

[Dowód: akta kontroli str. 197]

Na podstawie przedłożonej do kontroli dokumentacji, stwierdzono, iż dotacja otrzymana na realizację zadania, określonego w umowie PS-I.3146.12.2.2015.OP., została wydatkowana w całości, zgodnie z zapisami przedmiotowej umowy, tj. dotację wydatkowano, zgodnie z kosztorysem załączonym do oferty, w terminie obowiązywania umowy – od 1 maja 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. i rozliczono w terminie na obowiązujących drukach sprawozdań.

Całkowity koszt realizowanego zadania pn. „Warsztaty aktywizujące dla osób starszych - Aktywna starość” wyniósł 11.913,71zł, w tym:

- wysokość środków własnych w realizowanym zadaniu wyniosła 4.148,71zł, tj. 34,82 %

całkowitego kosztu zadania, z tego:

- środki własne finansowe – 2.123,71zł, tj. 17,82 % całkowitego kosztu zadania,
 - wkład własny osobowy – 2.025,00zł, tj. 17,00 % całkowitego kosztu zadania,
- dofinansowanie w kwocie 7.765,00zł, uzyskane z budżetu Wojewody Warmińsko – Mazurskiego stanowiło 65,18 % całkowitego kosztu zadania.

[Dowód: akta kontroli str. 144-168]

Dotacja z budżetu Wojewody Warmińsko – Mazurskiego, przeznaczona na realizację zadania, o którym mowa w umowie: nr PS-I.3146.12.2.2015, w kwocie 7.765,00zł, została przekazana na konto Stowarzyszenia Wspierania Działań na Rzecz Osób Potrzebujących Pomocy „DROGA” z siedzibą w Olsztynku w dniu 26 czerwca 2015r. Z zestawienia faktur, umów i rachunków oraz samych faktur wynika, iż środki były wydatkowane w terminie obowiązywania umowy, tj. od 1 maja do 31 grudnia 2015r.

[Dowód: akta kontroli str. 144-168]

Dowody księgowe (umowy zlecenia, faktury, rachunki), dokumentujące poniesione przy realizacji zadania wydatki, opisywane były w sposób właściwy, wskazujący źródło finansowania poniesionego wydatku oraz zawierały podpisy osób upoważnionych do dokonywania rozliczenia finansowego projektu.

W trakcie czynności kontrolnych ustalono, że była prowadzona wyodrębniona dokumentacja księgowa – finansowa i ewidencja księgowa zadania publicznego tj. zgodnie z zapisami przedmiotowej umowy (§ 4 pkt.1).

[Dowód: akta kontroli str.198]

W trakcie realizacji projektu wszystkie materiały promocyjne i informacyjne zawierały informację, iż realizowane zadanie jest współfinansowane z budżetu Wojewody Warmińsko-Mazurskiego. Stosowne informacje pojawiały się we wszystkich publikacjach umieszczanych na łamach lokalnej prasy, na ulotkach i plakatach informacyjnych, na banerach podczas spotkań tematycznych, a także na listach obecności sporządzanych podczas spotkań i warsztatów.

[Dowód: akta kontroli str.189-190]

Sprawozdanie z realizacji zadania pod nazwą „Warsztaty aktywizujące dla osób starszych - Aktywna starość”, wpłynęło do Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie w dniu 2 lutego 2016 r., tj. w terminie określonym w umowie nr PS-I.3146.12.2.2015.OP., z dnia 9 czerwca 2015 r. Przyznana dotacja w wysokości 7.765,00zł została rozdysponowana w całości

zgodnie z przeznaczeniem. Sprawozdanie było prawidłowe pod względem merytorycznym i finansowym.

Informacji i wyjaśnień kontrolującym udzielali:

- Pani Beata Czerwińska – Skarbnik Stowarzyszenia Wspierania Działań na Rzecz Osób Potrzebujących Pomocy „DROGA” z siedzibą w Olsztynku
- Pani Emilia Nowicka – Koordynator projektu pod nazwą „Warsztaty aktywizujące dla osób starszych - Aktywna starość”.

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

W związku z tym, iż nie stwierdzono żadnych uchybień ani nieprawidłowości, odstępuje się od zaleceń pokontrolnych.

Jednocześnie informuję, że stosownie do art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Artur Chojewski