

**PROTOKÓŁ  
KONTROLI PROBLEMOWEJ**

przeprowadzonej w

Polskim Towarzystwie Oświaty Zdrowotnej Oddział Terenowy w Gorzowie Wlkp.  
ul. Mickiewicza 12 B, 66-400 Gorzów Wlkp.

Działając na podstawie art.17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2003r. Nr 96, poz. 873 ze zm.) zespół kontrolny w składzie:

1. *Ewelina Muszyńska* - przewodnicząca zespołu kontrolnego – Inspektor w Wydziale Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - posiadająca upoważnienie Wojewody Lubuskiego Nr 76-1/2011 z dnia 04 marca 2011r.,
2. *Katarzyna Folińska* - Inspektor Wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. - posiadająca upoważnienie Wojewody Lubuskiego Nr 76-2/2011 z dnia 04 marca 2011r.

[Dowód: akta kontroli str. od 1 do 4]

w dniu 18 marca 2011r. przeprowadził kontrolę problemową w Polskim Towarzystwie Oświaty Zdrowotnej Oddział Terenowy w Gorzowie Wlkp., ul. Mickiewicza 12B.

Przedmiotem kontroli była realizacja zadań zleconych przez Wojewodę Lubuskiego zgodnie z Umowami Nr 13-15 z dnia 01 lipca 2010r. w zakresie przeciwdziałania HIV/AIDS. Kontrolę przeprowadzono w celu oceny prawidłowości wykonania zadań oraz wykorzystania dotacji otrzymanej z budżetu Wojewody Lubuskiego w 2010r. (środki finansowe wynikające z umów Nr 13-15 zawartych w dniu 01 lipca 2010r. między Wojewodą Lubuskim, a Polskim Towarzystwem Oświaty Zdrowotnej Oddział Terenowy w Gorzowie Wlkp.).

[Dowód: akta kontroli str. od 5 do 6]

O przeprowadzeniu kontroli powiadomiono podmiot kontrolowany pismem Wydziału Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. z dnia 02 marca 2011r., znak: PS.VI.431.2.2011.EMusz.

[Dowód: akta kontroli str. 7]

Polskie Towarzystwo Oświaty Zdrowotnej Oddział Terenowy w Gorzowie Wlkp., w związku z ogłoszeniem przez Wojewodę Lubuskiego otwartego konkursu ofert dla podmiotów wymienionych w art. 11 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2003r. Nr 96, poz. 873 ze zm.) w 2010r., ubiegało się o dofinansowanie trzech programów w zakresie przeciwdziałania HIV/AIDS, poprzez złożenie 3 ofert w powyższym zakresie. Wszystkie oferty złożone przez ww. Stowarzyszenie, w ramach otwartego konkursu ofert w 2010 roku, zostały zaakceptowane do realizacji i dofinansowania ze środków publicznych.

W dniu 01 lipca 2010r. pomiędzy Wojewodą Lubuskim reprezentowanym przez Panią Małgorzatę Krasowską – Marczyk – Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. a Polskim Towarzystwem Oświaty Zdrowotnej Oddział Terenowy w Gorzowie Wlkp. reprezentowanym przez Panią Magdalenę Kubasiewicz – Przewodniczącą ww. Stowarzyszenia, zostały zawarte umowy Nr 13, 14 i 15 na realizację zadań publicznych:

- umowa nr 13 - zadanie pt. „Profilaktyka HIV/AIDS wśród młodzieży szkół ponadgimnazjalnych miasta Gorzowa Wlkp. – VI edycja programu edukacyjnego” na kwotę 3.600 zł.;

[Dowód: akta kontroli str. od 8 do 13]

*Muszyńska* 



- umowa nr 14 – zadanie pt. „Nie daj szansy AIDS – szkolenie warsztatowe dla pracowników służb mundurowych woj. lubuskiego z zakresu profilaktyki zakażeń HIV i postępowania po ekspozycji na materiał potencjalnie zakaźny” na kwotę 1.590 zł.;  
[Dowód: akta kontroli str. od 14 do 19]

- umowa nr 15 - zadanie pt. „HIV nie wybiera – Ty możesz – konferencja popularno-naukowa dla pracowników domów dziecka, policyjnych izb dziecka i ośrodków interwencji kryzysowej w ramach obchodów Światowego Dnia AIDS wraz z kampanią medialną” na kwotę 1.450 zł.  
[Dowód: akta kontroli str. od 20 do 26]

W toku kontroli ustalono co następuje:

1) W dniu 24 kwietnia 2007r. na Walnym Zebraniu Członków Polskiego Towarzystwa Oświaty Zdrowotnej Oddział Terenowy w Gorzowie Wlkp. dokonano wyboru nowego Zarządu na kadencję obejmującą lata 2007-2011. Przewodniczącą Oddziału została Pani Magdalena Kubasiewicz.

[Dowód: akta kontroli str. 27 do 28]

Celem Towarzystwa, zgodnie ze statutem jest wszechstronna działalność w kierunku rozwoju promocji zdrowia, edukacji zdrowotnej, kształtowania postaw i zachowań zdrowotnych ogółu społeczeństwa oraz uczenie odpowiedzialności za zdrowie własne i swoich najbliższych.

[Dowód: akta kontroli str. od 29 do 37]

2) Głównym celem programu pn. „Profilaktyka HIV/AIDS wśród młodzieży szkół ponadgimnazjalnych miasta Gorzowa Wlkp. – VI edycja programu edukacyjnego” było zwiększenie poziomu wiedzy uczniów szkół ponadgimnazjalnych nt. HIV i AIDS oraz zmiana ich postaw ze szczególnym uwzględnieniem odpowiedzialności za własne zdrowie. Celami szczegółowymi było: dostarczenie rzetelnej wiedzy oraz odrzucenie mitów związanych z HIV/AIDS; zmniejszenie liczby zachowań ryzykownych; kształtowanie postaw asertywnego i odpowiedzialnego zachowania w sytuacjach niosących zagrożenie; promowanie - wolnych od lęku i uprzedzeń – postaw w stosunku do osób żyjących z HIV, chorych na AIDS oraz ich rodzin i bliskich.

[Dowód: akta kontroli str. 38]

Oferta realizacji zadania publicznego zakładała przeprowadzenie warsztatów w wymiarze 126 godzin dla ok. 600 uczniów. Natomiast w kosztorysie i harmonogramie do umowy realizacji zadania publicznego zakładano przeprowadzenie warsztatów w łącznym wymiarze 60 godzin. W warsztatach uczestniczyły 244 osoby. Uczestnicy każdego spotkania warsztatowego wpisywali się na listę obecności.

[Dowód: akta kontroli str. od 39 do 58]

W trakcie przeprowadzania czynności kontrolnych przedłożono pisma podpisane przez Lubuskiego Państwowego Wojewódzkiego Inspektora Sanitarnego w Gorzowie Wlkp. kierowane do dyrektorów 5 szkół ponadgimnazjalnych z terenu miasta Gorzowa Wlkp. W rozesłanym piśmie informującym o organizowanych zajęciach zawarto zapis, że program będzie realizowany we współpracy z Wojewodą Lubuskim.

[Dowód: akta kontroli str. od 59 do 65]

Jak oświadczyła podczas kontroli Pani Przewodnicząca Stowarzyszenia zgłoszenia osób lub szkół chcących wziąć udział w programach wynikających z umów zawartych z Wojewodą Lubuskim miały charakter telefoniczny, a część charakter mailowy. W przypadku powyższego zadania pedagodzy szkolni telefonicznie zgłaszali chęć udziału w projekcie.

[Dowód: akta kontroli str. od 66]

Huskyńska



Dyrektorzy szkół, w których zrealizowano zajęcia warsztatowe sporządzili pisma potwierdzające przeprowadzenie warsztatów. W pismach wskazywano osoby prowadzące spotkania oraz daty ich przeprowadzenia.

[Dowód: akta kontroli str. od 67 do 75]

3) Celem programu wynikającego z umowy nr 14 tj. „Nie daj szansy AIDS – szkolenie warsztatowe dla pracowników służb mundurowych woj. lubuskiego z zakresu profilaktyki zakażeń HIV i postępowania po ekspozycji na materiał potencjalnie zakaźny” było ograniczenie liczby zakażeń wirusem HIV na terenie województwa lubuskiego. Celami szczegółowymi było: dostarczenie rzetelnej wiedzy oraz odrzucenie mitów związanych z HIV/AIDS; uświadomienie osobom pracującym w różnych środowiskach, iż zakażenie może dotyczyć każdego; kształtowanie zachowań chroniących przed zakażeniem w sytuacjach niosących zagrożenie; propagowanie świadomego testowania w kierunku zakażenia HIV; dostarczenie wiedzy na temat postępowania po ekspozycji na materiał potencjalnie zakaźny.

[Dowód: akta kontroli str. 76]

W kosztorysie i harmonogramie do umowy realizacji zadania publicznego zakładano przeprowadzenie zajęć w łącznym wymiarze 18 godzin (10 godzin wykładów oraz 8 godzin warsztatów). W spotkaniach uczestniczyło 75 osób. Uczestnicy każdego spotkania wpisywali się na listę obecności.

[Dowód: akta kontroli str. od 77 do 80]

Po przeprowadzonych warsztatach ich uczestnicy otrzymali „Certyfikat potwierdzający uczestnictwo w szkoleniu”.

[Dowód: akta kontroli str. 81]

W trakcie przeprowadzania czynności kontrolnych przedłożono pismo podpisane przez Lubuskiego Państwowego Wojewódzkiego Inspektora Sanitarnego w Gorzowie Wlkp. kierowane do komend policji, straży miejskiej i gminnej, aresztów śledczych i zakładów karnych z terenu województwa lubuskiego. W rozesłanym piśmie informującym o organizowanych zajęciach zawarto zapis, że szkolenia będą realizowane we współpracy z Wojewodą Lubuskim.

[Dowód: akta kontroli str. od 82 do 84]

W odpowiedzi na ww. pismo część instytucji zainteresowanych udziałem w szkoleniu wysyłała e-maile wraz z danymi osób zgłoszonych do uczestnictwa w szkoleniu.

[Dowód: akta kontroli str. od 85 do 92]

4) Celem programu wynikającego z umowy nr 15 tj. „HIV nie wybiera – Ty możesz – konferencja popularno-naukowa dla pracowników domów dziecka, policyjnych izb dziecka i ośrodków interwencji kryzysowej w ramach obchodów Światowego Dnia AIDS wraz z kampanią medialną” było ograniczenie liczby zakażeń wirusem HIV na terenie województwa lubuskiego. Celami szczegółowymi było: dostarczenie rzetelnej wiedzy oraz odrzucenie mitów związanych z HIV/AIDS; uświadomienie osobom pracującym w różnych środowiskach, iż zakażenie może dotyczyć każdego; kształtowanie postaw asertywnego i odpowiedzialnego zachowania w sytuacjach niosących zagrożenie, propagowanie świadomego testowania w kierunku zakażenia HIV; promowanie - wolnych od lęku i uprzedzeń – postaw w stosunku do osób żyjących z HIV, chorych na AIDS oraz ich rodzin i bliskich.

[Dowód: akta kontroli str. 93]

W spotkaniu uczestniczyły 104 osoby z Komendy Wojewódzkiej i Powiatowej Policji, Izby Dziecka, Medycznego Studium Zawodowego oraz PWSZ w Gorzowie Wlkp. Uczestnicy spotkania

Muszyńska



wpisywali się na listę obecności. Ponadto w spotkaniu inauguracyjnym kampanię „Wiedza ratuje życie” oraz Światowego Dnia AIDS uczestniczyło 6 dziennikarzy z lokalnych mediów.

[Dowód: akta kontroli str. od 94 do 99]

W trakcie przeprowadzania czynności kontrolnych przedłożono pismo znak: PZ-8001-8-71/10 z dnia 18 listopada 2010r. podpisane przez Lubuskiego Państwowego Wojewódzkiego Inspektora Sanitarnego w Gorzowie Wlkp. kierowane do komend policji, ośrodków interwencji kryzysowej, policyjnych izb dziecka, domów dziecka, pogotowia opiekuńczego z terenu województwa lubuskiego. W rozesłanym piśmie informującym zawarto zapis, że konferencja organizowana jest we współpracy z Lubuskim Urzędem Wojewódzkim. Ponadto o organizowanej konferencji zawiadomiono pismem znak: PZ-8001-8-71/10 z dnia 02 grudnia 2010r. (celem uczestnictwa) Panią Dyrektorkę Medycznego Studium Zawodowego w Gorzowie Wlkp. oraz Prorektora ds. studenckich PWSZ w Gorzowie Wlkp. W ww. piśmie zawarto informację, że konferencja przeznaczona jest dla wychowawców, opiekunów, pracowników socjalnych z domów dziecka i ośrodków interwencji kryzysowej oraz studentów kierunków kształcących w powyższym zakresie.

[Dowód: akta kontroli str. od 100 do 104]

4) W kosztorysie do Umowy nr 13 zawartej z Wojewodą Lubuskim zakładano przeprowadzenie 60 godzin zajęć w ramach zadania. Jak wynika ze sprawozdania końcowego z realizacji zadania oraz z dokumentacji finansowej dołączonej do sprawozdania końcowego z realizacji zadania w ramach projektu „Profilaktyka HIV/AIDS wśród młodzieży szkół ponadgimnazjalnych miasta Gorzowa Wlkp. – VI edycja programu edukacyjnego” przeprowadzono trzygodzinne warsztaty dla 20 grup młodzieży. Warsztaty zostały przeprowadzone według scenariusza przedstawionego kontrolującym w dniu kontroli.

[Dowód: akta kontroli str. od 105 do 110]

5) W kosztorysie do Umowy nr 14 zawartej z Wojewodą Lubuskim zakładano przeprowadzenie 10 godzin wykładów oraz 8 godzin warsztatów. Jak wynika ze sprawozdania końcowego z realizacji zadania w ramach projektu „Nie daj szansy AIDS – szkolenie dla pracowników służb mundurowych województwa lubuskiego z zakresu profilaktyki zakażeń HIV i postępowania po ekspozycji na materiał potencjalnie zakaźny” przeprowadzono 10 godzin wykładów oraz 8 godzin warsztatów. Podczas spotkania uczestnicy otrzymali materiały informacyjne otrzymane przez Towarzystwo z Krajowego Centrum ds. AIDS w Warszawie. Podczas kontroli przedłożono wydruki prezentacji jednej z osób prowadzących wykłady podczas spotkania.

[Dowód: akta kontroli str. od 111 do 131]

6) W kosztorysie do Umowy nr 15 zawartej z Wojewodą Lubuskim zakładano sfinansowanie opracowania autorskich wykładów i prezentacji oraz ich wygłoszenie podczas konferencji popularno-naukowej. Podczas kontroli przedłożono program konferencji oraz wydruki prezentacji osób prowadzących wykłady podczas spotkania.

[Dowód: akta kontroli str. od 132 do 165]

7) Jak oświadczyła w trakcie kontroli Pani Magdalena Kubasiewicz w realizacji przedmiotowych zadań, wynikających z umów nr 13-15 zawartych w dniu 01 lipca 2010r. pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Polskim Towarzystwem Oświaty Zdrowotnej Oddział Terenowy w Gorzowie Wlkp., Organizacja nie współpracowała z wolontariuszami.

[Dowód: akta kontroli str. 166]

Melarańska



8) W realizacji zadań uczestniczyła następująca kadra:

a) osoba prowadząca warsztaty i wykłady – ukończone studia podyplomowe w zakresie pomocy psychologicznej i terapii pedagogicznej (Uniwersytet im. Adama Mickiewicza w Poznaniu, 1997r.), certyfikat doradcy z zakresu poradnictwa HIV/AIDS (Krajowe Centrum ds. AIDS, grudzień 2007r.),

[Dowód: akta kontroli str. od 167 do 169]

b) osoba prowadząca warsztaty – ukończone studia wyższe na kierunku pielęgniarstwo (Akademia Medyczna im. Karola Marcinkowskiego w Poznaniu, 1998r.), certyfikat upoważniający do prowadzenia szkoleń w zakresie podstawowej wiedzy o HIV/AIDS (Krajowe Centrum ds. AIDS, listopada 2007r.), uczestniczka seminarium pt. „Dopalacze – źródło przyjemności czy zagrożenia?” (Wojewódzki Ośrodek Metodyczny w Gorzowie Wlkp., listopad 2010r.),

[Dowód: akta kontroli str. od 170 do 173]

c) osoba prowadząca warsztaty, dyżury w punkcie edukacyjno-informacyjnym – ukończone studia wyższe na kierunku pedagogika w zakresie specjalności pedagogika ogólna (Uniwersytet Szczeciński, Szczecin 2004r.), zaświadczenie o ukończeniu formy doskonalenia zawodowego nauczycieli pt. „Jak rozmawiać z uczniami na trudne tematy?” (Wojewódzki Ośrodek Metodyczny w Gorzowie Wlkp., 2008r.), zaświadczenie o uczestnictwie w szkoleniu nt. „Przeciwdziałanie uzależnieniom młodzieży szkolnej” (Urząd Marszałkowski Województwa Lubuskiego, 2009r.), świadectwo ukończenia studiów podyplomowych w zakresie edukacji przedszkolnej i wczesnoszkolnej (PWSZ w Gorzowie Wlkp., 2010r.), uczestniczka seminarium pt. „Dopalacze – źródło przyjemności czy zagrożenia?” (Wojewódzki Ośrodek Metodyczny w Gorzowie Wlkp., listopad 2010r.),

[Dowód: akta kontroli str. od 174 do 181]

d) osoba prowadząca wykłady – certyfikat doradcy w zakresie poradnictwa w zakresie HIV/AIDS (Krajowe Centrum ds. AIDS, Warszawa 2007r.),

[Dowód: akta kontroli str. 182]

e) osoba prowadząca wykłady – dyplom I stopnia specjalizacji w zakresie epidemiologii i higieny (1986r.),

[Dowód: akta kontroli str. od 182]

f) osoba prowadząca wykłady – dyplom ukończenia studiów na kierunku prawo (Uniwersytet im. Adama Mickiewicza w Poznaniu, 1996r.),

[Dowód: akta kontroli str. od 183 do 184]

g) osoba dyżurująca w punkcie edukacyjno-informacyjnym – certyfikat uczestnictwa w szkoleniu na temat realizacji Krajowego Programu Zapobiegania Zakażeniom HIV, uczestniczka konferencji „Szkoła a wychowanie seksualne” (Wyższa Szkoła Pedagogiczna im. Tadeusza Kotarbińskiego w Zielonej Górze, 1997r.), uczestnictwo w naradzie dotyczącej organizacji kampanii medialnej pt. „Porozmawiaj o AIDS. Przyszłość bywa groźna” (WSSE w Gorzowie Wlkp., 2003r.)

[Dowód: akta kontroli str. od 185 do 187]

9) Dokumentacja finansowo – księgową z realizacji programów w zakresie udzielonej dotacji nie budziła zastrzeżeń. Umowy oraz faktury zostały zawarte i wystawione prawidłowo, a środki finansowe wykorzystane i wydatkowane zgodnie z przeznaczeniem i obowiązującymi terminami, wynikającymi z umów nr 13, 14 i 15 zawartych z Wojewodą Lubuskim oraz zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2009r. Nr 157, poz. 1240 i 1241 ze zm.).

Murzańska



Dnia 28 stycznia 2011r., w ramach umowy nr 13 „Profilaktyka HIV/AIDS wśród młodzieży ponadgimnazjalnych na terenie Gorzowa Wlkp. – VI edycja programu edukacyjnego”, jednostka zwróciła 4,97 zł jako niewydatkowaną kwotę dotacji.

Po przeprowadzonej kontroli, na wniosek kontrolujących (pismo znak: PS.VI.431.2.2011.EMusz z dnia 12 kwietnia 2011r), jednostka uzupełniła rozliczenie w zakresie sprawozdań końcowych dotyczące wydatkowania kwot z dotacji na opłaty bankowe (umowy nr 13, 14 i 15). Do rozliczenia zakwalifikowano opłaty za prowadzenie rachunku oraz opłaty za przelew środków finansowych dla osób realizujących zadanie.

Kontrolujący stwierdzili, że w zakresie zawartych umów Nr 13-15, środki pochodzące z dotacji zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem, a dotacja została wydatkowana prawidłowo zgodnie z obowiązującą terminowością.

Ponadto w trakcie przeprowadzonej kontroli, jednostka przedstawiła oświadczenia w zakresie środków własnych lub pochodzących z innych źródeł zaangażowanych na realizację zadań w ramach zawartych umów.

W zakresie zaangażowania środków własnych lub pochodzących z innych źródeł jednostka nie przedstawiła dokumentacji finansowej w postaci: faktur, rachunków. Załączyła natomiast:

- listy osób, które przekazały artykuły biurowe w formie darowizny na rzecz PTOZ,
- szacunkowy koszt (sprawozdanie końcowe, oświadczenia) : wynajmu sali audiowizualnej WSSE, wykonania czynności organizacyjno-biurowych, udzielania wywiadów radiowych i telewizyjnych, dyżurów w punktach informacyjno-edukacyjnych, poczęstunku dla uczestników konferencji (faktura).

[Dowód: akta kontroli str. od 188 do 293]

Kontrolujący dokonali wpisu do zeszytu kontroli pod pozycją nr 1/2011 i o zakresie kontroli poinformowali Panią Magdalенę Kubasiewicz – Przewodniczącą Polskiego Towarzystwa Oświaty Zdrowotnej Oddział Terenowy w Gorzowie Wlkp.

Protokół niniejszy sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach. Kierownikowi podmiotu kontrolowanego przed podpisaniem protokołu przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole, w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu kontroli.

Kierownik kontrolowanej jednostki może też odmówić podpisania protokołu, z jednoczesnym obowiązkiem złożenia na tę okoliczność, w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu, pisemnych wyjaśnień dotyczących przyczyn odmowy jego podpisania.

Gorzów Wlkp., 30. V. 2011r.  
INSPEKTOR  
Wojewódzkiego Zarządu Polityki Społecznej  
miejsce, data i podpis kontrolującego  
*Ewelina Muszyńska*

Gorzów Wlkp., 3.06.2011r.  
PRZEWODNICZĄCY  
Polskiego Towarzystwa Oświaty Zdrowotnej  
Oddział Terenowy Gorzów Wlkp.  
mgr Magdalena Kubasiewicz  
miejsce, data i podpis  
kierownika jednostki kontrolowanej

Gorzów Wlkp., 3.06.2011r.  
INSPEKTOR WOJEWÓDZKI  
Wojewódzkiego Zarządu Polityki Społecznej  
miejsce, data i podpis kontrolującego  
*Katarzyna Polńska*

Gorzów Wlkp., 3.06.2011r.  
SKARBNIK  
Polskiego Towarzystwa Oświaty Zdrowotnej  
Oddział Terenowy Gorzów Wlkp.  
mgr Iwona Małecka  
miejsce, data i podpis  
głównego księgowego