

Gorzów Wlkp., 14. stycznia 2012r.

Pani
Małgorzata Mejza
Przewodnicząca
Towarzystwa Rozwoju Rodziny
Zarząd Oddziału w Zielonej Górze

wykonano xpo M.O. 2012r.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Działając na podstawie art.17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2010r. Nr 234, poz. 1536 t.j.) oraz przepisów rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 27 grudnia 2005 r. w sprawie wzoru oferty realizacji zadania publicznego, ramowego wzoru umowy o wykonanie zadania publicznego i wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania (Dz.U. z 2005r. Nr 264, poz. 2207) pracownicy Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. dnia 29 września 2011r. przeprowadził kontrolę problemową w Towarzystwie Rozwoju Rodziny Zarząd Oddziału w Zielonej Górze, ul. Batorego 33/9.

Przedmiotem kontroli była realizacja zadań zleconych przez Wojewodę Lubuskiego zgodnie z Umowami Nr 16 i 17 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.

W związku z ustaleniami kontroli, której wyniki zostały przedstawione w protokole kontroli, podpisanym w dniu 8 grudnia 2011 roku i odesłanym do tutejszego Wydziału, bez wnoszenia zastrzeżeń, stosownie do art. 46 ust. 6 ustawy z dnia 23 stycznia 2009r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz.U. z 2009r. Nr 31, poz. 206 z zm.), przekazuję Pani niniejsze wystąpienie pokontrolne.

W toku kontroli ustalono:

1. Stowarzyszenie zrealizowało 2 zadania zlecone przez Wojewodę Lubuskiego umowami nr 16 i 17 – w zakresie przeciwdziałania HIV/AIDS.
2. W trakcie realizacji zadań prowadzono harmonogramy dyżurów, sprawozdania miesięczne oraz „karty” z każdej przeprowadzonej konsultacji.
3. Na ulotkach i wizytówkach zawarto zapis, że zadania są finansowane „przez Lubuski Urząd Wojewódzki w Gorzowie Wlkp.”, a powinno być „przez Wojewodę Lubuskiego”.
4. W realizacji zadania „Akcja edukacyjno – profilaktyczna – Miłość, młodość, odpowiedzialność – w czasie Przystanku Woodstock” brali udział wolontariusze. Stowarzyszenie zawarło umowy z 5 wolontariuszami.

W treści umów nie zawarto danych dotyczących okresu i miejsca wykonywania świadczeń, a zostały one określone w załączniku nr 1 do umowy wolontariackiej. Ponadto w załączniku nr 2 do umowy zawarto zapis, że „wolontariusz dobrowolnie rezygnuje

z: otrzymywania od Korzystającego w zależności od rodzaju świadczeń i zagrożeń związanych z ich wykonywaniem – odpowiednie środki ochrony indywidualnej; z zaopatrzenia z tytułu wypadku przy wykonywaniu świadczeń, na podstawie odrębnych przepisów”. Powyższy zapis niezgodny jest z art. 45 ust. 1 pkt. 2 oraz art. 46 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, z których wynika, że korzystający ma obowiązek zapewnienia odpowiednich środków ochrony indywidualnej oraz wolontariuszowi przysługuje zaopatrzenie z tytułu wypadku przy wykonywaniu świadczeń.

Mając na uwadze art. 46 ust. 3 ww. ustawy ubezpieczono wolontariuszy od następstw nieszczęśliwych wypadków. Ubezpieczającym było Towarzystwo Rozwoju Rodziny z siedzibą w Warszawie, a nie Zarząd Oddziału w Zielonej Górze.

5. Kwalifikacje kadry przeprowadzającej zajęcia były odpowiednie do realizacji zadań.
6. Cele zostały wykonane zgodnie z celami zawartymi w ofertach.
7. Dokumentacja finansowo – księgową z realizacji programów w zakresie udzielonej dotacji, tj. zaangażowania środków finansowych przekazanych z budżetu państwa na realizację zadań nie budziła zastrzeżeń. Kontrolujący stwierdzili, że w zakresie zawartych umów nr 16 i 17 zadania zostały zrealizowane, a środki pochodzące z dotacji zostały wydatkowane prawidłowo oraz wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem i obowiązującą terminowością, oprócz kwoty * która została wydatkowana po terminie i zwrócona na konto LUW wraz z odsetkami.
8. Stwierdzono nieprawidłowości w zakresie zaangażowania środków finansowych wykazanych po stronie środków własnych lub zaangażowanych z innych źródeł.

W zakresie umowy nr 16 w zakresie zaangażowania środków finansowych kontroli przedłożono faktury za paliwo (sprawozdanie-pozycja: transport) na wyższą kwotę niż kwota * wykazana w sprawozdaniu. Ponadto ww. faktury zostały wystawione na Zarząd Główny Stowarzyszenia w Warszawie, a nie na Zarząd Oddziału w Zielonej Górze, co jest nieprawidłowością. Jednakże ww. faktury potwierdzają poniesienie faktycznych kosztów na realizację przedmiotowego zadania. Dodatkowo przedstawiono faktury wystawione również na Zarząd Główny Stowarzyszenia w Warszawie w zakresie zaangażowania środków własnych na realizację zadania w zakresie umowy nr 16, które nie były wykazane w sprawozdaniu końcowym.

W zakresie umowy nr 17 jednostka przedstawiła faktury dotyczące zaangażowania środków własnych niezgodne ze sprawozdaniem, co jest nieprawidłowością i oznacza brak zaangażowania środków własnych. Ww. faktury zostały sfinansowane na inne cele niż wykazane w sprawozdaniu, np. opłaty za usługi księgowe. Faktury np. za energię zostały sfinansowane ze środków Urzędu Miasta Zielona Góra i Krajowego Centrum ds. AIDS w ramach innych projektów.

Wobec powyższego w ramach wystąpienia pokontrolnego zalecam:

1. informowanie odbiorców programów o dofinansowaniu z budżetu Wojewody Lubuskiego realizowanych zadań (dotyczy informacji w formie pisemnej oraz ustnej);
2. sporządzanie porozumień/umów wolontariackich zawierających wszystkie elementy określone przepisami prawnymi (a nie w załącznikach);
3. przestrzeganie i stosowanie przepisów art. 45 ust. 1 pkt. 2 oraz art. 46 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2010 r. Nr 234, poz. 1536 t.j.);
4. ubezpieczanie wolontariuszy przez Zarząd Oddziału Terenowego TRR w Zielonej Górze, który współpracuje z wolontariuszami;

5. rzetelne i zgodne z kosztorysem do umowy wydatkowanie i wykorzystanie środków finansowych zarówno pochodzących z dotacji, jak i środków finansowych własnych lub środków pochodzących z innych źródeł (np. faktury, rachunki).

Mając powyższe na uwadze wydaje się **ocenę pozytywną z uchybieniami**, za które odpowiedzialny jest kierownik jednostki kontrolowanej.

Na podstawie art. 47 ustawy z dnia 23 stycznia 2009r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz.U. Nr 31 poz. 206 ze zm.) oczekuję w terminie 14 dni, liczonym od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz wykonania zaleceń, a także o działaniach podjętych w celu realizacji wniosków lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz otrzymuje kierownik podmiotu kontrolowanego, a drugi egzemplarz pozostaje w aktach Oddziału Lubuskie Centrum Zdrowia Publicznego w Wydziale Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp.

7 up. WOJEWODY LUBUSKIEGO

Małgorzata Krasowska-Marczyk
Dyrektor
Wydziału Polityki Społecznej