

Olsztyn, 16 listopada 2016 r.

**WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI**

PS-I.431.3.7.2016

**Stowarzyszenie
Towarzystwo Przyjaciół Dzieci
Warmińsko-Mazurski Oddział
Regionalny
ul. Panasa 1A/18
10-691 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”, przekazuję treść wystąpienia pokontrolnego.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w siedzibie **Warmińsko-Mazurskiego Oddziału Regionalnego Towarzystwa Przyjaciół Dzieci** w Olsztynie, ul. Panasa 1A/18, 10-691 Olsztyn, REGON: 511336411, NIP: 739-32-08-473.

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowisko Prezesa **Towarzystwa Przyjaciół Dzieci Warmińsko-Mazurski Oddział Regionalny** w Olsztynie, pełnił Pan Leszek Kirzenkowski.

[Dowód: akta kontroli str. 15]

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

- 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, pełniąca funkcję przewodniczącej zespołu, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.912.2016 z dnia 26 września 2016 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

[Dowód: akta kontroli str. 1,11]

- Anna Koroś-Czubak – inspektor wojewódzki w Oddziale Budżetu Planowania i Analiz w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – legitymacja służbowa nr 13/2015 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.911.2016 z dnia 26 września 2016 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

[Dowód: akta kontroli str. 2,10]

Termin kontroli: 29-30 września 2016 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją nr 7 w roku 2016.

[Dowód: akta kontroli str. 15]

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli:

Ocena sposobu wydatkowania dotacji, przyznanej w drodze otwartego konkursu ofert w roku 2015, na podstawie umowy nr PS-I.3146.12.19.2015.OP z dnia 9 czerwca 2015 roku, zawartej pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Towarzystwem Przyjaciół Dzieci Warmińsko-Mazurski Oddział Regionalny w Olsztynie na realizację zadania pn.: „*Moderator rodziny*”.

- okres objęty kontrolą:

Od dnia 1 maja 2015 r. do 31 grudnia 2015 r., tj. okres obowiązywania umowy nr PS-I.3146.12.19.2015.OP z dnia 9 czerwca 2015 r.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. 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 2011 r. 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. 2016 r., poz. 239 ze zm.), art. 175 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz. 885, ze zm.) oraz § 7 umowy Nr PS-I.3146.12.19.2015.OP, zawartej pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Towarzystwem Przyjaciół Dzieci Warmińsko-Mazurski Oddział Regionalny w Olsztynie, na realizację zadania pn.: „*Moderator rodziny*”.

Ocena przeprowadzonej kontroli:

Na podstawie ustaleń kontroli, realizację zadań dofinansowanych dotacją z budżetu Wojewody przez Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Warmińsko-Mazurski Oddział Regionalny w Olsztynie ocenia się pozytywnie.

Pozytywnie oceniono:

- Wykorzystanie dotacji w terminie obowiązującym w umowach;
- Wykorzystanie dotacji zgodnie z przeznaczeniem określonym w umowie i ofercie, tj. zgodnie z kosztorysem załączonym do umów, z uwzględnieniem możliwości dokonania przesunięć wydatków zawartych w ofercie, nie przekraczających 10% kosztów;
- Umieszczanie informacji w materiałach promocyjnych i informacyjnych, iż realizowane zadania 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;
- Złożenie rozliczenia środków przyznanych w 2015 r. z budżetu Wojewody Warmińsko – Mazurskiego.

Wojewoda Warmińsko – Mazurski w wyniku ogłoszonego w 2015 r. otwartego konkursu ofert pn.: „*Kompleksowe wsparcie dla rodzin, w tym dotkniętych dysfunkcją i kryzysem*”, podpisał umowę z **Towarzystwem Przyjaciół Dzieci Warmińsko-Mazurski Oddział Regionalny w Olsztynie**: nr PS-I.3146.12.19.2015.OP z dnia 9 czerwca 2015 r. na realizację zadania pn.: „*Moderator rodziny*”. Projekt realizowany był w siedzibie Stowarzyszenia.

Dotacja z budżetu Wojewody Warmińsko – Mazurskiego, przeznaczona na realizację zadania, o którym mowa w umowie nr PS-I.3146.12.19.2015.OP, w łącznej kwocie 15.950,00 zł, została przekazana na konto Towarzystwa Przyjaciół Dzieci Warmińsko-Mazurski Oddział Regionalny w Olsztynie w dniu 26 czerwca 2015 r.

[Dowód: akta kontroli str. 16-212]

Na podstawie przedłożonej do kontroli dokumentacji księgowej w tym faktur, rachunków oraz dokumentów odzwierciedlających wydatki poniesione w ramach umowy stwierdzono, iż dotacja otrzymana na realizację zadania, określonego w umowie nr PS-I.3146.12.19.2015.OP, została wydatkowana w kwocie 15.949,96 zł, zgodnie z zapisami przedmiotowej umowy, w terminie obowiązywania umów – od 1 maja 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. oraz zgodnie z przeznaczeniem wynikającym z treści zawartej umowy. Niewykorzystana kwota dotacji 0,04 zł została zwrócona na konto tut. Urzędu w dniu 28 grudnia 2015 roku, tj. zgodnie z terminem określonym w umowie.

[Dowód: akta kontroli str. 15,213-264,267-275]

Stosowano oznaczenia na materiałach promocyjnych i informacyjnych wykorzystywanych podczas zorganizowanych zajęć, warsztatów i 2 spotkań integracyjnych, podkreślające dofinansowanie projektu przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego, przedłożone do wglądu w trakcie czynności kontrolnych.

[Dowód: akta kontroli str. 276]

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

[Dowód: akta kontroli str. 15-27,265-266]

Pod względem merytorycznym projekt realizowany był zgodnie z ofertą złożoną przez Podmiot.

Głównym celem zadania realizowanego w ramach umowy nr PS-I.3146.12.19.2015.OP, pn.: „*Moderator rodziny*”, było przeprowadzenie cyklu zajęć, warsztatów, mających za zadanie wsparcie podstawowych funkcji rodzin problemowych, dysfunkcyjnych wychowujących dzieci oraz wyrównywanie szans i startu życiowego dzieci wychowujących się w tych rodzinach. Uczestnicy (rodziny z dziećmi) zorganizowanych warsztatów skorzystali ze specjalistycznej pomocy

psychologa, moderatorów rodziny, prawnika, edukatora oraz Rzecznika Praw Dziecka TPD, w zakresie wsparcia podstawowych funkcji życiowych właściwych dla prawidłowego rozwoju dziecka w rodzinie dysfunkcyjnej i z problemami, wyrównywania szans, aktywizacji społecznej i ekonomicznej, zwiększenia i ułatwienia dostępu do innych instytucji pomocowych, rozwój wiedzy i umiejętności rodziców w procesie wychowania dzieci.

Przedmiotowy cel został osiągnięty poprzez:

- a) przeprowadzenie przez edukatora warsztatów dla rodziców „Jak mądrze kochać swoje dziecko?” – warsztaty, zrealizowane w 2 grupach (każda grupa po 7 godzin): pierwsza grupa – rodzice dzieci w wieku przedszkolnym i wczesnoszkolnym, druga grupa – rodzice dzieci z klas IV-VI oraz w wieku gimnazjalnym. Warsztaty zrealizowane w dniach 5 i 12 grudnia 2015 roku, miały na celu zwiększenie wiedzy i umiejętności rodziców przydatnych w wychowywaniu dzieci. Udział w warsztatach wzięło 28 osób;
- b) dyżury Rzecznika Praw Dziecka TPD – we wtorki i czwartki udzielano pomocy osobom zgłaszającym poprzez wsparcie w rozwiązywaniu problemów, mediacje, porady indywidualne, konsultacje, współpracę z instytucjami zewnętrznymi pomocowymi - 63 zrealizowane godziny w ciągu 7 miesięcy, porad w różnej formie udzielono łącznie dla 80 osób;
- c) pracę 3 moderatorów rodziny (przy wsparciu 3 wolontariuszy) – pomocą objęto 5 rodzin dysfunkcyjnych wybranych do projektu. Udzielona pomoc obejmowała: diagnozę sytuacji rodzinnej, ustalenie rodzaju i stopnia zaburzeń w funkcjonowaniu rodziny, opracowanie planu doraźnych i długofalowych działań na rzecz rodziny, spotkania z członkami rodzin, pomoc w rozwiązywaniu problemów, mediacje, porady, konsultacje, organizowanie wsparcia materialnego, współpracę z instytucjami - 150 zrealizowanych godzin w ciągu 6 miesięcy;
- d) pracę psychologa z rodzinami dysfunkcyjnymi wybranymi do projektu. Pomoc obejmowała diagnozę, wskazywanie możliwości udziału rodziny w psychoterapii (zwłaszcza dla współzależnych), podejmowanie działań na rzecz integracji rodziny, wzmacniania więzi rodzinnych, modyfikacja postaw rodzicielskich, wsparcie w rozwiązywaniu problemów, mediacje terapię, porady i konsultacje indywidualne – 40 zrealizowanych godzin w ciągu 6 miesięcy, specjalistyczną pomocą objęto 8 osób;
- e) pracę prawnika z osobami wymagającymi porad prawnych. Pomoc obejmowała porady prawne, konsultacje, pomoc w pisaniu pism – 30 zrealizowanych godzin w ciągu 6

miesiący, specjalistyczną pomocą w formie udzielonych porad skorzystało 20 osób (podopiecznych TPD);

- f) zorganizowanie spotkania integracyjnego oraz spotkania podsumowującego – 4 godziny, 60 uczestników;
- g) praca 3 wolontariuszy po 30 godzin każdy – wspieranie w pracy z rodzinami i dziećmi moderatorów rodziny. Włączenie do projektu wolontariuszy z wydziałów prawa i pedagogiki miało na celu stworzenie aktywnego, młodego i dynamicznego zespołu, reagującego na wszelkie formy łamania i lekceważenia praw najmłodszych;

W trakcie kontroli ustalono, że zaplanowane cele projektu zostały zrealizowane.

[Dowód: akta kontroli str. 214-264,276]

Prawidłowa realizacja celu projektu możliwa była dzięki zatrudnieniu specjalistów, których obowiązkiem było prowadzenie ww. zajęć i warsztatów oraz skorzystaniu z pomocy wolontariuszy. Udział w warsztatach oraz spotkaniach potwierdzają podpisane kontrakty, 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. 267-276]

Sprawozdanie z realizacji zadań pod nazwą „*Moderator rodziny*” wpłynęło do Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie w dniu 26 stycznia 2016 r., tj. w terminie określonym w umowie nr PS-I.3146.12.19.2015.OP. Sprawozdanie było prawidłowe pod względem merytorycznym i formalnym.

[Dowód: akta kontroli str. 213-264]

Zgodnie z przedłożonym sprawozdaniem rocznym, całkowity koszt realizowanego zadania pn. „*Moderator rodziny*” wyniósł **20.304,96 zł**, w tym:

- wysokość środków własnych w realizowanym zadaniu wynosiła **4.355 zł**, tj. **21,45%** całkowitego kosztu zadania, z tego:
 - środki własne finansowe – **2.170,00 zł**, tj. **10,69%** całkowitego kosztu zadania,
 - wkład własny osobowy – **2.185,00 zł**, tj. **27,71%** całkowitego kosztu zadania,

- dofinansowanie w kwocie **15.949,96 zł**, uzyskane z budżetu Wojewody Warmińsko-Mazurskiego stanowiło **78,55%** całkowitego kosztu zadania.

Dowody księgowe (umowy o dzieło, 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.

[Dowód: akta kontroli str. 213-266]

Informacji i wyjaśnień kontrolującym udzielała:

- Pani Elżbieta Orłowska – Sekretarz Zarządu Towarzystwa Przyjaciół Dzieci w Olsztynie

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

W związku z tym, iż nie stwierdzono żadnych uchybień ani nieprawidłowości, odstępuję się od wydania 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

DYREKTOR
Wydziału Polityki Społecznej

Marcin Jastrzębski

KIEROWNIK ODDZIAŁU

Jolanta Kozłowska

DYREKTOR
WYDZIAŁU FINANSÓW I KONTROLI

Elwira Stupienko

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Anna Koroś-Czubak

WYDZIAŁ FINANSÓW I KONTROLI

Wpłynęło dnia

2016-11-16

L.dz.