



WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Marian Podziewski
PS-I.431.2.1.2015

Olsztyn,

27.07. 2015 r.

Caritas Diecezji Ełckiej
Ks. Dariusz Kruczyński
ul. Ks. Prał. M. Szczęsnego 1
19 – 300 Ełk

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 Caritas Diecezji Ełckiej z siedzibą w Ełku, ul. Ks. Prał. M. Szczęsnego 1, REGON: 040109444, NIP: 848-14-65-879.

[Dowód: akta kontroli str. 52]

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowisko Dyrektora Caritas Diecezji Ełckiej pełnił ks. Dariusz Kruczyński.

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

- Olga Zarosa-Raczkowska – inspektor wojewódzki w Oddziale Budżetu, Planowania i Analiz w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – legitymacja służbowa nr 44/2014 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, pełniąca funkcję przewodniczącego zespołu, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.202.2015 z dnia 4 marca 2015r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.
- Joanna Pieniak – inspektor wojewódzki w Oddziale Budżetu, Planowania i Analiz w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – legitymacja służbowa nr 15/2011 wydana z up. Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie przez Zastępcę Dyrektora Wydziału Organizacyjno - Administracyjnego, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.201.2015 z dnia 4 marca 2015r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

[Dowód: akta kontroli str. 8-9]

Termin kontroli: 9 marca 2015r.

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

- przedmiot kontroli:

Ocena sposobu wydatkowania dotacji, przyznanej w drodze otwartego konkursu ofert w roku 2014, na podstawie umowy nr PS-I.3146.11.7.2014 z dnia 9 czerwca 2014 roku, zawartej pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Caritas Diecezji Elckiej z siedzibą w Elku, na realizację zadania pn.: „Wakacyjne działania profilaktyczne II”.

– okres objęty kontrolą:

Od dnia 1 maja 2014r. do 31 grudnia 2014r., tj. okres obowiązywania umowy nr PS-I.3146.11.7.2014.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 16 ust. 1 - 4 oraz art. 2 pkt. 2 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011r. 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. 2014 poz. 1118) oraz § 7 Umowy nr PS-I.3146.11.7.2014 zawartej pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Caritas Diecezji Elckiej z siedzibą w Elku, na realizację zadania pn. „Wakacyjne działania profilaktyczne II”.

[Dowód: akta kontroli str. 11-51]

Ocena przeprowadzonej kontroli:

Na podstawie ustaleń kontroli, realizację zadania dofinansowanego dotacją z budżetu Wojewody przez Caritas Diecezji Elckiej w Elku ocenia się pozytywnie.

Pozytywnie oceniono:

- Wykorzystanie dotacji zgodnie z przeznaczeniem określonym w umowie i ofercie, tj. zgodnie z kosztorysami załączonymi do umowy;
- 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);
- 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;
- Sposób udokumentowania ponoszonych wydatków, w szczególności w zakresie zawieranych umów zlecenia;
- Terminowe złożenie rozliczenia środków przyznanych w 2014 r. z budżetu Wojewody Warmińsko – Mazurskiego.

[Dowód: akta kontroli str.52-89]

W roku 2014 Wojewoda Warmińsko - Mazurski w ramach ogłoszonego konkursu „Kompleksowe wsparcie dla rodzin, w tym dotkniętych dysfunkcją i kryzysem” podpisał umowę z Caritas Diecezji Elckiej z siedzibą w Elku w dniu 9 czerwca 2014 r. nr PS-I.3146.11.7.2014 na realizację zadania pn.: „Wakacyjne działania profilaktyczne II - pod względem merytorycznym projekt realizowany był zgodnie z ofertą złożoną przez Podmiot.

Głównym celem zadania realizowanego w ramach umowy nr PS-I.3146.11.7.2014, „Wakacyjne działania profilaktyczne II” było podwyższenie świadomości społecznej młodzieży z terenu województwa warmińsko – mazurskiego w zakresie profilaktyki ze szczególnym uwzględnieniem sięgania po alkohol, narkotyki oraz papierosy.

W trakcie kontroli ustalono, że zaplanowane cele zostały zrealizowane, poprzez zorganizowanie warsztatów w ośrodku Caritas Diecezji Elckiej w Orzyszu, w trakcie którego przeprowadzono 48 godzin zajęć, w których wzięło udział 80 osób. Uczestnicy warsztatów rozwijali / nabywali umiejętności społeczne, takie jak: wyrażanie własnego zdania, mówienia słowa „nie”, zdolność wykazywania swoich mocnych stron. Poznali także negatywne skutki zażywania substancji uzależniających tj. papierosów, narkotyków, alkoholu. Udział w warsztatach potwierdzają imienne listy obecności opatrzone podpisem uczestników, przedłożone do wglądu w trakcie czynności kontrolnych.

Na podstawie przedłożonej do kontroli dokumentacji, stwierdzono, iż dotacja otrzymana na realizację zadania, określonego w umowie PS-I.3146.11.7.2014, 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 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. i rozliczono w terminie na obowiązujących drukach sprawozdań.

Całkowity koszt realizowanego zadania pn. „Wakacyjne działania profilaktyczne II” wyniósł 9.233,63zł, w tym:

- wysokość środków własnych w realizowanym zadaniu wynosiła 2.211,63zł, tj. 23,95 % całkowitego kosztu zadania, z tego:
 - środki własne finansowe – 1.211,63zł, tj. 13,12 % całkowitego kosztu zadania,
 - wkład własny osobowy – 1.000zł, tj. 10,83 % całkowitego kosztu zadania,
- dofinansowanie w kwocie 7.022zł, uzyskane z budżetu Wojewody Warmińsko – Mazurskiego stanowiło 76,05 % całkowitego kosztu zadania.

W przypadku wkładu własnego finansowego, kwota w trakcie realizacji projektu uległa zwiększeniu o środki w wysokości 13,36zł z przeznaczeniem na wyżywienie uczestników projektu. Planowano wykorzystanie kwoty 1.198zł, zgodnie z zaktualizowanym kosztorysem przesłanym pismem L/Dz.PSz./1125/W/2014 z 30 maja 2014 roku, natomiast wykorzystano wyższe środki w łącznej wysokości 1.211.63zł, co zostało wykazane w sprawozdaniu z wykonania zadania publicznego i nie wpłynęło negatywnie na ogół oceny zrealizowanego projektu.

[Dowód: akta kontroli str.11-51]

Dotacja z budżetu Wojewody Warmińsko – Mazurskiego, przeznaczona na realizację zadania, o którym mowa w umowie: nr PS-I.3146.11.7.2014, w kwocie 7.022zł, została przekazana na konto Caritas Diecezji Elckiej 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 2014r.

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 zadania publicznego tj. zgodnie z zapisami przedmiotowej umowy (§ 4 pkt.1).

[Dowód: akta kontroli str.53-86]

W trakcie realizacji projektu wszystkie materiały promocyjne i informacyjne zawierały informację, iż realizowane zadanie jest współfinansowane z budżetu Wojewody Warmińsko-Mazurskiego. Stosowne informacje pojawiały się we wszystkich publikacjach umieszczanych na stronach internetowych m.in.

www.elk.caritas.pl, w biuletynie informacyjnym Caritasu Diecezji Elckiej, a także na listach obecności sporządzanych podczas wykładów i warsztatów.

Informacji i wyjaśnień kontrolującym udzielali:

- Ks. Dariusz Kruczyński - Dyrektor Caritas Diecezji Elckiej,
- [redacted] - specjalista do spraw projektów,
- [redacted] zastępstwo za księgową przebywającą na zwolnieniu .

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.

WZ. WOJEWODY
WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

.....
Grzegorz Kluge
Wojewoda Warmińsko-Mazurski