



WOJEWODA LUBUSKI

Gorzów Wlkp., dnia 17 września 2012r.

PS-VI.431.4.2012.EMusz.

**Pan
Maciej Góras
Prezes
Ogólnopolskiego Stowarzyszenia
na Rzecz Osób Uzależnionych
i Współuzależnionych
JOKER
w Nowym Dworku**

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 234-1/2012 i 234-2/2012 w dniu 27 czerwca 2012r. przeprowadzili kontrolę problemową w Ogólnopolskim Stowarzyszeniu na Rzecz Osób Uzależnionych i Współuzależnionych „JOKER” z siedzibą w Nowym Dworku.

Zakres kontroli obejmował ustalenie rzeczywistego stanu realizacji zadania zleconego przez Wojewodę Lubuskiego zgodnie z Umową Nr 19 z dnia 19 lipca 2011r. w zakresie przeciwdziałania narkomanii oraz prawidłowość wykorzystania dotacji otrzymanej z budżetu Wojewody Lubuskiego na realizację zadania wynikającego z przedmiotowej umowy.

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 uchybieniami.

Zespół kontrolny poddał badaniu dokumentację dotyczącą realizacji zadania publicznego pn. „Prawdziwa młodość”.

Stowarzyszenie posiada wpis do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: 0000317304, a funkcję Prezesa Stowarzyszenia pełni Pan Maciej Góras. Celem działania organizacji jest m.in. przeciwdziałanie uzależnieniom.

W ramach realizowanego zadania jednostka miała przeprowadzić zajęcia profilaktyczne wśród 10 klas w łącznym wymiarze 20 godzin (po 2 godziny w jednej klasie). Dofinansowanie z budżetu Wojewody Lubuskiego wynosiło 3.000 zł, z tego 2.800 zł na wynagrodzenie realizatorów, 140 zł na prowadzenie księgowości oraz 60 zł na koszty transportu.

Zadanie zostało zrealizowane wśród uczniów Publicznego Gimnazjum nr 3 im. Czesława Niemena w Świebodzinie. Podczas kontroli Prezes i Sekretarz Stowarzyszenia oświadczyli, że organizacja w poprzednich latach współpracowała z Panią pedagog z ww. szkoły i tym razem pedagog wyraziła chęć współpracy w zakresie przeprowadzenia zajęć profilaktycznych.

Realizatorzy zajęć nie prowadzili list obecności podczas spotkań. Prezes i Sekretarz Stowarzyszenia oświadczyli, że pani pedagog wyznaczyła klasy objęte programem oraz sprawdzała obecność zgodnie z dziennikiem klasy. Przedstawiciele Stowarzyszenia zaznaczyli, że prowadzono rozmowy o udostępnieniu list obecności, jednak wymagałoby to zgody dyrektora placówki. Stowarzyszenie posiada zaświadczenie Dyrektora szkoły o prowadzeniu zajęć z zakresu profilaktyki uzależnień od substancji psychoaktywnych. W zajęciach udział wzięło ok. 300 osób z dziecięciu klas gimnazjalnych.

Podczas realizacji programu nie sporządzano dokumentacji z przebiegu programu, sporządzono wyłącznie harmonogram realizacji zajęć w szkole – ze wskazaniem terminu oraz klasy, w której zajęcia miały być przeprowadzone. Z harmonogramu wynika, że zajęcia przeprowadzono w terminach 26-27 października 2011r. (w 6-ciu klasach) oraz 02-03 listopada 2011r. (w 4 klasach).

W umowach zlecenia z realizatorami zajęć, które zostały zawarte w dniu 01 listopada 2011r. ustalono termin przeprowadzenia zajęć profilaktycznych od 01 listopada do 31 grudnia 2012r. Natomiast w sprawozdaniu końcowym z realizacji zadania zaznaczono, że zajęcia odbyły się w terminie od 01 listopada do 06 grudnia 2011r.

Wobec powyższego zwrócono się pisemnie do Prezesa Stowarzyszenia o złożenie wyjaśnień w powyższym zakresie. Prezes wraz z Sekretarzem Stowarzyszenia wyjaśnili, że powyższe rozbieżności wynikają z błędnej daty zawarcia umów – powinno być 26.10.2011r. Ponadto w umowach błędnie zawarto termin wykonania zadania. Błędy wynikały

z nieobecności osoby odpowiedzialnej za zadanie. Dodatkowo dosłano 2 oświadczenia realizatorów zajęć.

Pomimo powyższych rozbieżności realizację zadania prowadzono zgodnie z terminem określonym w harmonogramie realizacji zadania stanowiącym załącznik do umowy zawartej z Wojewodą Lubuskim.

Organizacja w ramach realizowanego zadania współpracowała z jednym wolontariuszem. W umowie zlecenia pracy wolontariackiej zaznaczono, że przeprowadzenie zajęć profilaktycznych z młodzieżą będzie wykonywane w okresie od 26 października do 31 grudnia 2012r. Ponadto wolontariusz zwolnił Stowarzyszenie ze zwrotu kosztów podróży służbowych.

Cele realizacji zadania zostały zrealizowane oraz osiągnięto rezultaty wskazane w ofercie.

Kontrolujący stwierdzili, że kadra realizująca zadanie była zgodna ze wskazaną w ofercie, a kwalifikacje realizatorów były odpowiednie do przeprowadzenia zadania.

Sprawozdanie końcowe z realizacji zadania publicznego zostało złożone w terminie.

Jednostka przedstawiła dokumentację finansową dotyczącą realizacji zadania będącego przedmiotem umowy nr 19 na realizację zadania w zakresie przeciwdziałania narkomanii.

Z załączonej dokumentacji wynika, iż zadanie zostało zrealizowane zgodnie z obowiązującym terminem, tj. od dnia 19 lipca 2011r. do dnia 31 grudnia 2011r.

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;
- brak opisu na fakturze w zakresie wydatku w kwocie 90 zł, który został pokryty w ramach środków własnych, a nie jak wykazano w kosztorysie do umowy oraz w rozliczeniu końcowym z realizacji zadania jako wkład osobowy;
- wypłata za przeprowadzone godziny zajęć w skali miesiąca jest niezgodna z harmonogramem prowadzenia zajęć za dany miesiąc, natomiast całkowita kwota wydatkowana na realizację tej części zadania jest zgodna z planowaną;
- dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem i obowiązującym terminem.

Osobami odpowiedzialnymi za stwierdzone nieprawidłowości są: Maciej Góras – Prezes Stowarzyszenia oraz Adrian Mikołajczyk – Sekretarz Stowarzyszenia.

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 umowy nr 19 z dnia 19 lipca 2011 roku o wsparcie realizacji zadania publicznego zalecam:

- 1) prowadzenie list obecności uczestników;
- 2) prowadzenie dokumentacji merytorycznej dotyczącej przebiegu zajęć (np. dzienniki zajęć);
- 3) rzetelne sporządzanie dokumentacji w postaci m.in. umów zleceń;
- 4) przeprowadzanie działań w ramach realizacji zadania zleconego zgodnie z terminami oraz ilością godzin zajęć określonymi w umowach i harmonogramie;
- 5) prawidłowe opisywanie faktur w zakresie wydatkowania środków finansowych własnych lub pochodzących z innych źródeł przeznaczonych na realizację zadania (zgodnie z pouczeniem do wzoru sprawozdania z realizacji zadania publicznego);
- 6) zgłaszanie w formie pisemnej w przypadku planowania wprowadzenia zmian do kosztorysu załączonego do umowy, które mogą zostać dokonane wyłącznie po akceptacji przez Wojewodę (dotyczy zmiany w zakresie wydatkowania środków własnych, zamiast wkładu osobowego);
- 7) wypłatę wynagrodzenia realizatorom zajęć zgodnie z terminami określonymi w umowach zlecenie.

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 umowy nr 19 z dnia 19 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