



WOJEWODA LUBUSKI
Jerzy Ostroch

Gorzów Wlkp., dnia 2 sierpnia 2013r.

WZ-II.431.3.2013.EMusz

**Pani
Jolanta Serbakowska
Przewodnicząca
Oddziału Terenowego
Polskiego Towarzystwa
Zapobiegania Narkomanii
w Gorzowie Wlkp.**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Działając na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) oraz art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tj. Dz. U. z 2010r. Nr 234, poz. 1536, ze zm.) pracownicy Wydziału Polityki Społecznej:

- Ewelina Muszyńska – Inspektor w Wydziale Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego,
- Katarzyna Folińska – Inspektor Wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego,

na podstawie upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr 202-1/2013 i 202-2/2013 w dniu 14 czerwca 2013 r. przeprowadzili kontrolę problemową w Oddziale Terenowym Polskiego Towarzystwa Zapobiegania Narkomanii w Gorzowie Wlkp.

Zakres kontroli obejmował ustalenie rzeczywistego stanu realizacji zadań zleconych przez Wojewodę Lubuskiego dotyczących przeciwdziałania uzależnieniom i ochrony zdrowia w 2012 roku zgodnie z *umowami: Nr 24 i 25 z dnia 02 sierpnia 2012r.* w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii oraz prawidłowości wykorzystania dotacji otrzymanej z budżetu Wojewody Lubuskiego na realizację zadań wynikających z przedmiotowych umów.

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. Nr 185, poz. 1092) przekazuję wystąpienie pokontrolne.

Kontrolowana działalność w zakresie realizacji zadań zleconych oraz wykorzystania dotacji przekazanej z budżetu Wojewody Lubuskiego została oceniona pozytywnie z uchybieniami.

Zespół kontrolny poddał badaniu dokumentację dotyczącą realizacji zadań publicznych pod nazwą:

- „Gniazdo – program profilaktyczny dla młodzieży” w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi,
- „Ster, żagle i kotwica – program profilaktyczny uzależnień realizowany w gimnazjach i szkołach ponadgimnazjalnych miasta Gorzowa Wlkp. i powiatu gorzowskiego” w zakresie przeciwdziałania narkomanii.

Jednostka posiada wpis do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: 0000139972, a funkcję Przewodniczącej Oddziału Terenowego PTZN pełni Pani Jolanta Serbakowska.

Celem działania organizacji, zgodnie ze statutem, jest przeciwdziałanie uzależnieniom od narkotyków, alkoholu, nikotyny i innych substancji psychoaktywnych oraz przeciwdziałanie skutkom ich używania, w tym również niepełnosprawności.

Do zadań Towarzystwa należy m.in. kształtowanie właściwych postaw społecznych poprzez m.in. informowanie społeczeństwa o charakterze zjawiska uzależnień, szczególnie od narkotyków, alkoholu, nikotyny oraz możliwościach przeciwdziałania tym uzależnieniom i redukcji szkód związanych z używaniem substancji psychoaktywnych.

Zadanie „Gniazdo – program profilaktyczny dla młodzieży”

W ramach realizowanego zadania jednostka miała prowadzić zajęcia w zakresie: socjoterapii (24 h), treningu interpersonalnego (20 h), zajęć edukacyjno – informacyjnych (25 h). Przeprowadzenie zajęć plastycznych (40 h) oraz filmoterapii (40 h) zaznaczono w harmonogramie realizacji zadania, natomiast nie ujęto tego w kosztorysie realizacji zadania.

Dofinansowanie z budżetu Wojewody Lubuskiego wynosiło 2.100 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wynagrodzenia za prowadzenie: socjoterapii (1.000 zł), treningu interpersonalnego (300 zł), zajęć edukacyjno – informacyjnych (600 zł) oraz obsługi księgowej (200 zł).

Celem zadania było m.in. zapobieganie dysfunkcjom społecznym młodzieży, która była zagrożona demoralizacją, eksperymentująca z alkoholem; wsparcie rozwoju indywidualnego podopiecznych świetlicy oraz umocnienie rodziny w jej prawidłowym funkcjonowaniu, ograniczenie zaburzeń życia rodzinnego i społecznego wywołanych nadużywaniem alkoholu i przemocą. Jak wynika ze sprawozdania końcowego z realizacji zadania wszystkie cele zostały zrealizowane oraz osiągnięto rezultaty wskazane w ofercie. Program dostarczył młodzieży umiejętności, które pomogły w radzeniu sobie z kryzysem wieku dojrzewania i ochronił młodzież przed wejściem w proces marginalizacji i wykluczenia społecznego.

W realizacji zadania uczestniczyło 50 osób, co potwierdza prowadzony w ramach dziennika zajęć wykaz uczęszczania młodzieży na zajęcia. Jak wynika z oświadczenia Przewodniczącej OT PTZN uczestnikami projektu byli podopieczni Świetlicy Młodzieżowej

i Klubu Wolontariusza „Gniazdo”. Dzieci kierowane były przez rodziców, pedagogów szkolnych oraz pracowników socjalnych.

W ramach realizacji zadania jednostka prowadziła dziennik zajęć, w którym wskazywano: datę spotkania, liczbę przeprowadzonych godzin zajęć, liczbę osób obecnych, temat zajęć oraz podpis (parafę) prowadzącego zajęcia.

Z przedstawionej dokumentacji merytorycznej oraz sprawozdania końcowego z realizacji zadania (rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów) wynika, że w ramach zadania przeprowadzono zajęcia w następującym wymiarze godzin: socjoterapia (24 h), trening interpersonalny (22 h, czyli o 2 h więcej niż zakładano), zajęcia edukacyjno – informacyjne (32 h, czyli o 7 h więcej niż zakładano), zajęcia plastyczne (40 h) oraz filmoterapia (40 h).

Kontrolujący stwierdzili brak podpisów Pani wyłączenia dokonał zespół kontrolny na podstawie art. 5 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. Nr 112, poz. 1198, ze zm.) w dzienniku zajęć jako jednego z dwóch realizatorów zajęć informacyjno – edukacyjnych. Jak oświadczyła Pani Przewodnicząca brak podpisów wynikał z niedopatrzenia i przeoczenia Pani wyłączenia dokonał zespół kontrolny na podstawie art. 5 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. Nr 112, poz. 1198, ze zm.).

W ramach zadania zadeklarowano udział wolontariuszy w zakresie wykonania 4 godzin obsługi księgowej (wkład osobowy na kwotę 200 zł; wyłączenia dokonał zespół kontrolny na podstawie art. 5 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. Nr 112, poz. 1198, ze zm.) oraz przeprowadzenia 4 godzin zajęć z socjoterapii (wkład osobowy na kwotę 200 zł; wyłączenia dokonał zespół kontrolny na podstawie art. 5 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. Nr 112, poz. 1198, ze zm.).

W ramach realizacji tego zadania organizacja współpracowała z 2 wolontariuszami, z którymi zawarto porozumienia wolontariackie.

Porozumienia zawierały wszystkie elementy określone w dziale III ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2010r. Nr 234, poz. 1536, ze zm.).

Porozumienia wolontariackie zawarto w dniu 10 sierpnia 2012r., a termin wykonywania świadczeń określono w okresie od 02 sierpnia do 30 grudnia 2012 roku.

Kadra realizująca zadanie posiadała odpowiednie kwalifikacje, jednak dokonano zmian personalnych w przypadku osób prowadzących socjoterapię, zajęcia edukacyjno – informacyjne, zajęcia plastyczne oraz filmoterapię.

Jak wynika z ustnego oświadczenia jednostka dochowała obowiązków informacyjnych wynikających z §7 umowy o realizację zadania publicznego poprzez ustne poinformowanie uczestników zajęć o dofinansowaniu zadania przez Wojewodę Lubuskiego.

Termin realizacji zadania był zgodny z terminem wskazanym w harmonogramie, a miejsce realizacji zadania zgodne ze wskazanym w ofercie.

Sprawozdanie końcowe z realizacji zadania publicznego zostało złożone w terminie.

Z załączonej dokumentacji finansowej wynika, iż zadanie zostało zrealizowane zgodnie z obowiązującym terminem, tj. od dnia 2 sierpnia 2012r. do dnia 30 grudnia 2012r. W wyniku analizy dokumentacji finansowej stwierdzono:

- 1) jednostka wykorzystała dotację w kwocie 2.100 zł;

- 2) z załączonej dokumentacji finansowej (faktury/rachunki, umowy o dzieło) wynika, iż zwiększono wydatki na realizację zadania (kosztorys: 3.950 zł, realizacja: 4.370,94 zł) wg szczegółowości:
- wydatki poniesione w ramach środków finansowych pochodzących z innych źródeł zostały zrealizowane w wyższej kwocie od planowanych - zwiększono finansowanie zadania w tym zakresie o kwotę 372,80 zł (kosztorys: 1.400 zł, realizacja: 1.772,80 zł);
 - wydatki poniesione w ramach środków własnych zostały zrealizowane w wyższej kwocie od planowanych – zwiększono finansowanie zadania w tym zakresie o kwotę 48,14 zł (kosztorys: 50 zł, realizacja: 98,14 zł);
- 3) wszystkie wydatki zostały zrealizowane zgodnie z przeznaczeniem i obowiązującym terminem.

Zadanie „Ster, żagle i kotwica – program profilaktyczny uzależnień realizowany w gimnazjach i szkołach ponadgimnazjalnych miasta Gorzowa Wlkp. i powiatu gorzowskiego”.

W ramach realizowanego zadania jednostka miała przeprowadzić 50 godzin lekcji wychowawczych, 30 godzin spotkań z rodzicami, 30 godzin warsztatów dla nauczycieli oraz przeprowadzić sondaż wśród młodzieży szkolnej.

Dofinansowanie z budżetu Wojewody Lubuskiego wynosiło 4.700 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie: za prowadzenie lekcji wychowawczych (1.200 zł), warsztatów dla nauczycieli (400 zł), przeprowadzenie sondażu (1.000 zł), opracowanie materiałów do sondażu (400 zł); koszty poligraficzne (600 zł), materiały edukacyjne dla dorosłych (400 zł), obsługę księgową (200 zł), druk biuletynu (500 zł).

Celem zadania było m.in. ograniczenie skali niedostosowania społecznego uczniów wynikającego z eksperymentowania ze środkami psychoaktywnymi, zapobieganie wchodzeniu przez młodzież w kontakt z substancją uzależniającą oraz edukacja rodziców rozwijająca ich umiejętności wychowawcze.

Jak wynika ze sprawozdania końcowego z realizacji zadania wszystkie cele zostały zrealizowane oraz osiągnięto rezultaty wskazane w ofercie.

W związku z całoroczną realizacją programu w kwietniu 2012r. jednostka skierowała pismo informujące o projekcie do dyrektorów szkół gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych Gorzowa Wlkp. i powiatu gorzowskiego.

W ramach realizacji zadania jednostka przeprowadziła 30 godzin warsztatów dla nauczycieli pod nazwą „Uzależnienia XXI wieku”, 32,5 godziny spotkań z rodzicami oraz 50 godzin lekcji wychowawczych (jednostka posiada potwierdzenia na przeprowadzenie 40 godzin lekcji wychowawczych, natomiast 10 godzin prowadzonych było w ramach wolontariatu).

Jednostka prowadziła karty potwierdzenia przeprowadzenia zajęć, w których zaznaczano miejsce realizacji zajęć, rodzaj zajęć, datę i czas trwania zajęć, nazwisko realizatora.

Na niektórych kartach wpisywano liczbę uczestników. Jednostka posiada również dwie lisy obecności rodziców podczas spotkań dla rodziców.

Jak wynika ze sprawozdania końcowego podczas lekcji wychowawczych uczniowie nabywali umiejętności radzenia sobie w trudnych sytuacjach, uczyli się postaw wobec nacisków grup rówieśniczych, zagospodarowania własnego czasu wolnego, odpowiedzialności za własne decyzje związane z eksperymentowaniem.

Zajęcia warsztatowe dla nauczycieli pozwoliły nabyć umiejętności rozpoznawania sytuacji kryzysowych i reagowania na różne sytuacje wychowawcze związane z kontaktem ze środkami psychoaktywnymi.

Podczas spotkań z rodzicami wykorzystywano prezentację multimedialną „Narkotyki – problem młodego pokolenia”. Spotkania kończyły się godzinnym dyżurem osoby prowadzącej.

Zespół realizatorów opracował materiały (scenariusze zajęć, materiały edukacyjne i informacyjne, ulotki, narzędzia ewaluacji – ankiety). Materiały edukacyjne i informacyjne rozdawane osobom zainteresowanym zawierały informację o tym, że program był współfinansowany m.in. przez Wojewodę Lubuskiego.

Podczas realizacji zadania przeprowadzono sondaż dotyczący kontaktu młodzieży ze środkami psychoaktywnymi na terenie miasta Gorzowa Wlkp. oraz odrębny sondaż dla pobliskich gmin. Osoba przeprowadzająca sondaż nie prowadziła dokumentacji, z której wynikałyby: termin, miejsce oraz liczba przeprowadzonych godzin.

W sondażu na terenie Gorzowa Wlkp. udział wzięło 358 uczniów, natomiast na terenie gmin 542 uczniów. Szczegółowe wyniki zostały przedstawione w dwóch odrębnych raportach.

W ramach zadania zadeklarowano udział wolontariuszy w zakresie wykonania 10 godzin lekcji wychowawczych (wkład osobowy na kwotę 300 zł; wyłączenia dokonał zespół kontrolny na podstawie art. 5 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. Nr 112, poz. 1198, ze zm.), przeprowadzenia sondażu (wkład osobowy na kwotę 100 zł; wyłączenia dokonał zespół kontrolny na podstawie art. 5 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. Nr 112, poz. 1198, ze zm.) oraz obsługi księgowej (wkład osobowy na kwotę 50 zł).

W ramach realizacji tego zadania organizacja współpracowała z 4 wolontariuszami, z którymi zawarto porozumienia wolontariackie.

Porozumienia zawierały wszystkie elementy określone w dziale III ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2010r. Nr 234, poz. 1536, ze zm.).

W przypadku porozumień dotyczących wykonywania świadczeń w zakresie prowadzenia lekcji wychowawczych porozumienia zawarto w dniu 1 sierpnia 2012r., a termin wykonywania świadczeń określono w okresie od 03 września do 15 grudnia 2012 roku.

W przypadku porozumienia dotyczącego wykonywania świadczeń w zakresie opracowania materiałów do sondażu przeprowadzonego w szkołach gimnazjalnych powiatu gorzowskiego porozumienie zawarto w dniu 10 kwietnia 2012r. (tj. przed terminem zawarcia

umowy z Wojewodą Lubuskim), a termin wykonywania świadczeń określono w okresie od 10 sierpnia do 15 września 2012 roku.

W przypadku porozumienia dotyczącego wykonywania świadczeń w zakresie usług księgowych porozumienie zawarto w dniu 10 sierpnia 2012r., a termin wykonywania świadczeń określono w okresie od 2 sierpnia do 30 grudnia 2012 roku.

Wolontariusze nie prowadzili kart pracy, z których wynikałaby rzeczywista liczba przeprowadzonych godzin zajęć. Jedynie w umowach wolontariackich zaznaczono liczbę godzin do przeprowadzenia oraz wpisano koszt wkładu osobowego.

Kadra realizująca zadanie posiadała odpowiednie kwalifikacje do przeprowadzenia zajęć realizowanych w ramach zadania, jednak dokonano zmian personalnych w przypadku osób prowadzących zajęcia dla młodzieży oraz spotkania z nauczycielami.

W ramach realizacji zadania wydano biuletyn „Labirynt”. Kontrolujący zwrócili uwagę, że w biuletyne nie zamieszczono informacji o dofinansowaniu wydruku m.in. ze środków pochodzących z dotacji otrzymanej z budżetu Wojewody Lubuskiego.

Jak wynika z oświadczenia Pani Przewodniczącej podczas spotkań realizowanych w ramach programu ustnie informowano o dofinansowaniu realizacji zadania przez Wojewodę Lubuskiego, natomiast w przypadku druku biuletynu przez przeoczenie nie zamieszczono informacji o dofinansowaniu wydruku.

Termin realizacji zadania był zgodny z terminem wskazanym w harmonogramie, a miejsca realizacji zadania zgodne ze wskazanymi w ofercie.

Sprawozdanie końcowe z realizacji zadania publicznego zostało złożone w terminie.

Z załączonej dokumentacji finansowej wynika, iż zadanie zostało zrealizowane zgodnie z obowiązującym terminem, tj. od dnia 2 sierpnia 2012r. do dnia 30 grudnia 2012r. W wyniku analizy dokumentacji finansowej stwierdzono:

- 1) jednostka wykorzystała dotację w kwocie 4.700 zł,
- 2) z załączonej dokumentacji (faktury/rachunki, umowy o dzieło) wynika, iż zwiększono wydatki na realizację zadania (kosztorys: 8.650 zł, realizacja: 9.781,96 zł) wg szczegółowości:
 - wydatki poniesione w ramach środków finansowych pochodzących z innych źródeł zostały zrealizowane w wyższej kwocie od planowanych - zwiększono finansowanie zadania w tym zakresie o kwotę 1.200 zł (kosztorys: 3.400 zł, realizacja: 4.600 zł);
 - wydatki poniesione w ramach środków własnych zostały zrealizowane w niższej kwocie od planowanych – zmniejszono finansowanie zadania w tym zakresie o kwotę 68,04 zł (kosztorys: 100 zł, realizacja: 31,96 zł);
- 3) wszystkie wydatki zostały zrealizowane zgodnie z przeznaczeniem i obowiązującym terminem.

Osobami odpowiedzialnymi za stwierdzone uchybienia są Pani Jolanta Serbakowska – Przewodnicząca OT PTZN oraz Pani Anna Dunowska.

Celem uniknięcia w przyszłości uchybień działając na podstawie art. 46 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. Nr 185, poz. 1092) oraz §9 ust. 5 umów nr 24 i 25 z dnia 02 sierpnia 2012 roku o wsparcie realizacji zadań publicznych zalecam:

- 1) bieżące uzupełnianie podpisów w dzienniku zajęć przez realizatorów zadania;
- 2) informowanie Wojewody Lubuskiego o wszelkich zmianach dotyczących realizacji zadania (dotyczy: zmian wśród osób prowadzących zajęcia; zmian kosztorysu - kwot wydatków przeznaczonych na realizację zadania - zmniejszanie oraz zwiększanie kosztów);
- 3) prowadzenie dokumentacji potwierdzającej realizację poszczególnych zajęć w ramach zadania (dotyczy przeprowadzenia sondażu);
- 4) zawieranie porozumień z wolontariuszami biorącymi udział w realizacji zadania zgodnie z terminem realizacji zadania określonym w umowie z Wojewodą Lubuskim, tj. po podpisaniu umowy z Wojewodą Lubuskim oraz określanie terminu wykonywania świadczeń od momentu zawarcia porozumienia;
- 5) prowadzenie przez wolontariuszy kart pracy, z których wynikałyby informacje na temat realizowanych zajęć (termin, charakter i liczba godzin wykonanej pracy).
- 6) zamieszczanie informacji o współfinansowaniu zadania ze środków pochodzących z dotacji otrzymanej z budżetu Wojewody Lubuskiego (dotyczy wydruku biuletynu „Labirynt”).

Zgodnie z art. 46 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. Nr 185, poz. 1092) oraz na podstawie §9 ust. 6 umów nr 24 i 25 z dnia 02 sierpnia 2012 roku o wsparcie realizacji zadań publicznych, oczekuję w terminie 14 dni liczonym od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o wykonaniu zaleceń lub wykorzystaniu wniosków oraz o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia.