

Olsztyn, 8 sierpnia 2016 r.

WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

PS-I.431.3.3.2016

Szanowny Pan
Marian Paweł Nadziejko
Prezes Fundacji „Żółty Szalik”
w Braniewie
Stępień 11/5
14-500 Braniewo



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 Panu treść wystąpienia pokontrolnego.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Braniewie przy ul. Gdańskiej 19 A, w miejscu przechowywania dokumentów założycielskich i merytorycznych Fundacji „Żółty Szalik” w Braniewie, REGON: 281590216, NIP: 582-16-25-844.

[Dowód: akta kontroli str. 14]

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowisko Prezesa Fundacji „Żółty Szalik”, pełnił Pan Marian Paweł Nadziejko.

[Dowód: akta kontroli str. 14]

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.0030.444.2016 z dnia 19 maja 2016 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

[Dowód: akta kontroli str. 10]

- Ewa Kolanowska – inspektor wojewódzki w Oddziale Budżetu Planowania i Analiz w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie
- legitymacja służbowa nr 7/11 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.497.2016 z dnia 3 czerwca 2016 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

[Dowód: akta kontroli str. 11]

Termin kontroli: 7 czerwca 2016 r.

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

[Dowód: akta kontroli str. 14]

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli:

Ocena sposobu wydatkowania dotacji, przyznanej w drodze otwartego konkursu ofert w roku 2015, na podstawie umowy nr PS-I.3146.12.36.2015.OP z dnia 2 lipca 2015 roku, zawartej pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Fundacją „Żółty Szalik” w Braniewie na realizację zadania pn.: „*Na rzecz rodzin*”.

- okres objęty kontrolą:

Od dnia 1 maja 2015 r. do 31 grudnia 2015 r., tj. okres obowiązywania umowy nr PS-I.3146.12.36.2015.OP z dnia 2 lipca 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.3146.12.36.2015.OP, zawartych pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Fundacją „Żółty Szalik” w Braniewie, na realizację zadania pn. „*Na rzecz rodzin*”.

Ocena przeprowadzonej kontroli:

Na podstawie ustaleń kontroli, realizację zadań dofinansowanych dotacją z budżetu Wojewody Warmińsko-Mazurskiego przez Fundację „Żółty Szalik” z siedzibą w Braniewie ocenia się pozytywnie.

Pozytywnie oceniono:

- Wykorzystanie dotacji w terminie obowiązującym w umowie;
- Wykorzystanie dotacji zgodnie z przeznaczeniem określonym w umowach i ofertach, tj. zgodnie z kosztorysami załączonymi do umów;
- 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;
- 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;
- Termin złożenia rozliczenia środków przyznanych w 2015 r. z budżetu Wojewody Warmińsko – Mazurskiego.

[Dowód: akta kontroli str. 7]

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 Fundacją „Żółty Szalik” z siedzibą w Braniewie nr PS-I.3146.12.36.2015.OP z dnia 2 lipca 2015 r. na realizację zadania pn.: „*Na rzecz rodzin*”. Projekt realizowany był na terenie Gminy Braniewo oraz Braniewa.

[Dowód: akta kontroli str. 15-21]

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

[Dowód: akta kontroli str. 22-83]

Głównym celem zadania realizowanego w ramach umowy nr PS-I.3146.12.36.2015.OP, pn.: „*Na rzecz rodzin*”, była poprawa funkcjonowania psychospołecznego 15 kobiet z terenu Gminy Braniewo, doświadczających agresji, poprzez uświadomienie oraz zmotywowanie do podjęcia działań zmierzających do przeciwdziałania i przerywania cyklu przemocy. Przedmiotowy cel został zrealizowany poprzez zorganizowanie:

- a) Spotkań ze specjalistami:
 - Profilaktyka zdrowotna – prawa i obowiązki wobec siebie,
 - Pomoc i wsparcie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
 - Aktywizacja zawodowa,
 - Życie po projekcie,
- b) Warsztatów podczas dwudniowego wyjazdu do Warszawy:
 - „Kobieto nie bój się świata”,
 - „Jak uwierzyć w siebie”,
- c) Warsztatów rękodzielniczych – w trakcie warsztatów powstały kartki na święta Bożego Narodzenia,
- d) Spotkania podsumowującego, które miało miejsce przed Bożym Narodzeniem i zostało połączone ze spotkaniem przedsięwzięcznym i warsztatami kulinarnymi.

Prawidłowa realizacja celu projektu możliwa była dzięki zatrudnieniu specjalistów, których obowiązkiem było prowadzenie ww. spotkań oraz skorzystaniu z pomocy wolontariuszy. Przedmiotowy projekt skierowany był do 15 kobiet – ofiar przemocy domowej, 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. 103]

W trakcie kontroli ustalono, że zaplanowane cele projektu zostały zrealizowane. Uczestniczki warsztatów zdobyły podstawową wiedzę na temat swoich praw, a co najważniejsze wiedzą, gdzie w razie problemów mogą szukać pomocy.

Całkowity koszt realizowanego zadania pn. „*Na rzecz rodzin*” wyniósł **6.380,00 zł**.

Biorąc powyższe pod uwagę ustalono, że:

- wysokość środków własnych w realizowanym zadaniu wynosiła **1.400,00 zł**, tj. **21,95%** całkowitego kosztu zadania, z tego:

- środki własne finansowe – 770,00 zł, tj. 12,07% całkowitego kosztu zadania,
- wkład własny osobowy – 630,00zł, tj. 9,88% całkowitego kosztu zadania,
- dofinansowanie w kwocie 4.980,00 zł, uzyskane z budżetu Wojewody Warmińsko-Mazurskiego stanowiło 78.05% całkowitego kosztu zadania.

[Dowód: akta kontroli str. 94-102]

W trakcie realizacji opisanego wyżej projektu, zostały zamieszczone informacje o realizowanym zadaniu na stronie internetowej www.zoltyszalik.org, gdzie zaznaczono, iż realizowane zadanie jest współfinansowane z budżetu Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

[Dowód: akta kontroli str. 99- 101]

Dotacja z budżetu Wojewody Warmińsko – Mazurskiego, przeznaczona na realizację zadania, o którym mowa w umowie nr PS-I.3146.12.36.2015.OP, w łącznej kwocie 4.980,00zł, została przekazana na konto Fundacji „Żółty Szalik” z siedzibą w Braniewie w dniu 15 lipca 2015 r.

[Dowód: akta kontroli str. 144-168]

Na podstawie przedłożonej do kontroli dokumentacji, stwierdzono, iż dotacja otrzymana na realizację zadania, określonego w umowie nr PS-I.3146.12.36.2015.OP, została wydatkowana w całości, zgodnie z zapisami przedmiotowej umowy, tj. dotację wydatkowano, zgodnie z kosztorysem załączonym do ofert, w terminie obowiązywania umowy – od 1 maja 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

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 księgowo – finansowa i ewidencja księgowa zadań publicznych tj. zgodnie z zapisami przedmiotowych umów (§ 4 pkt.1).

[Dowód: akta kontroli str.102,104-114]

Sprawozdanie z realizacji zadania pod nazwą „*Na rzecz rodziny*”, wpłynęło do Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie w dniu 1 lutego 2016 r., nadane zostało w dniu 29 stycznia 2016 r. tj. w terminie określonym w umowie nr PS-I.3146.12.36.2015.OP, z dnia 2 lipca 2015 r. Sprawozdanie było prawidłowe pod względem merytorycznym i finansowym.

Informacji i wyjaśnień kontrolującym udzielał:

- Pan Marian Nadziejko – Prezes Zarządu Fundacji „Żółty Szalik” w Braniewie.

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.

Z szacunkiem

wz. WOJEWODY
WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO
Sadowski
Sławomir Sadowski
Wicewojewoda Warmińsko-Mazurski

WYDZIAŁ FINANSÓW I KONTROLI

Wpłynęło dnia **2016-08-05**

L.dz. ... *Job/online* ...

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Dorota Kusiewicz-Lauter
Dorota Kusiewicz-Lauter

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Kamila Matuszewska
Kamila Matuszewska

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Olga Zarosa-Raczkowska
Olga Zarosa-Raczkowska

DYREKTOR

Wydziału Polityki Społecznej

Marcin Jastrzębski
Marcin Jastrzębski

DYREKTOR
WYDZIAŁU FINANSÓW I KONTROLI

Elżbieta Stępieńko
Elżbieta Stępieńko

PIEKOWNIK ODDZIAŁU