



WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

Olsztyn, dnia 14 lipca 2014 r.

PS-I.431.2.4.2014

Szanowny Pan

Wojciech Gajewski

Przewodniczący Zarządu Koła

w Dobrym Mieście

Polskie Stowarzyszenie na Rzecz

Osób z Upośledzeniem Umysłowym

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 Przewodniczącemu treść wystąpienia pokontrolnego.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w siedzibie Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym, Koło z siedzibą w Dobrym Mieście, ul. Garnizonowa 2, 11-040 Dobrze Miasto, REGON: 280429810, NIP: 739-376-50-09.

[Dowód: akta kontroli str. 1]

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

1. Pan Wojciech Gajewski - Przewodniczący Zarządu Koła,
 2. Pan Henryk Borejko - Zastępca Przewodniczącego Koła,
 3. Pan Joachim Zawacki - Sekretarz Zarządu Koła,
 4. Pani Iwona Ambroziak – Skarbnik,
- na stanowiskach od 8 września 2009 roku.

[Dowód: akta kontroli str. 1]

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

- Marta Piątek – inspektor wojewódzki w Oddziale Budżetu, Planowania i Analiz w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – legitymacja służbowa nr 16/2010 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, pełniąca funkcję przewodniczącego zespołu, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.547.2014 z dnia 20 maja 2014 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

[Dowód: akta kontroli str. 2]

- Beata Głowacka - Rypińska – inspektor wojewódzkiego w Oddziale Budżetu Planowania i Analiz w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 14/12 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.546.2014 z dnia 20 maja 2014 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

[Dowód: akta kontroli str. 3]

Termin kontroli: 29 maja 2014 r.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli:

Ocena prawidłowości wydatkowania dotacji, przyznanej w drodze otwartego konkursu ofert w roku 2013, na podstawie umowy nr PS-I.3146.4.6.7.2013.OP zawartej pomiędzy Wojewodą Warmińsko - Mazurskim a Polskim Stowarzyszeniem na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym, Koło z siedzibą w Dobrym Mieście, na realizację zadania pn. „My też jesteśmy potrzebni”,

[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.3146.4.6.7.2013.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.3146.4.6.7.2013.OP z dnia 6 maja 2013 r. zawartej między Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Polskim Stowarzyszeniem na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym, Koło z siedzibą w Dobrym Mieście.

Na podstawie ustaleń kontroli, realizację zadania dofinansowanego dotacją z budżetu Wojewody przez Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym, Koło z siedzibą w Dobrym Mieście ocenia się pozytywnie.

Ocena przeprowadzonej kontroli:

Pozytywnie oceniono:

- Wykorzystanie dotacji zgodnie z przeznaczeniem określonym w umowie i ofercie, tj. zgodnie z kosztorysami załączonymi do umowy, z uwzględnieniem możliwości dokonania przesunięć wydatków zawartych w ofercie, nie przekraczających 10% kosztów;
- Udział środków własnych zgodny z zadeklarowanym w ofercie;
- Prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowo-finansowej;
- 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);
- Opisanie dokumentów księgowo-finansowych.

[Dowód: akta kontroli str.32-42]

W roku 2013 Wojewoda Warmińsko-Mazurski w ramach ogłoszonego konkursu „Kompleksowe wsparcie dla rodzin, w tym dotkniętych dysfunkcją i kryzysem” podpisał umowę z Polskim Stowarzyszeniem na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym, Koło z siedzibą w Dobrym Mieście w dniu 6 maja 2013 r. nr PS-I.3146.4.6.7.2013.OP, na realizację zadania „My też jesteśmy potrzebni”. Pod względem merytorycznym projekt realizowany był zgodnie z ofertą złożoną przez Podmiot.

[Dowód: akta kontroli str. 10-21]

W trakcie kontroli ustalono, że zaplanowane cele zostały zrealizowane.

Głównym celem zadania realizowanego w ramach umowy nr PS-I.3146.4.6.7.2013.OP, „Kompleksowe wsparcie dla rodzin, w tym dotkniętych dysfunkcją i kryzysem” było wzmocnienie więzi rodzinnej, wzrost umiejętności i kompetencji społecznych w rodzinie, wsparcie i integracja rodzin osób niepełnosprawnych oraz nauka rozwiązywania konfliktów w rodzinie. Cel został zrealizowany poprzez wspólne uczestnictwo w warsztatach m.in. gospodarstwa domowego, komputerowych, rehabilitacyjnych, a także poprzez grupowe i indywidualne konsultacje ze specjalistą.

W ramach zadania, przez okres 4 miesięcy, prowadzono warsztaty terapeutyczne (2 razy w tygodniu po 3 godziny) w pracowniach komputerowej, gospodarstwa domowego, krawiecko-hafciarskiej, muzycznej, plastycznej oraz rehabilitacyjnej. W warsztatach udział brały całe rodziny, osoby niepełnosprawne z rodzicami i rodzeństwem.

Ponadto, w ramach projektu zorganizowane zostały spotkania indywidualne i grupowe z psychologiem, skierowane do dzieci niepełnosprawnych, a także do ich rodziców i zdrowych dzieci w tych rodzinach. Przeprowadzono 2 spotkania grupowe oraz 4 spotkania indywidualne. Ich celem była pomoc w rozwiązywaniu problemów oraz poprawa więzi rodzinnych.

Udział w warsztatach i spotkaniach potwierdzają listy obecności uczestników, przedłożone do wglądu w trakcie czynności kontrolnych.

[Dowód: akta kontroli str. 22-31]

Przez cały okres realizacji projektu trwała jego promocja, a wszystkie materiały promocyjne i informacyjne zawierały informację, iż realizowane zadanie dofinansowano z budżetu Wojewody Warmińsko-Mazurskiego. Stosowne informacje pojawiały się m.in. na zaproszeniach na warsztaty i konsultacje kierowanych do rodzin, na plakatach informujących o organizowanym kiermaszu świątecznym itp.

[Dowód: akta kontroli str. 42]

Dotacja z budżetu Wojewody Warmińsko – Mazurskiego, przeznaczona na realizację zadania, o którym mowa w umowie: umowy nr PS-I.3146.4.6.7.2013.OP, w kwocie 25.000 zł wpłynęła na konto Stowarzyszenia w dniu 24 maja 2013 r. Z zestawienia faktur i rachunków oraz samych faktur wynika, iż środki były wydatkowane w terminie obowiązywania umowy, tj. od 1 maja do 31 grudnia 2013 r., a dotacja wykorzystana została w pełnej wysokości, tj. 25.000 zł.

W oparciu o przedstawione dokumenty ustalono, że całkowity koszt realizowanego zadania wyniósł 32.360 zł. Wkład własny Stowarzyszenia był zgodny z zadeklarowanym w ofercie - udział finansowy środków własnych wyniósł 2.160 zł a udział osobowy 5.200 zł.

Przedstawione dokumenty były prawidłowo opisane, zawierały wszystkie wymagane elementy – pieczęć Podmiotu, informację z jakich środków wydatek był finansowany, przeznaczenie dotacji, podpis osoby upoważnionej do rozliczeń finansowych.

[Dowód: akta kontroli str. 30-42]

W trakcie czynności kontrolnych ustalono, że była prowadzona wyodrębniona dokumentacja księgowo – finansowa i ewidencja księgowa zadania publicznego tj. zgodnie z zapisami przedmiotowej umowy (§ 4 pkt.1) oraz zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 ze zm.).

[Dowód: akta kontroli str. 34-41]

Informacji i wyjaśnień kontrolującym udzielały:

- Pani Iwona Ambroziak – Skarbnik Koła Stowarzyszenia w Dobrym Mieście.

Nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

Mając na uwadze powyższe ustalenia i oceny odstępuje 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.

Z up. Wojewody Warmińsko-Mazurskiego

Grażyna Kluge
Grażyna Kluge
Wicewojewoda Warmińsko-Mazurski