



**WOJEWODA LUBUSKI**

Gorzów Wlkp., dnia 17 września 2012 r.

PS-VI.431.3.2012.EMusz.

**Pan  
Leszek Kornosz  
Komendant  
Chorągwi Ziemi Lubuskiej  
Związku Harcerstwa Polskiego  
w Zielonej Górze**

### **WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

Działając na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. 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 2010 r. 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 233-1/2012 i 233-2/2012 w dniu 26 czerwca 2012 r. przeprowadzili kontrolę problemową w Chorągwi Ziemi Lubuskiej Związku Harcerstwa Polskiego w Zielonej Górze.

Zakres kontroli obejmował ustalenie rzeczywistego stanu realizacji zadań zleconych przez Wojewodę Lubuskiego zgodnie z Umowami Nr 14 i 15 z dnia 18 lipca 2011 r. w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii oraz prawidłowość 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 zadania zleconego oraz wykorzystania dotacji przekazanej z budżetu Wojewody Lubuskiego została oceniona pozytywnie z nieprawidłowościami.

Zespół kontrolny poddał badaniu dokumentację dotyczącą realizacji zadań publicznych pn. „Program wychowania zdrowotnego - Ścieżkami zdrowia” (w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi) oraz „Młodzieżowe Centrum Liderów Profilaktyki” (w zakresie przeciwdziałania narkomanii) wynikających z umów nr 14 i 15 o wsparcie realizacji zadań publicznych.

Stowarzyszenie posiada wpis do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: 0000282625, a funkcję Komendanta Chorągwi pełni Pan Leszek Kornosz.

Celem działania organizacji, zgodnie ze statutem, jest m.in.: stwarzanie warunków do wszechstronnego, intelektualnego, społecznego, duchowego, emocjonalnego i fizycznego rozwoju człowieka; nieskrępowane kształtowanie osobowości człowieka odpowiedzialnego, przy poszanowaniu jego prawa do wolności i godności, w tym wolności od wszelkich nałogów. Dla osiągnięcia swoich celów ZHP m.in. prowadzi działalność oświatową i wychowawczą wśród dzieci i młodzieży, prowadzi wśród nich całoroczną działalność oświatowo – wychowawczą, inicjuje i realizuje programy profilaktyczne, antyalkoholowe i przeciwdziałające uzależnieniom; działa na rzecz promocji zdrowego trybu życia oraz ochrony zdrowia.

W ramach realizowanego zadania w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi jednostka miała przeprowadzić cykl zajęć w łącznym wymiarze 36 godzin dla 10 dzieci z trudną sytuacją materialną i problemem alkoholowym w rodzinie. Dofinansowanie z budżetu Wojewody Lubuskiego wynosiło 3.600 zł, z tego 3.100 zł na wynagrodzenie za prowadzenie zajęć, 400 zł na materiały programowe, a 100 zł na honorarium dla koordynatora projektu.

W ramach realizowanego zadania w zakresie przeciwdziałania narkomanii jednostka miała zrealizować szkolenie dla młodzieżowych liderów profilaktyki (5 osób wytypowanych z Hufców) oraz prowadzić działania profilaktyczne w ramach wolontariatu przez młodzieżowych liderów. Dofinansowanie z budżetu Wojewody Lubuskiego wynosiło 2.000 zł, z tego 990 zł na wynagrodzenie za przeprowadzenie szkolenia Młodzieżowych Liderów, 750 zł na wyżywienie uczestników szkolenia oraz 260 zł na zakup materiałów papierniczych do programu.

Beneficjenci programów byli informowani o realizacji programów poprzez zaproszenia listowne i telefoniczne, zaproszenia na stronie internetowej oraz poprzez informację przekazywaną na zbiórkach drużynowych i kadry kierowniczej.

W programie z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi uczestniczyło 10 osób, a z zakresu przeciwdziałania narkomanii 5 liderów młodzieżowych oraz 149 dzieci i młodzieży w wieku 7-19 lat. W ramach obu programów prowadzono listy obecności.

W sprawozdaniu końcowym z realizacji zadania publicznego w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi wykazano, że przeprowadzenie programu odbyło się w terminie 21 – 28 lipca 2011r., tj. zgodnie z harmonogramem realizacji zadania. Program polegał na przeprowadzeniu 6 ścieżek poruszających tematykę zdrowia psychicznego; problemów uzależnień; sprawności i kondycji fizycznej, zdrowego odżywiania; higieny oraz pomocy innym. Zajęcia zostały oparte na autorskim programie Komendy Chorągwi Ziemi Lubuskiej. W ramach zadania nie prowadzono żadnych dodatkowych dokumentów.

Szkolenie dla młodzieżowych liderów profilaktyki, realizowane w ramach zadania publicznego w zakresie przeciwdziałania narkomanii, odbyło się w terminie 29 - 31 lipca 2011 r., a prowadzenie działań przez młodzieżowych liderów od 1 września do 31 grudnia 2011 roku, tj. zgodnie z harmonogramem. Szkolenie młodzieżowych liderów obejmowało 11 godzin zajęć, na których prowadząca omówiła etiologię uzależnień, problem współzależnienia, budowę sieci wsparcia oraz superwizje w sytuacji pomagania. Prowadzono harmonogram szkolenia oraz listy obecności.

W ramach realizacji tego zadania organizacja współpracowała z 5 wolontariuszami, z którymi zawarto porozumienia o współpracy. Kontrolujący stwierdzili, że jednostka dysponuje kserokopią porozumienia zawartego z Panią [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.)]. Rozpoczęcie wykonania świadczeń ustalono od 27 lipca do 31 grudnia 2011r. Każdy wolontariusz prowadził kartę pracy, na której zapisywał datę i rodzaj wykonywanych zajęć oraz czas pracy. Łącznie przeprowadzono 240 godzin zajęć w ramach wolontariatu (każdy wolontariusz przeprowadził 48 godzin zajęć).

Stwierdzono, że miejsca realizacji zadań były zgodne z miejscami określonymi w ofertach. Cele realizacji zadań zostały zrealizowane oraz osiągnięto rezultaty wskazane w ofertach.

Komendant wyjaśnił, że Chorągiew Ziemi Lubuskiej ma zawarte porozumienie Z [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.)], które obejmuje m.in. prowadzenie zajęć przez kadre ww. pracowni. Podkreślić należy, że Oferent na etapie składania oferty realizacji zadania nie zaznaczył, że przewiduje udział kadry z ww. pracowni w realizacji zadania. Oferent nie dysponuje dokumentacją, z której wynikałoby kto z [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.)] przeprowadził zajęcia w ramach programu „Ścieżkami zdrowia”. Jedynym dokumentem otrzymanym z Pracowni jest pismo informujące o kwalifikacjach osób, które prowadzą zajęcia w Pracowni.

Osoba realizująca zadanie z zakresu przeciwdziałania narkomanii została wskazana w ofercie, a jej kwalifikacje były odpowiednie do przeprowadzenia szkolenia.

Komendant Chorągwi oświadczył, że o fakcie dofinansowania zadania z budżetu Wojewody Lubuskiego beneficjenci projektu dowiadawali się z informacji słownej przekazywanej każdorazowo podczas zajęć.

Sprawozdania końcowe z realizacji zadań publicznych zostały złożone w terminie.

Jednostka przedstawiła dokumentację finansową dotyczącą realizacji zadania będącego przedmiotem umowy nr 14 na realizację zadania w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi. Z załączonej dokumentacji wynika, iż zadanie zostało zrealizowane zgodnie z obowiązującym terminem, tj. od dnia 18 lipca 2011 r. do dnia 28 lipca 2011 r.

Jednostka przesłała sprawozdanie końcowe z załączonym rozliczeniem finansowym zgodnym z kosztorysem przedstawionym do umowy.

W wyniku analizy dokumentacji finansowej stwierdzono, że:

- występuje zgodność kosztorysów w zakresie kosztów poniesionych na realizację zadania: przedstawionego do umowy z załączonym do sprawozdania końcowego;
- zapłaty za rachunek nr 10/07/11 oraz fakturę VAT FAS/1636/2011 nastąpiły po obowiązującym terminie, tj. 28 lipca 2011 r.;
- dnia 3 listopada 2011 r. Chorągiew Ziemi Lubuskiej Związku Harcerstwa Polskiego w Zielonej Górze zwróciła dotację pobraną w nadmiernej wysokości (wydatkowaną po terminie) w kwocie 3.500,00 zł wraz z odsetkami w kwocie 91,00 zł;
- pozostała kwota dotacji została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem i obowiązującym terminem.

Jednostka przedstawiła dokumentację finansową dotyczącą realizacji zadania będącego przedmiotem umowy nr 15 na realizację zadania w zakresie przeciwdziałania narkomanii.

Z załączonej dokumentacji wynika, iż zadanie zostało zrealizowane zgodnie z obowiązującym terminem, tj. od dnia 18 lipca 2011 r. do dnia 31 grudnia 2011 r.

Jednostka przesłała sprawozdanie końcowe z załączonym rozliczeniem finansowym zgodnym z kosztorysem przedstawionym do umowy.

W wyniku analizy dokumentacji finansowej stwierdzono, że:

- występuje zgodność kosztorysów w zakresie kosztów poniesionych na realizację zadania: przedstawionego do umowy z załączonym do sprawozdania końcowego;
- w zakresie środków finansowych wydatkowanych na wyżywienie uczestników programu przeznaczono kwotę 749,89 w miejsce planowanej: 750 zł;
- dnia 31.01.2012 r. Chorągiew Ziemi Lubuskiej Związku Harcerstwa Polskiego w Zielonej Górze zwróciła dotację pobraną w nadmiernej wysokości (niewykorzystana dotacja) w kwocie 0,11 zł;
- dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem i obowiązującym terminem.

Osobami odpowiedzialnymi za stwierdzone nieprawidłowości są: Leszek Kornosz – Komendant Chorągwi oraz Dariusz Zajączkowski – Skarbnik Chorągwi.

Celem uniknięcia w przyszłości nieprawidłowości i 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. 4 umów nr 14 i 15 z dnia 18 lipca 2011 roku o wsparcie realizacji zadania publicznego zalecam:

- 1) prowadzenie dokumentacji merytorycznej dotyczącej przebiegu zajęć (np. dzienniki zajęć);
- 2) dysponowanie oryginałami dokumentów (dotyczy porozumienia z wolontariuszem);
- 3) zgłoszenie w formie pisemnej w przypadku planowania wprowadzenia zmian dotyczących realizacji zadania publicznego, które mogą zostać dokonane wyłącznie po akceptacji przez Wojewodę (dotyczy zmiany w zakresie kadry);
- 4) wydatkowanie środków finansowych pochodzących z dotacji na realizację zadania zgodnie z terminem określonym w umowie.

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. 5 umów nr 14 i 15 z dnia 18 lipca 2011 roku o wsparcie realizacji zadania publicznego, 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.

Z up. WOJEWODY LUBUSKIEGO  
*Jan Świrepo*  
Wicewojewoda Lubuski