

Olsztyn, dnia 27 kwietnia 2015 r.

WOJEWODA  
WARMIŃSKO-MAZURSK.

PS-I.431.2.2.2015

**Szanowna Pani**  
**Alicja Łabanowska**  
**Prezes**  
**Stowarzyszenia Pomocy Dzieciom**  
**i ich rodzinom "Dajmy Szansę"**  
**w Stawigudzie**

### **Wystąpienie pokontrolne**

Kontrolę przeprowadzono w siedzibie Stowarzyszeniu Pomocy Dzieciom i Ich Rodzinom "Dajmy Szansę" w Stawigudzie, ul. Kwiatowa 6a, 11-034 Stawiguda, REGON: 280591432, NIP: 7393824114.

[Dowód: akta kontroli str. 53]

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

- Alicja Łabanowska - Prezes Stowarzyszenia,
- Małgorzata Jasko - Wiceprezes,
- Iwona Tańska-Siemńska - Sekretarz,
- Cecylia Gołębiewska - Skarbnik,

- koordynator projektu (członek stowarzyszenia)

Informacji i wyjaśnień kontrolującym, udzielała Pani Alicja Łabanowska- Prezes Stowarzyszenia;

[Dowód: akta kontroli str. 53]

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

- Anna Koroś-Czubak – inspektor wojewódzki w Oddziale Budżetu, Planowania i Analiz w Wydziale Polityki Społecznej – legitymacja służbowa nr 13/2015, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie - członka zespołu kontrolnego., na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.187.2015 z dnia 4 marca 2015 r., wydanego z upoważnienia Wojewody Warmińsko-Mazurskiego przez Wicewojewodę Warmińsko – Mazurskiego.
- Barbara Bagińska-Janulin – inspektor wojewódzki w Oddziale Budżetu, Planowania i Analiz w Wydziale Polityki Społecznej – legitymacja służbowa nr 6/2011, wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie - przewodniczącą kontroli, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.186.2015 z dnia 4 marca 2015 r., wydanego z upoważnienia Wojewody Warmińsko-Mazurskiego przez Wicewojewodę Warmińsko – Mazurskiego.

[Dowód: akta kontroli str. 1-2]

Termin kontroli: 16 marca 2015 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją nr 1/2015.

Zakres kontroli:

– przedmiot kontroli:

Ocena sposobu wydatkowania dotacji przyznanej w 2014 roku na realizację zadania określonego w umowie zawartej pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Stowarzyszeniem Pomocy Dzieciom i Ich Rodzinom "Dajmy Szansę" w Stawigudzie nr PS-I.3146.11.5.2014 z dnia 9 czerwca 2014, na realizację zadania: Kompleksowe wsparcie dla rodzin, w tym dotkniętych dysfunkcją i kryzysem pt. „Chcemy żyć inaczej”.

[Dowód: akta kontroli str. 3-5,11]

– okres objęty kontrolą:

Od dnia 1 maja do 31 grudnia 2014 roku, tj. okres obowiązywania umowy nr: PS-I.3146.11.5.2014.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. 2014 poz. 1118) oraz § 7 Umowy nr **PS-I.3146.11.5.2014** zawartej pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Stowarzyszeniem Pomocy Dzieciom i Ich Rodzinom "Dajmy Szansę" z siedzibą w Stawigudzie.

Ocena przeprowadzonej kontroli:

**Na podstawie ustaleń kontroli, realizację zadania dofinansowanego dotacją z budżetu Wojewody przez Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom i Ich Rodzinom "Dajmy Szansę" z siedzibą w Stawigudzie ocenia się pozytywnie.**

**Pozytywnie oceniono:**

- wykorzystanie dotacji zgodnie z przeznaczeniem określonym w ofercie i umowie,
- prawidłowe opisywanie faktur i rachunków,
- wykorzystanie środków w trakcie obowiązywania umowy,
- umieszczanie informacji w materiałach promocyjnych, iż realizowane zadanie dofinansowane jest z budżetu Wojewody Warmińsko – Mazurskiego,
- posiadanie informacji o liczbie osób korzystających z pomocy przy realizowanym zadaniu,
- posiadanie wyodrębnionej ewidencji księgowo – finansowej,
- terminowe złożenie rozliczenia środków przyznanych w 2014 r. z budżetu Wojewody Warmińsko – Mazurskiego.

W roku 2014 Wojewoda Warmińsko-Mazurski w ramach ogłoszonego konkursu „Kompleksowe wsparcie dla rodzin, w tym dotkniętych dysfunkcją i kryzysem” zawarł w dniu 9 czerwca 2014 r. ze Stowarzyszeniem Pomocy Dzieciom i Ich Rodzinom "Dajmy Szansę" umowę nr PS-I.3146.11.5.2014 na realizację zadania pn.: „Chcemy żyć inaczej”. Zadanie zostało zrealizowane zgodnie z ofertą złożoną przez Podmiot.

Głównym celem realizowanego projektu było wsparcie rodzin dotkniętych przemocą i chorobą alkoholową oraz odbudowa więzi między poszczególnymi członkami rodziny.

W trakcie kontroli stwierdzono, że zaplanowane cele zostały zrealizowane poprzez zatrudnienie (na podstawie umów zlecenia) socjoterapeuty, pedagoga, psychologa, realizatora zajęć fotograficznych,

specjalistę od ceramiki, realizatora zajęć sportowych, 2 artterapeutów (zajęcia taneczne hip-hop oraz bajkoterapia), instruktora zajęć kulinarnych, którzy zgodnie z zakresami obowiązków zawartymi w umowach, zobowiązani byli do prowadzenia zajęć z uczestnikami projektu w sposób pozwalający na osiągnięcie zakładanych celów. Wspólnie z wolontariuszami, pracującymi przy realizacji projektu prowadzili szereg zajęć, a wśród nich m.in.: zajęcia taneczne, kulinarne, zajęcia ceramiczne, fotograficzne, zajęcia taneczne hip-hop, bajkoterapię, zorganizowane zostało wyjście na basen, do kępielni, prowadzone było poradnictwo pedagogiczne i psychologiczne. Ustalono również, iż w ramach powyższego projektu 15 wielodzietnych rodzin oraz 25 uczniów Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Olsztynie otrzymało kompleksową pomoc psychologiczno-pedagogiczną oraz wsparcie terapeutów. W zajęciach terapeutycznych oraz zajęciach rozwijających zainteresowania dzieci i młodzieży poprzez ich uczestnictwo w różnorodnych formach aktywności wzięło udział 50 osób (uczestnictwo w zajęciach potwierdzały sporządzane listy obecności). Projekt zakończył się imprezą w dniu 18 grudnia 2014 roku podczas turnusu w Krynicy Morskiej, na której zaprezentowano umiejętności dzieci i młodzieży z poszczególnych zajęć, głównie ceramicznych, fotograficznych i tanecznych hip-hop z udziałem rodziców, którzy na warsztatach kulinarnych przygotowali oprawę gastronomiczną. W zorganizowanej imprezie integracyjnej udział wzięło ok. 70 osób (rodziców, dzieci i terapeutów).

Na podstawie przedłożonych do wglądu dokumentów, zaprezentowanych stron internetowych oraz złożonych przez Panią Prezes Stowarzyszenia Alicję Łabanowską wyjaśnień stwierdzono, iż wiadomości o zadaniu realizowanym przez Stowarzyszenie „Dajmy Szansę”, rozpowszechniane były przy wykorzystaniu mediów społecznościowych facebook – SOSW Olsztyn, informatorów dla rodziców (karty informacyjne oraz prezentacja multimedialna), jak również za pomocą stron internetowych (Olsztyn 24). Materiały promocyjne zawierały adnotację o dofinansowaniu zadania ze środków Wojewody Warmińsko – Mazurskiego.

[Dowód: akta kontroli str. 40-52,54,59,61]

Na podstawie przedłożonej do kontroli dokumentacji, stwierdzono, iż dotacja otrzymana na realizację zadania określonego w umowie nr **PS-I.3146.11.5.2014**, 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 do 31 grudnia 2014 roku i rozliczono w terminie na obowiązujących drukach sprawozdań. Dokumenty dotyczące realizacji zadania przechowywane są w teczkach opisanych: „Stowarzyszenie „Dajmy Szansę” 2014/2015”.

W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono, iż całkowity koszt realizowanego zadania wyniósł **18.286,43 zł** i był wyższy od zakładanego w ofercie o 10,43 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 całkowity koszt realizowanego zadania wyniósł **18.286,43 zł**, w tym:

- wysokość środków własnych w realizowanym zadaniu wynosiła **3.743,43 zł**, tj. 20,47 % całkowitego kosztu zadania, z tego:
  - środki własne finansowe – 1.283,43 zł, tj. 7,02% całkowitego kosztu zadania,
  - wkład własny osobowy – 2.460 zł, tj. 13,45% całkowitego kosztu zadania,
- dofinansowanie w kwocie **14.543 zł**, uzyskane z budżetu Wojewody Warmińsko – Mazurskiego stanowiło 79,53 % całkowitego kosztu zadania.

[Dowód: akta kontroli str. 40-52; 55-57,62]

Dotacja z budżetu Wojewody Warmińsko – Mazurskiego, przeznaczona na realizację zadania, o którym mowa w umowie: nr PS-I.3146.11.5.2014, w kwocie **14.543 zł** została przekazana na konto Stowarzyszeniem Pomocy Dzieciom i Ich Rodzinom "Dajmy Szansę" w dniu 30 czerwca 2014 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 2014 r.

Dowody księgowe (faktury i rachunki, umowy zlecenia), 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, iż prowadzona była wyodrębniona dokumentacja księgowo – finansowa i ewidencja księgowa zadania publicznego tj. zgodnie z zapisami przedmiotowej umowy (§4 pkt. 1).

[Dowód: akta kontroli str. 54-58,60]

*Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.*

**W związku z tym, iż nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości w kontrolowanym zakresie 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.

wz. WOJEWODY  
WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO  
*Grażyna Kluge*  
Grażyna Kluge  
WICEWOJEWODA