



**WOJEWODA LUBUSKI**

Jerzy Ostroch

Gorzów Wlkp., dnia 6 sierpnia 2013r.

WZ-II.431.1.2013.EMusz

**ks. dr Wojciech Skóra**  
**Proboszcz**  
**Parafii Rzymsko - Katolickiej**  
**pw. NMP Matki Kościoła**  
**w Kostrzynie nad Odrą**

### **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 274-1/2013 i 274-2/2013 w dniu 28 czerwca 2013 r. przeprowadzili kontrolę problemową w Parafii Rzymskokatolickiej pw. NMP Matki Kościoła w Kostrzynie nad Odrą.

Zakres kontroli obejmował ustalenie rzeczywistego stanu realizacji zadania zleconego przez Wojewodę Lubuskiego dotyczącego przeciwdziałania uzależnieniom i ochrony zdrowia w 2012 roku zgodnie z umową Nr 9 z dnia 26 lipca 2012 r. 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 pod nazwą „Blżej siebie – dalej od narkotyków”.

Parafia Rzymskokatolicka pw. Najświętszej Maryi Panny Matki Kościoła w Kostrzynie nad Odrą posiada osobowość prawną, a proboszczem Parafii jest ks. dr Wojciech Skóra.

Parafia wraz z Parafialnym Zespołem Caritas prowadzi świetlicę socjoterapeutyczną, której celem jest zapobieganie niedostosowaniu i sieroctwu społecznemu dzieci i młodzieży oraz zapewnienie pomocy rodzinom mającym poważne trudności w sprawowaniu opieki i wychowaniu dzieci. Dla osiągnięcia tego celu m.in. prowadzone są zajęcia socjoterapeutyczne oraz profilaktyka uzależnień od alkoholu, narkotyków i innych substancji psychoaktywnych.

W ramach realizowanego zadania jednostka miała prowadzić zajęcia: socjoterapeutyczne (24 godziny), taneczne (40 godzin), psychoedukacyjne „Szkoła dla rodziców” (40 godzin), profilaktyki prozdrowotnej (10 godzin), wolontariat siostry zakonnej (40 godzin).

Dofinansowanie z budżetu Wojewody Lubuskiego wynosiło 3.500 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wynagrodzenia za prowadzenie socjoterapii (300 zł) oraz zajęć psychoedukacyjnych „Szkoła dla rodziców” (3.200 zł).

Celem zadania było m.in. profilaktyka uzależnienia od narkotyków oraz poprawa funkcjonowania rodzin 25 dzieci uczęszczających do świetlicy socjoterapeutycznej poprzez wsparcie edukacyjne, opiekuńcze – wychowawcze, profilaktyczne, wprowadzenie alternatywnych form spędzania czasu wolnego. Jak wynika ze sprawozdania końcowego z realizacji zadania wszystkie cele zostały zrealizowane oraz osiągnięto rezultaty wskazane w ofercie. Systematycznie prowadzone zajęcia profilaktyczne i terapeutyczne wpłynęły znacząco na poprawę funkcjonowania społecznego dzieci, na minimalizację zaburzeń zachowania oraz podniesienie poczucia własnej wartości.

W ciągu 2012 roku do świetlicy uczęszczały 33 osoby, natomiast w zadaniu uczestniczyło 28 dzieci, co potwierdza prowadzony w ramach dziennika zajęć wykaz uczęszczania uczniów (słuchaczy) na zajęcia.

Jak wynika z oświadczenia Proboszcza Parafii dzieci biorące udział w zadaniu pochodziły z rodzin niewydolnych wychowawczo, patologicznych bądź zagrożonych patologią, znajdujących się w trudnej sytuacji ekonomicznej. Uczestnikami „Szkoły dla rodziców” byli rodzice tych dzieci.

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 wynika, że w ramach zadania przeprowadzono zajęcia w następującym wymiarze godzin: socjoterapia (40 h, czyli o 16 godzin więcej niż zakładano), zajęcia taneczne (40 godzin), zajęcia psychoedukacyjne „Szkoła dla rodziców” (40 godzin), zajęcia z profilaktyki prozdrowotnej (10 godzin), zajęcia katechetyczne - wolontariat siostry zakonnej (40 godzin). Ponadto realizatorzy zajęć sporządzili sprawozdania z realizacji zajęć. W ramach realizacji „Szkoły dla rodziców” prowadzono listy obecności na każdym spotkaniu.

W ramach zadania zadeklarowano udział wolontariuszy w zakresie wykonania 40 godzin zajęć z siostrą zakonną (wkład osobowy na kwotę 2000 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 koordynacji projektu (wkład osobowy na kwotę 500 zł).

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

W umowach wolontariackich nie zawarto zapisu dotyczącego możliwości rozwiązania umowy.

Porozumienia wolontariackie zawarto w dniu 1 sierpnia 2012r., a termin wykonywania świadczeń określono w okresie od sierpnia do 31 grudnia 2012 roku.

Kadra realizująca poszczególne rodzaje zajęć w ramach zadania posiadała odpowiednie kwalifikacje.

Jak wynika z ustnego oświadczenia jednostka dochowała obowiązków informacyjnych wynikających z §7 umowy o realizację zadania publicznego poprzez ustne poinformowanie uczestników zajęć oraz rodziców 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 środki finansowe przeznaczone na realizację zadania zostały wykorzystane i wydatkowane zgodnie z przeznaczeniem oraz obowiązującym terminem, tj. od dnia 26 lipca 2012r. do dnia 31 grudnia 2012r.

W wyniku analizy dokumentacji finansowej stwierdzono:

- 1) jednostka prawidłowo wykorzystwała dotację w kwocie 3.500,00 zł;
- 2) z załączonej dokumentacji finansowej (faktury/rachunki, umowy o dzieło) wynika, iż jednostka dokonała zmian w kosztorysie do umowy na realizację zadania - zwiększyła wydatki na realizację zadania (kosztorys: 12.400,00 zł, realizacja: 15.338,66 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 3.938,66 zł (kosztorys: 4.900,00 zł, realizacja: 8.838,66 zł);
  - wydatki poniesione w ramach środków własnych zostały zrealizowane w niższej kwocie od planowanych – zmniejszono finansowanie zadania w tym zakresie o kwotę 1.000,00 zł (kosztorys: 1.500,00 zł, realizacja: 500,00 zł);
  - wkład osobowy - zgodny z prognozowanym (2.500,00 zł).

Po dokonanej zmianie kwoty finansowania zadania procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego został zachowany (§4 umowy zawartej z Wojewodą Lubuskim), jednakże zgodnie z §17 pkt 1 umowy z Wojewodą Lubuskim „Wszelkie zmiany, uzupełnienia i oświadczenia składane w związku z niniejszą umową wymagają pod rygorem nieważności zawarcia w formie pisemnej aneksu.”, natomiast ww. zmiany nie zostały zgłoszone przez jednostkę Wojewodzie Lubuskiemu.

Za stwierdzone uchybienia odpowiedzialny jest Ksiądz Proboszcz Wojciech Skóra.

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 umowy nr 9 z dnia 26 lipca 2012 roku o wsparcie realizacji zadania publicznego zalecam:

- 1) zawieranie w umowach wolontariackich zapisów dotyczących możliwości rozwiązania umowy,
- 2) każdorazowe informowanie Wojewody Lubuskiego o potrzebie zmiany kosztorysu - kwot wydatków przeznaczonych na realizację zadania (zmniejszanie oraz zwiększanie kosztów).

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 umowy nr 9 z dnia 26 lipca 2012 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.

Jerzy Ostouch