



WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI

PS-I.431.2.9.2015

Olsztyn, 28 września 2015 r.

Szanowna Pani
Wiesława Syhłowij
Prezes Stowarzyszenia
Oświatowo-Kulturalnego
Gminy Kętrzyn

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

W związku z tym, iż siedziba Stowarzyszenia Oświatowo-Kulturalnego Gminy Kętrzyn mieści się w budynku Gimnazjum Gminnym w Karolewie, które nie funkcjonuje w okresie wakacyjnym, po telefonicznych ustaleniach z Prezesem Stowarzyszenia – Panią Wiesławą Syhłowij, kontrolę przeprowadzono w jednym z lokali Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kętrzynie przy ul. T. Kościuszki 2, tj. w miejscu wskazanym przez Prezesa Stowarzyszenia, gdzie zgromadzono materiały oraz dokumenty założycielskie i merytoryczne Stowarzyszenia Oświatowo-Kulturalnego Gminy Kętrzyn, REGON: 519492760, NIP: 742-20-11-426, niezbędne do przeprowadzenia kontroli.

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowisko Prezesa Stowarzyszenia Oświatowo-Kulturalnego Gminy Kętrzyn pełniła Pani Wiesława Syhłowij.

[Dowód: akta kontroli str. 17]

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

- Iwona Jabłońska – Inspektor Wojewódzki w Oddziale Budżetu, Planowania i Analiz w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – legitymacja służbowa Nr 160/2013 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, pełniąca funkcję

przewodniczącego zespołu, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.730.2015 z dnia 7 lipca 2015 r., wydanego przez Wicewojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

[Dowód: akta kontroli str. 10]

- Kamila Małachowska – Inspektor Wojewódzki w Oddziale Budżetu, Planowania i Analiz w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – legitymacja służbowa Nr 12/10 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.729.2015 z dnia 7 lipca 2015 r., wydanego przez Wicewojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

[Dowód: akta kontroli str. 11]

Termin kontroli: 12 sierpnia 2015 r.

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

[Dowód: akta kontroli str. 17]

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli:

Ocena sposobu wydatkowania dotacji, przyznanej w drodze otwartego konkursu ofert w roku 2014, na podstawie umowy nr PS-I.3146.11.28.2014 z dnia 9 czerwca 2014 roku, zawartej pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Stowarzyszeniem Oświatowo-Kulturalnym Gminy Kętrzyn z siedzibą w Karolewie 9, 11-400 Kętrzyn na realizację zadania pn.: „Wakacyjne warsztaty profilaktyczno-edukacyjne nad Bałtykiem dla dzieci i młodzieży z gminy Kętrzyn”.

[Dowód: akta kontroli str. 3]

- okres objęty kontrolą:

Od dnia 1 maja 2014 r. do dnia 31 grudnia 2014 r., tj. okres obowiązywania umowy nr PS-I.3146.11.28.2014.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie 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 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.3146.11.28.2014 zawartej

między Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Stowarzyszeniem Oświatowo-Kulturalnym Gminy Kętrzyn z siedzibą w Karolewie, na realizację zadania pn. „Wakacyjne warsztaty profilaktyczno-edukacyjne nad Bałtykiem dla dzieci i młodzieży z gminy Kętrzyn”.

Ocena przeprowadzonej kontroli:

Na podstawie ustaleń kontroli, realizację zadania dofinansowanego dotacją z budżetu Wojewody przez Stowarzyszenie Oświatowo-Kulturalne Gminy Kętrzyn z siedzibą w Karolewie 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. 7]

Wojewoda Warmińsko – Mazurski w wyniku ogłoszonego w 2014 r. otwartego konkursu ofert pn.: „Kompleksowe wsparcie dla rodzin, w tym dotkniętych dysfunkcją i kryzysem” podpisał umowę ze Stowarzyszeniem Oświatowo-Kulturalnym Gminy Kętrzyn z siedzibą w Karolewie w dniu 9 czerwca 2014 r. nr PS-I.3146.11.28.2014 na realizację zadania pn.: „Wakacyjne warsztaty profilaktyczno-edukacyjne nad Bałtykiem dla dzieci i młodzieży z gminy Kętrzyn”. Pod względem merytorycznym projekt realizowany był zgodnie z ofertą złożoną przez Podmiot.

Głównym celem zadania pn. „Wakacyjne warsztaty profilaktyczno-edukacyjne nad Bałtykiem dla dzieci i młodzieży z gminy Kętrzyn”, realizowanego w ramach umowy

na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia
FK-VI.0030.730.2015 z dnia 7 lipca 2015 r., wydanego przez Wicewojewodę
Warmińsko-Mazurskiego.

[Dowód: akta kontroli str. 10]

– Kamila Malachowska – Inspektor Wojewódzki w Oddziale Budżetu, Planowania i Analiz
w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego
w Olsztynie – legitymacja służbowa Nr 12/10 wydana przez Dyrektora Generalnego
Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, na podstawie pisemnego
imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.729.2015 z dnia 7 lipca 2015 r.,
wydanego przez Wicewojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

[Dowód: akta kontroli str. 11]

Termin kontroli: 12 sierpnia 2015 r.
Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją
nr 1/2015.

[Dowód: akta kontroli str. 17]

Zakres kontroli:

– przedmiot kontroli:

Ocena sposobu wydatkowania dotacji, przyznanej w drodze otwartego konkursu ofert
w roku 2014, na podstawie umowy nr PS-I.3146.11.28.2014 z dnia 9 czerwca 2014 roku, zawartej
między Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Stowarzyszeniem Oświatowo-Kulturalnym
Gminy Kętrzyn z siedzibą w Karolewie 9, 11-400 Kętrzyn na realizację zadania pn.: „Wakacyjne
warsztaty profilaktyczno-edukacyjne nad Bałtykiem dla dzieci i młodzieży z gminy Kętrzyn”.

[Dowód: akta kontroli str. 3]

– okres objęty kontrolą:

Od dnia 1 maja 2014 r. do dnia 31 grudnia 2014 r., tj. okres obowiązywania umowy
nr PS-I.3146.11.28.2014.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt. 4 oraz art. 2 pkt. 1 ustawy z dnia
11 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011r. Nr 185, poz. 1092)
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.3146.11.28.2014 zawartej

nr PS-I.31.46.11.28.2014, było zorganizowanie warsztatów profilaktyczno-edukacyjnych, w ramach których przeprowadzono 240 godzin zajęć dla 30 dzieci i młodzieży z gminy Kętrzyn. Uczestnicy mieli możliwość poszerzenia wiedzy szkolnej o informacje z regionu zachodniopomorskiego, poprzez udział w wycieczkach edukacyjno-poznawczych, quizy dotyczące ciekawostek o regionie oraz naukę bajek i piosenek regionalnych. Poszerzeniu zainteresowania historią, kulturą i tradycją własnego kraju, sprzyjały przeprowadzone tematyczne konkursy plastyczne oraz piesze i autokarowe wycieczki przyrodniczo-krajoznawcze (Ustronie Morskie, Kołobrzeg, Gąski, Koszalin). W ramach przedmiotowego programu zrealizowano także 16 godzin nauki pływania na basenie oraz 4-godzinny kurs udzielania pierwszej pomocy przedmedycznej. Program „Wakacyjne warsztaty profilaktyczno-edukacyjne nad Bałtykiem dla dzieci i młodzieży z gminy Kętrzyn” ukierunkowany był także na zdobycie przez uczestników umiejętności niezbędnych dla zdrowego trybu życia, w tym dostrzeżenie korzyści płynących z aktywności ruchowej, wytworzenie nawyku systematycznych ćwiczeń oraz wzrost potrzeby dbania o zdrowie swoje i innych.

Dzieci i młodzież objęte projektem zakwaterowane zostały w Ośrodku Wczasowo-Wypoczynkowym „Janosik” w Ustroniu Morskim.

W trakcie kontroli ustalono, że zaplanowane cele zostały zrealizowane, poprzez zorganizowanie warsztatów poruszających zagadnienia promocji zdrowego stylu życia, profilaktyki, sportu i rekreacji. Ponadto, w ramach przedmiotowego projektu, umożliwiono uczestnikom rozwój zainteresowań kulturalnych i turystyczno-krajoznawczych, poznanie osobliwości przyrodniczych Wybrzeża Morza Bałtyckiego, zwiedzanie obiektów historycznych oraz udział w atrakcjach regionalnych. Warsztaty dotyczyły również kwestii związanych z działaniami ekologicznymi oraz zasadami regulującymi bezpieczeństwo na drogach i w środkach komunikacji. Udział w warsztatach potwierdzają imienne listy obecności opatrzone podpisem uczestników, przedłożone do wglądu w trakcie czynności kontrolnych.

[Dowód: akta kontroli str. 28-70]

Na podstawie przedłożonej do kontroli dokumentacji, stwierdzono, iż dotacja otrzymana na realizację zadania, określonego w umowie PS-I.3146.11.28.2014, 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.

[Dowód: akta kontroli str. 72-105]

Całkowity koszt realizowanego zadania pn. „Wakacyjne warsztaty profilaktyczno-edukacyjne nad Bałtykiem dla dzieci i młodzieży z gminy Kętrzyn” wyniósł 33.590,00 zł, w tym:

- wysokość środków własnych w realizowanym zadaniu wynosiła 28.670,00 zł, tj. 85,35 % całkowitego kosztu zadania, z tego:
 - Środki finansowe własne – 7.000,00 zł, tj. 20,84 % całkowitego kosztu zadania,
 - Środki pozyskane z innych źródeł – 19.270,00 zł, tj. 57,37 % całkowitego kosztu zadania,
 - Wkład własny osobowy – 2.400,00 zł, tj. 7,14 % całkowitego kosztu zadania,
- dofinansowanie w kwocie 4.920,00 zł, uzyskane z budżetu Wojewody Warmińsko-Mazurskiego stanowiło 14,65 % całkowitego kosztu zadania.

Dotacja z budżetu Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, przeznaczona na realizację zadania, o którym mowa w umowie: nr PS-I.3146.11.28.2014, w kwocie 4.920,00 zł, została przekazana na konto Stowarzyszenia Oświatowo-Kulturalnego Gminy Kętrzyn z siedzibą w Karolewie w dniu 27 czerwca 2014 r. Z zestawienia faktur i rachunków wynika, iż środki były wydatkowane w terminie obowiązywania umowy, tj. od 1 maja do 31 grudnia 2014 r.

Dowody księgowo (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. 108-125]

W trakcie realizacji projektu listy obecności oraz wszystkie materiały informacyjne, dotyczące projektu, zawierały informacje, iż realizowane zadanie jest współfinansowane z budżetu Wojewody Warmińsko-Mazurskiego.

Informacji i wyjaśnień kontrolującym udzielili:

- Pani Wiesława Syhłowij – Prezes Stowarzyszenia Oświatowo-Kulturalnego Gminy Kętrzyn.

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



Wojewoda
Warmińsko - Mazurski