



WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSKI  
Marian Podziewski

PS-I.431.2.3.2014

Olsztyn, dnia 3 czerwca 2014 r.

**Szanowny Pan  
Lech Żendarski  
Prezes  
Stowarzyszenia na Rzecz Osób  
Niepełnosprawnych Powiatu  
Iławskiego „PROMYK”**

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 Prezesowi treść wystąpienia pokontrolnego.

### **Wystąpienie pokontrolne**

Kontrolę przeprowadzono w siedzibie Stowarzyszenia na Rzecz Osób Niepełnosprawnych Powiatu Iławskiego „PROMYK” w Iławie, ul. Wyszyńskiego 2A, REGON: 510985840, NIP: 744-15-54-990.

[Dowód: akta kontroli str. 1]

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowiska pełniły następujące osoby:

- Pan Lech Żendarski - Prezes Stowarzyszenia na Rzecz Osób Niepełnosprawnych Powiatu Iławskiego „PROMYK”, na zajmowanym stanowisku od dnia 13 marca 2013 r.,
- Pan Tadeusz Roman Szczepaniak - Wiceprezes Stowarzyszenia, na zajmowanym stanowisku od dnia 24 lutego 2011 r.,
- Pani Jolanta Szalkowska – Wiceprezes Stowarzyszenia, na zajmowanym stanowisku od dnia 13 marca 2013 r.,
- Pani Krystyna Szafryna – Żegota - Skarbnik Stowarzyszenia, na zajmowanym stanowisku od dnia 13 marca 2013 r.

Informacji i wyjaśnień kontrolującym, udzielała Pani Skarbnik Stowarzyszenia.

[Dowód: akta kontroli str. 1]

Kontrolę przeprowadził zespół pracowników Oddziału Budżetu Planowania i Analiz w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, w składzie:

- Anna Soboczyńska – inspektor wojewódzki – legitymacja służbowa nr 8/11 wydana przez Dyrektora Wydziału Organizacyjno – Administracyjnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie wz. Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego, pełniąca funkcję przewodniczącego zespołu, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.501.2014 z dnia 7 maja 2014 r., wydanego z upoważnienia Wojewody Warmińsko-Mazurskiego przez Wicewojewodę Warmińsko – Mazurskiego.

[Dowód: akta kontroli str. 2]

- Joanna Pieniak – inspektor wojewódzki – legitymacja służbowa nr 15/2011 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.500.2014 z dnia 7 maja 2014 r., wydanego z upoważnienia Wojewody Warmińsko-Mazurskiego przez Wicewojewodę Warmińsko – Mazurskiego.

[Dowód: akta kontroli str. 3]

Termin kontroli: 13 maja 2014 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolnej pod pozycją nr 1/2014.

[Dowód: akta kontroli str. 1]

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli:

Ocena sposobu wydatkowania dotacji przyznanej w 2013 roku na realizację zadania określonego w umowie zawartej pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Stowarzyszeniem na Rzecz Osób Niepełnosprawnych Powiatu Iławskiego „PROMYK” nr: PS-I.3146.4.6.22.2013.OP z dnia 6 maja 2013 r., na realizację zadania: „Utworzenie klubu aktywności osób starszych, niepełnosprawnych”.

[Dowód: akta kontroli str. 4-9]

- okres objęty kontrolą:

Od dnia 1 maja 2013 r. do 31 grudnia 2013 r., tj. okres obowiązywania umowy nr: PS-I.3146.4.6.22.2013.OP.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U z 2010r. Nr 234, poz. 1536 ze zm.), art. 6 ust. 4 pkt 4 oraz art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) oraz § 7 umowy nr PS-I.3146.4.6.22.2013.OP z dnia 6 maja 2013 r. zawartej między Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Stowarzyszeniem na Rzecz Osób Niepełnosprawnych Powiatu Iławskiego „PROMYK”.

W roku 2013 Wojewoda Warmińsko-Mazurski w ramach ogłoszonego konkursu „Aktywizacja i przeciwdziałanie marginalizacji osób starszych” zawarł w dniu 6 maja 2013 r. ze Stowarzyszeniem na Rzecz Osób Niepełnosprawnych Powiatu Iławskiego „PROMYK” umowę nr PS-I.3146.4.6.22.2013.OP na realizację zadania pn.: „Utworzenie klubu aktywności

osób starszych, niepełnosprawnych”. Zadanie zostało zrealizowane zgodnie z ofertą złożoną przez Podmiot.

Dotacja z budżetu Wojewody Warmińsko – Mazurskiego, przeznaczona na realizację w/w projektu w łącznej kwocie 25.000 zł wpłynęła na konto Stowarzyszenia w dniu 24 maja 2013 r.

Na podstawie przedłożonej do kontroli dokumentacji, stwierdzono, iż dotacja otrzymana na realizację zadania określonego w umowie nr PS-I.3146.4.6.22.2013.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 2013 r. do 31 grudnia 2013 r. i rozliczona w terminie na obowiązujących drukach sprawozdań. Dokumenty dotyczące realizacji zadania przechowywane są w teczkach opisanych: „Klub Aktywności Osób Starszych WPS 2013”.

Całkowity koszt realizowanego zadania wyniósł **45.327,81 zł** i był wyższy od zakładanego w ofercie o **627,81 zł**, jednak to nie wpłynęło negatywnie na ocenę wydatkowania dotacji, gdyż zachowany został wymagany procentowy udział środków własnych w całkowitym koszcie realizowanego zadania, a dodatkowe koszty pokryte zostały ze środków własnych.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalono, iż:

- wysokość środków własnych w realizowanym zadaniu wynosiła **20.327,81 zł**, tj. **44,85 %** całkowitego kosztu zadania, z tego:
  - środki własne finansowe – **4.777,81 zł**, tj. **10,54%** całkowitego kosztu zadania,
  - wkład własny osobowy – **15.550 zł**, tj. **34,31%** całkowitego kosztu zadania,
- dofinansowanie w kwocie **25.000 zł**, uzyskane z budżetu Wojewody Warmińsko – Mazurskiego stanowiło **55,15 %** całkowitego kosztu zadania.

Dowody księgowe (faktury i 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. Zgodnie z zapisami umowy, Zleceniobiorca prowadził wyodrębnioną ewidencję finansowo – księgową.

[Dowód: akta kontroli str. 1; 10-37]

W ramach umowy nr PS-I.3146.4.6.22.2013.OP, głównym celem, który, jak ustalono w toku kontroli, został w pełni zrealizowany, było utworzenie klubu aktywności osób starszych, niepełnosprawnych, który w znacznym stopniu wpłynął na kondycję psychiczną i fizyczną uczestników oraz wzmocnił integrację międzypokoleniową poprzez:

- integrowanie i aktywizowanie osób starszych, niepełnosprawnych oraz przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu oraz aktywne spędzanie wolnego czasu poprzez organizowanie

impresz rekreacyjnych, turystycznych i kulturalnych pozwalających na rozwijanie zainteresowań i talentów uczestników,

- podtrzymywanie więzi społecznych i komunikacji międzyludzkiej poprzez kontakty osób starszych z osobami młodszymi, w tym niepełnosprawnymi,
- wspieranie inicjatyw promujących kształcenie i edukację osób starszych, niepełnosprawnych poprzez prowadzenie zajęć mających na celu edukację w różnych dziedzinach osób starszych i niepełnosprawnych, w tym m.in.: zajęcia edukacyjne na temat zdrowego żywienia wraz z przygotowaniem potraw zgodnie z przekazywanymi zasadami zdrowego żywienia oraz zajęcia praktyczne z obsługi komputera.

Przy realizacji przedmiotowego zadania zatrudniono, na podstawie umów zlecenia, edukatora medialno – komputerowego, terapeutę zajęciowego oraz animatora społecznego, którzy, zgodnie z zakresami obowiązków zawartymi w umowach zlecenia, zobowiązani byli do prowadzenia zajęć z uczestnikami klubu aktywności osób starszych oraz niepełnosprawnych w sposób pozwalający na osiągnięcie zakładanych celów. Wspólnie z wolontariuszami, pracującymi przy realizacji projektu (pracownikiem socjalnym, psychologiem, koordynatorem) prowadzili szereg zajęć, a wśród nich m.in.: zajęcia edukacyjne, rekreacyjne (piknik integracyjny, turniej piłki halowej, wycieczki piesze i rowerowe), zajęcia kulturalne (muzykoterapia, wyjście do kina i do galerii sztuki, zorganizowanie spotkania andrzejkowego), zajęcia praktyczne z obsługi komputera, poradnictwo socjalne i psychologiczne. Uczestnictwo w zajęciach potwierdzały sporządzane listy obecności.

W zorganizowanych imprezach integracyjnych udział wzięło ok. 300 osób. Wśród uczestników klubu stworzona została grupa samopomocowa i edukacyjna, licząca 39 osób, z których kilkanaście bierze udział w spotkaniach organizowanych po zakończeniu realizacji projektu.

Informacje o zadaniu realizowanym przez Stowarzyszenie na Rzecz Osób Niepełnosprawnych Powiatu Iławskiego „PROMYK”, rozpowszechniane były przy wykorzystaniu mediów oraz prasy lokalnej, jak również za pomocą stron internetowych. Materiały promocyjne zawierały adnotację o dofinansowaniu zadania ze środków Wojewody Warmińsko – Mazurskiego.

Biorąc pod uwagę powyższe, zadanie realizowane przez Stowarzyszenie na Rzecz Osób Niepełnosprawnych Powiatu Iławskiego „PROMYK”, w ramach środków otrzymanych z budżetu Wojewody Warmińsko – Mazurskiego w 2013 roku, **ocenia się pozytywnie**.

W trakcie czynności kontrolnych nie stwierdzono żadnych uchybień oraz nieprawidłowości, w związku z czym odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

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

Z up. Wojewody Warmińsko-Mazurskiego

  
Grażyna Kluge  
Wicewojewoda Warmińsko-Mazurski