



WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak

Gorzów Wlkp., 21 kwietnia 2020 r.

WZ-VII.431.1.2.2019.MJan

Pan
Łukasz Łaszkiwicz
Przewodniczący
Katolickiego Stowarzyszenia
uBIBLIJNIEni.pl
Gościkowo 3
66-200 Świebodzin

adres do korespondencji:
Łukasz Łaszkiwicz
ul. Ks. Ludwika Muchy 1
66-016 Czerwieńsk

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 z późn. zm.) oraz art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2018 r. poz. 450 z późn. zm.) pracownicy:

- Małgorzata Jankowska – Starszy Inspektor w Wydziale Zdrowia Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp.,
- Emilia Skrzypczak – Inspektor Wojewódzki w Wydziale Zdrowia Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp.,

na podstawie upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr 260-1/2019 i 260-2/2019 w dniu 04 grudnia 2019 r. przeprowadzili kontrolę problemową w Katolickim Stowarzyszeniu uBIBLIJNIEni.pl z siedzibą w Gościkowie 3, 66-200 Świebodzin.

Zakres kontroli obejmował ocenę realizacji zadania publicznego w zakresie przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym – ograniczanie uzależnień behawioralnych oraz prawidłowości wykorzystania dotacji otrzymanej z budżetu Wojewody Lubuskiego zgodnie z umową Nr 3/2018/WZ.

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. 2020 r., poz. 224) przekazuję wystąpienie pokontrolne.

Kontrolowana działalność w zakresie realizacji zadania publicznego oraz wykorzystania dotacji przekazanej z budżetu Wojewody Lubuskiego **została oceniona pozytywnie z nieprawidłowościami.**

Zespół kontrolny poddał badaniu dokumentację dotyczącą realizacji zadania publicznego.

W dniu 29 października 2018 r. Wojewoda Lubuski zawarł umowę Nr 3/2018/WZ o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą „Świadomi – aktywni, wolni – szczęśliwi. Spotkanie dla rodziców oraz dzieci i młodzieży” w zakresie przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym – ograniczanie uzależnień behawioralnych. **Całkowity koszt zadania publicznego zgodnie z umową wynosił łącznie 18 330,00 zł.** Z budżetu Wojewody Lubuskiego przekazano środki finansowe na realizację zadania w wysokości **13 130,00 zł** (co stanowiło 71,6 % kosztów zadania), które nie zostały wykorzystane w całości. Stowarzyszenie na konto Zleceniodawcy zwróciło kwotę 319,21 zł (w aktach sprawy).

Dofinansowanie z budżetu Wojewody Lubuskiego wynosiło 12 480,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów: wynagrodzenia specjalistów prowadzących spotkanie i przygotowujących materiały, projektu materiałów promujących (plakaty, ulotki, banery, roll up) i broszury informacyjnej, wydruku materiałów promocyjnych, dyplomów oraz gadżetów dla uczestników, zakupu aparatu fotograficznego z funkcją nagrywania filmików, zakup artykułów spożywczych na poczęstunek oraz naczyń jednorazowych, zakup sztalug do wyeksponowania prac konkursowych, zakup nagród dla uczestników konkursu (za I, II, III miejsce), zakup upominków dla wszystkich uczestników konkursu **oraz obsługi administracyjno-finansowej zadania (650,00 zł).**

W umowie Stowarzyszenie **w ramach wkładu własnego w wysokości 5 200,00 zł** (37,32 % całkowitych kosztów realizacji zadania), było zobowiązane do przekazania:

- **wkładu osobowego w wysokości 2 300,00 zł** (wycena zaangażowania wolontariuszy przy realizacji zadania), w tym: organizacja i obsługa wydarzenia - 1 800 zł (przygotowanie pomieszczeń, poczęstunku, materiałów, rozreklamowanie wydarzenia, porządki) oraz nagrywanie filmików w czasie spotkania i montaż po spotkaniu – 500,00 zł;
- **wkładu rzeczowego w wysokości 2 900,00 zł** (wycena wynajmu pomieszczeń w szkołach oraz sprzętu potrzebnego do realizacji zadania (projektora multimedialnego, laptopa).

Zgodnie z § 8 ust. 2 umowy zawartej pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Katolickim Stowarzyszeniem uBIBLIJNIEni.pl z siedzibą w Gościkowie, jednostka po zakończeniu realizacji zadania publicznego przesłała sprawozdanie końcowe z realizacji zadania.

Katolickie Stowarzyszenie uBIBLIJNIEni.pl posiada wpis do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: 0000647651. Funkcję Przewodniczącego Stowarzyszenia pełni Pan Łukasz Łaszkiwicz, który udzielał wyjaśnień w trakcie kontroli, a także upoważnił Wyłączenia dokonał zespół kontrolny na podstawie art. 5 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2018

roku, poz. 1330 z późn. zm.) – sekretarza Stowarzyszenia do składania wyjaśnień i podpisywania dokumentów związanych z realizacją zadania publicznego „Świadomi – aktywni, wolni – szczęśliwi”, które zostały pobrane podczas kontroli dnia 04.12.2019 r.

Zgodnie ze statutem, celem działania Stowarzyszenia jest m. in.:

- organizowanie sympozjów, konferencji, warsztatów, kursów, dni skupienia i rekolekcji o profilu biblijnym,
- organizowanie konkursów, olimpiad i wystaw biblijnych,
- organizowanie wyjazdów, gier i zabaw o charakterze biblijnym,
- działalność na rzecz dzieci i młodzieży, w tym wypoczynku dzieci i młodzieży, promocji i organizacji wolontariatu,
- działalność społeczno-kulturalna, oświatowo-wychowawcza i charytatywno – opiekuńcza określona w Ustawie o stosunku państwa do Kościoła katolickiego w Rzeczypospolitej Polskiej z dnia 17 maja 1989 r.

Podmiot prowadzi działalność statutową zgodną z zakresem zadania.

I. Wnioski ze zrealizowanego zadania „Świadomi – aktywni, wolni – szczęśliwi. Spotkanie dla rodziców oraz dzieci i młodzieży”:

Katolickie Stowarzyszenie uBIBLIJNIEni.pl :

- 1) zorganizowało Konkurs Plastyczny pod hasłem: „Świadomi – aktywni, wolni – szczęśliwi” na plakat z hasłem i grafiką zachęcającymi do aktywnego spędzania czasu wolnego, rezygnacji z czasu przed telefonem, komputerem, telewizją, który rozstrzygnięty został w dniu spotkania, tj. 18 listopada 2018 r. Do konkursu zostali zaproszeni uczniowie szkół podstawowych i gimnazjum z miasta i gminy Zielona Góra oraz gminy Czerwieńsk. Konkurs został ogłoszony w dwóch kategoriach wiekowych – uczniowie klasy 4-6 szkoły podstawowej oraz uczniowie 7 i 8 klasy szkoły podstawowej i gimnazjum. Ze sprawozdania wynika, że do organizatora Konkursu wpłynęło ponad 70 prac uczniów szkół z Zielonej Góry i Gminy Czerwieńsk. W konkursie przyznano nagrody za I, II i III miejsce w każdej kategorii wiekowej (w aktach sprawy);
- 2) przeprowadziło prelekcje dla rodziców oraz warsztaty tematyczne dla dzieci i młodzieży:
 - Zgodnie ze sprawozdaniem, spotkanie dla rodziców prowadzone było przez trzech specjalistów: psychologii i terapii uzależnień, katechetę oraz księdza, na temat rozpoznawania, powszechności, profilaktyki i leczenia uzależnień behawioralnych dzieci i młodzieży od telefonu komórkowego, komputera, tableta, telewizji. Dla osób zainteresowanych odbyły się indywidualne konsultacje. Rodzice uczestniczący w spotkaniu otrzymali materiały przygotowane przez specjalistów, związane z przeciwdziałaniem uzależnieniom i patologiom społecznym, ograniczeniem uzależnień behawioralnych, konkretnymi miejscami i adresami specjalistów w województwie lubuskim. W spotkaniu wzięło udział około 60 osób.
 - Warsztaty dla dzieci i młodzieży skierowane były do dwóch grup wiekowych (do 6 klasy szkoły podstawowej oraz 7-8 klasy podstawowej i gimnazjum). Zajęcia prowadzone były przez studentki z Koła Naukowego Psychologii Edukacyjno-Wychowawczej i Psychoterapii Uniwersytetu Zielonogórskiego, które przeprowadziły warsztaty na temat uzależnień behawioralnych z naciskiem na profilaktykę, zagrożeń

związanych z nadmiernym spędzaniem czasu przy telefonie, komputerze, telewizji, a także przeciwdziałanie takiemu uzależnieniu poprzez aktywne formy spędzania wolnego czasu. W trakcie pracy w grupach, dzieci i młodzież opracowały krótkie filmiki, które będą mogły być wykorzystywane przez pedagogów np. w czasie lekcji wychowawczych, jako zachęta rówieśników do aktywnego spędzania czasu wolnego. W warsztatach wzięło udział około 50 osób.

- 3) zorganizowało Targi Aktywności oferujące różne formy spędzania czasu wolnego dla dzieci i młodzieży. W Targach wzięli udział wystawcy (m.in.: Szkoła Tenisa Ziarnego, Stowarzyszenie Taneczne, Szkoła sztuk walki, Harcerze), promujący ciekawe formy spędzania czasu wolnego.

Z uwagi na otwarty charakter organizowanego wydarzenia, które kierowane było do osób chętnych z miasta i gminy Zielona Góra i gminy Czerwieńsk nie prowadzono zapisów na spotkanie. Trudność w określeniu dokładnej liczby osób uczestniczących w spotkaniu wynikała z rotacji uczestników w poszczególnych wydarzeniach – niektórzy uczestniczyli tylko w prelekcji, inni korzystali z Targów Aktywności i uczestniczyli w rozdaniu nagród Konkursu Plastycznego. W związku z powyższym w sprawozdaniu z realizacji zadania wskazana została szacunkowa liczba osób uczestniczących w spotkaniu.

Celem zadania pod nazwą „Świadomi – aktywni, wolni – szczęśliwi. Spotkanie dla rodziców oraz dzieci i młodzieży” było zwiększenie świadomości rodziców na temat problemu uzależnień behawioralnych, istoty problemu, skali i powszechności zjawiska. Wzrost wiedzy rodziców na temat objawów uzależnienia, sposobów rozpoznawania i możliwości leczenia uzależnień behawioralnych oraz dostarczenie rodzicom materiałów informacyjnych w tym zakresie. Zapoznanie rodziców z istotą aktywnego spędzania wolnego czasu, działaniem profilaktycznym poprzez aktywność zarówno dzieci i młodzieży w czasie zajęć dedykowanych im, jak i w rodzinie (np. w czasie dni wolnych, świąt itp.). Zwiększenie świadomości dzieci i młodzieży na temat uzależnień behawioralnych, zagrożeń związanych z nadmiernym spędzaniem czasu przy telefonie, komputerze i telewizji. Zachęcenie dzieci i młodzieży do aktywnego spędzania czasu wolnego i świadomego decydowania o formie spędzania czasu z rówieśnikami i w rodzinach. Opracowanie krótkich filmików na temat profilaktyki uzależnień behawioralnych w ramach działania młodzieży – młodym. Zaprezentowanie aktywnych form spędzania czasu wolnego w czasie „Targów aktywności”, które mogą być realizowane przez dzieci i młodzież w okolicy zamieszkania lub szkoły.

Zasoby kadrowe, kwalifikacje oraz sposób zaangażowania osób w realizację zadania w ofercie wskazano, że prelekcję poprowadzi 5 specjalistów wysoko wykwalifikowanych (pedagodzy, psychologowie, terapeuci uzależnień). Natomiast w sprawozdaniu wskazano, że prelekcję dla rodziców poprowadził psycholog i terapeuta rodzinny, katecheta pracujący z młodzieżą oraz ksiądz, bibliista. Warsztaty dla dzieci i młodzieży zostały poprowadzone przez 2 studentki z Koła Naukowego Psychologii Edukacyjno-Wychowawczej i Psychoterapii Uniwersytetu Zielonogórskiego. W złożonych wyjaśnieniach do sprawozdania Przewodniczący Stowarzyszenia poinformował, że osoby prowadzące warsztaty dla dzieci były studentkami 5 roku studiów, które zajmują się także prowadzeniem warsztatów dla dzieci i młodzieży w ramach działalności Koła Naukowego, rozwijając swoje pasje i doskonaląc umiejętności pod okiem opiekunów Koła (akta sprawy).

Podczas kontroli nie zostały przedłożone dokumenty potwierdzające kwalifikacje osób prowadzących prelekcje i warsztaty. Wyłączenia dokonał zespół kontrolny na podstawie art. 5 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2018 roku, poz. 1330 z późn. zm.) - upoważniona przez Przewodniczącego Stowarzyszenia – oświadczyła, że kwalifikacje osób prowadzących wykłady zostaną dosłane w najbliższym czasie (akta sprawy). Drogą elektroniczną do Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. zostały przesłane skany dyplomów, świadectwa trzech osób, tj. 1 osoby prowadzącej prelekcję dla rodziców i 2 osób prowadzących warsztaty dla dzieci i młodzieży (akta sprawy). Mając na względzie art. 25 pkt 2 ustawy o kontroli w administracji rządowej, zwrócono się pismem z dnia z dnia 27 stycznia 2020 r. do Przewodniczącego Stowarzyszenia o przekazanie kserokopii potwierdzonych za zgodność z oryginałem ww. dokumentów oraz uzupełnienie brakujących dyplomów 2 osób, celem potwierdzenia zgodności z ofertą (akta sprawy). Do dnia sporządzenia wystąpienia pokontrolnego Zleceniobiorca nie przesłał ww. dokumentów.

W ramach realizacji zadania jednostka współpracowała z wolontariuszami na podstawie zawartych umów wolontariackich (kopie umów w aktach sprawy). Umowy zawierają elementy wynikające z art. 44 - 46 ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie. W trzech umowach wolontariackich stwierdzono wystąpienie rozbieżności, tj.:

- w umowie Wyłączenia dokonał zespół kontrolny na podstawie art. 5 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2018 roku, poz. 1330 z późn. zm.) wskazano wycenę pracy na kwotę 150,00 zł, przy czym podana ilość godz. 8 x stawka za 1 godzinę 25,00 zł daje kwotę 200,00 zł
- w umowie Wyłączenia dokonał zespół kontrolny na podstawie art. 5 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2018 roku, poz. 1330 z późn. zm.) (przygotowanie pomieszczeń na czas trwania wydarzenia oraz posprzątanie pomieszczeń po zakończeniu wydarzenia) wskazano wycenę pracy na kwotę 150,00 zł, przy czym podana ilość godz. 8 x stawka za 1 godzinę 25,00 zł daje kwotę 200,00 zł,
- w umowie na wykonanie nagrania w trakcie wydarzenia i przygotowania filmików po zakończonym projekcie została wyceniona na kwotę 150,00 zł, przy czym podana ilość godz. 8 x stawka za 1 godzinę 25,00 zł daje kwotę 200,00 zł, a w ofercie i sprawozdaniu z wykonania zadania publicznego wykazano kwotę 500,00 zł za nagrywanie filmików w czasie spotkania i montaż po spotkaniu (część kwoty wkładu osobowego).

Zgodnie ze sprawozdaniem wkład osobowy Zleceniobiorcy wynosił 2.300,00 zł, natomiast biorąc pod uwagę kwoty wskazane w umowach wolontariackich nie uwzględniając faktu, że mogły nastąpić błędy rachunkowe przy ich określeniu, wkład ten wyniósł 1 950,00 zł – nawet w takim przypadku, wymagany w § 4 ust. 1 umowy, wkład własny na poziomie minimum 15 % został zachowany.

W związku z powyższym, pismem z dnia 27 stycznia 2020 r. zwrócono się do Przewodniczącego Stowarzyszenia o złożenie stosownych wyjaśnień (akta sprawy). Do dnia sporządzenia wystąpienia pokontrolnego Zleceniobiorca nie złożył wyjaśnień w tym zakresie.

Jednostka dochowała obowiązków informacyjnych wynikających z § 6 umowy o realizację zadania publicznego, poprzez informowanie uczestników spotkania o dofinansowaniu zadania przez Wojewodę Lubuskiego. Kontrolującym przedłożono kopie informacji i zdjęcia (w aktach sprawy).

Jak wynika ze sprawozdania końcowego w ramach zadania zrealizowano cele oraz osiągnięto rezultaty wskazane w ofercie.

II. Wnioski z analizy dokumentacji finansowej (faktury/rachunki, umowy itp.):

- Katolickie Stowarzyszenie uBIBLIJNIEni.pl prawidłowo wykorzystała dotację w kwocie 12 810,79 zł;
- zwrócono na konto Zleceniodawcy niewykorzystaną kwotę w wysokości 319,21 zł;
- wszystkie wydatki w ramach dotacji zostały zrealizowane zgodnie z przeznaczeniem i obowiązującym terminem;
- nie przedłożono kontrolującemu umowy o dzieło (o której mowa w ofercie stanowiącej załącznik do umowy) – przedstawiono rachunek wystawiony przez Wyłączenia dokonał zespół kontrolny na podstawie art. 5 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2018 roku, poz. 1330 z późn. zm.) na przeprowadzenie prelekcji dla rodziców;
- wysokość wkładu osobowego Stowarzyszenia była niezgodna z umową i sprawozdaniem, mimo to wymagany w § 4 ust. 1 umowy wkład własny na poziomie minimum 15 % został zachowany;
- faktury/rachunki zostały opisane prawidłowo, jednakże kontrolującemu zostały przekazane skany pocztą elektroniczną (w aktach sprawy). Nie przekazano kontrolującemu kserokopii dokumentacji księgowej z oryginalną pieczęcią i podpisem osoby potwierdzającej zgodność kopii z oryginałem, o co zwrócono się pismem z dnia 27 stycznia 2020 r. do Przewodniczącego Stowarzyszenia.

III. Stwierdzone nieprawidłowości:

- 1) nie przedłożono potwierdzenia kwalifikacji (zgodnych z ofertą stanowiącą załącznik do umowy) dwóch osób prowadzących prelekcje z rodzicami (Wyłączenia dokonał zespół kontrolny na podstawie art. 5 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2018 roku, poz. 1330 z późn. zm.),
- 2) nie przedłożono umowy o dzieło (o której mowa w ofercie stanowiącej załącznik do umowy) – przedstawiono rachunek wystawiony przez Wyłączenia dokonał zespół kontrolny na podstawie art. 5 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2018 roku, poz. 1330 z późn. zm.) na przeprowadzenie prelekcji dla rodziców,
- 3) w zakresie wyceny pracy wolontariuszy występują rozbieżności w umowach wolontariackich zawartych Z Wyłączenia dokonał zespół kontrolny na podstawie art. 5 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2018 roku, poz. 1330 z późn. zm.) i Z Wyłączenia dokonał zespół kontrolny na podstawie art. 5 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2018 roku, poz. 1330 z późn. zm.) (przygotowanie pomieszczeń na czas trwania wydarzenia oraz posprząatanie pomieszczeń po zakończeniu wydarzenia) oraz w umowie zawartej na nagrywanie w trakcie wydarzenia i przygotowywanie filmików po zakończonym projekcie – mimo pisemnego wezwania nie złożono w tej kwestii wyjaśnień,
- 4) nie przekazano kontrolującemu kserokopii dokumentacji księgowej oraz dokumentacji potwierdzającej kwalifikacje realizatorów zadania z oryginalną pieczęcią i podpisem osoby potwierdzającej zgodność kopii z oryginałem (mimo pisemnego wezwania dokumenty zostały przesłane jedynie pocztą elektroniczną).

Stwierdzone nieprawidłowości dotyczą niezgodności realizacji zadania z umową, ofertą, kosztorysem i sprawozdaniem, jednak nie wpłynęły negatywnie na efektywność i jakość realizacji zadania.

IV. Zalecenia pokontrolne:

- 1) zadanie publiczne należy realizować zgodnie umową, ofertą i harmonogramem będącymi załącznikami do umowy o realizację zadania,
- 2) podczas kontroli realizacji zadania publicznego należy przestrzegać zapisów art. 25 ustawy o kontroli w administracji rządowej w zakresie:
 - niezwłocznego przedstawiania, na żądanie kontrolera, dokumentów, materiałów i informacji niezbędnych do przeprowadzenia kontroli,
 - obowiązku sporządzenia niezbędnych do przeprowadzenia kontroli kopii dokumentów - potwierdzonych za zgodność z oryginalnymi dokumentami przez kierownika komórki organizacyjnej, w której dokumenty się znajdują,
 - udzielenia kontrolerowi, w wyznaczonym przez niego terminie, ustnych lub pisemnych wyjaśnień,
- 3) gromadzona i wytwarzana dokumentacja musi być kompletna i prowadzona w sposób rzetelny (m.in. przed podpisaniem umów, należy je sprawdzić pod względem merytorycznym i rachunkowym).

Zgodnie z art. 46 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej, **w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, oczekuję wykonania zaleceń pokontrolnych, informacji o wykorzystaniu wniosków pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia.**

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch egzemplarzach, z których:

- egz. 1 przekazano Panu Łukaszowi Łaskiewiczowi Przewodniczącemu Katolickiego Stowarzyszenia uBIBLIJNIEni.pl
- egz. nr 2 przekazano Wojewodzie Lubuskiemu

WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak