



**WOJEWODA LUBUSKI**  
Jerzy Ostouch

Gorzów Wlkp., dnia 23 grudnia 2013r.

WZ-II.431.6.2013.EMusz

**Pan**  
**Augustyn Wiernicki**  
**Przewodniczący**  
**Zarządu Stowarzyszenia**  
**Pomocy Bliźniemu im. Brata**  
**Krystyna**  
**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 Zdrowia:

- Ewelina Muszyńska – Inspektor w Wydziale Zdrowia Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp.,
- Katarzyna Folińska – Inspektor Wojewódzki w Wydziale Zdrowia Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp.,

na podstawie upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr 409-1/2013 i 409-2/2013 w dniach 25 września, 3 i 14 października 2013 r. przeprowadzili kontrolę problemową w Stowarzyszeniu Pomocy Bliźniemu im. Brata Krystyna w Gorzowie Wlkp.

Zakres kontroli obejmował ustalenie rzeczywistego stanu realizacji zadań zleconych przez Wojewodę Lubuskiego dotyczących przeciwdziałania uzależnieniom i ochrony zdrowia w latach 2011 – 2012 zgodnie z umowami Nr 3, 4, 5, 6 z dnia 19 lipca 2011 roku i umowami Nr 21, 22 i 23 z dnia 02 sierpnia 2012 roku w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi, narkomanii i HIV/AIDS 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 w latach 2011 – 2012.

Zadania realizowane w 2011 roku:

- umowa nr 3 - „Druga szansa dla mieszkańców Hotelu Metalowiec” (w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi) – kwota udzielonej dotacji – 3.400 zł,
- umowa nr 4 - „Jestem świadomy! Nie biorę” (w zakresie przeciwdziałania narkomanii) – kwota udzielonej dotacji – 4.400 zł,
- umowa nr 5 - „Działania profilaktyczne realizowane wśród dzieci i młodzieży zagrożonych narkomania – uczestników świetlic” (w zakresie przeciwdziałania narkomanii) – kwota udzielonej dotacji – 4.000 zł,
- umowa nr 6 - „Abstynencja seksualna najskuteczniejszą formą profilaktyki HIV/AIDS – program profilaktyki metodami aktywnymi dla młodzieży gimnazjalnej” (w zakresie przeciwdziałania HIV) – kwota udzielonej dotacji – 2.000 zł.

Zadania realizowane w 2012 roku:

- umowa nr 21 - „Być czy pić – czyli I i II etap spotkań terapeutycznych z uzależnionymi” (w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi) – kwota udzielonej dotacji – 1.900 zł,
- umowa nr 22 - Działania profilaktyczne realizowane wśród dzieci i młodzieży - uczestników świetlic, zagrożonych inicjacją narkotykową pt. „Dziękuję, nie biorę” (w zakresie przeciwdziałania narkomanii) – kwota udzielonej dotacji – 3.000 zł,
- umowa nr 23 - Abstynencja seksualna najskuteczniejszą formą profilaktyki HIV/AIDS – program profilaktyki metodami aktywnymi dla młodzieży gimnazjalnej – edycja II (w zakresie przeciwdziałania HIV) – kwota udzielonej dotacji – 2.600 zł.

Jednostka posiada wpis do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem: 0000029085, a funkcję Prezesa Zarządu pełni Pan Augustyn Wiernicki.

Celem działania organizacji, zgodnie ze statutem, jest niesienie pomocy materialnej i duchowej wszystkim, którzy pomocy potrzebują.

Stowarzyszenie realizuje powyższy cel poprzez prowadzenie działań profilaktycznych i pomocowych w obszarze uzależnień i zagrożeń patologią społeczną, w szczególności alkoholizmem i narkomania.

Zadanie „Druga szansa dla mieszkańców Hotelu Metalowiec” (w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi) realizowane w 2011 roku.

W ramach realizowanego zadania jednostka miała prowadzić warsztaty terapeutyczne w łącznym wymiarze 48 godzin (16 tygodni x 3 godziny).

Dofinansowanie z budżetu Wojewody Lubuskiego wynosiło 3.400 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów: wynagrodzenia za prowadzenie warsztatów terapeutycznych (1.920 zł), zakupu materiałów plastycznych (780 zł) oraz sprzętu sportowego (700 zł).

Celem zadania było m.in. kształtowanie alternatywnych form spędzania czasu wolnego dla dzieci poprzez wszelkie propozycje zajęć pozalekcyjnych organizowanych w placówce.

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

Projekt pozwolił na rekompensowanie braków w wykonywanej przez rodziców funkcji wychowawczej, był pomocą w jej prawidłowym pełnieniu oraz zapobieganiu uzależnieniom od alkoholu. W ramach zadania prowadzone były zajęcia pozalekcyjne dla dzieci przeplatane z programem profilaktycznym.

Jak wynika z ustnego oświadczenia Prezesa Stowarzyszenia w realizacji zadania uczestniczyły 24 osoby, a nie jak zapisano w sprawozdaniu końcowym z realizacji zadania – 30 osób, co odniesiono do założeń oferty realizacji zadania.

Jednostka prowadziła dziennik zajęć, w którym wskazywano: datę spotkania, liczbę osób, temat zajęć (wpisywano ogólnie: warsztaty przeciwdziałania alkoholizmowi), liczbę przeprowadzonych godzin zajęć (jednak nie dotyczy to wszystkich wpisów w zakresie prowadzenia zajęć z programu) oraz podpis (parafę) prowadzącego zajęcia.

Zgodnie z harmonogramem zajęcia miały odbywać się przez 16 tygodni – 3 godziny tygodniowo. Z przedłożonego dziennika zajęć nie wynika, że tygodniowo prowadzono 3 - godzinne warsztaty terapeutyczne – przy wpisach zaznaczano, że zajęcia trwały 2 godziny lub nie wpisywano wymiaru czasu.

Z przedstawionej dokumentacji merytorycznej (dziennik zajęć) nie wynika, że zajęcia zrealizowano w wymiarze 48 godzin. Podczas kontroli Prezes Stowarzyszenia oświadczył, że zajęcia odbyły się w wymiarze zgodnym z umowami o dzieło zawartymi z realizatorami zajęć.

W ramach realizacji zadania Stowarzyszenie nie współpracowało z wolontariuszami (oświadczenie Prezesa Stowarzyszenia).

Kadra realizująca zadanie posiadała odpowiednie kwalifikacje, jednak dokonano zmian personalnych – spośród trzech osób realizujących zadanie w realizacji uczestniczyły dwie osoby, które nie zostały wskazane w ofercie realizacji zadania.

Jednostka dochowała obowiązków informacyjnych wynikających z §7 umowy na realizację zadania publicznego poprzez zamieszczenie na stronie internetowej Stowarzyszenia informacji o grantodawcy (Wojewoda Lubuski).

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 19 lipca 2011r. do dnia 31 grudnia 2011r. W wyniku analizy dokumentacji finansowej stwierdzono:

- 1) jednostka wykorzystwała dotację w kwocie 3.400 zł;
- 2) z załączonej dokumentacji finansowej (faktury/rachunki, umowy-zlecenia) wynika, iż:
  - wydatki poniesione w ramach środków finansowych pochodzących z innych źródeł zostały zaangażowane prawidłowo i zrealizowane w kwocie 3.600 zł.

Jednostka złożyła wyjaśnienia w zakresie błędnego opisu faktur – błędnie opisano wydatki: zamiast jako pochodzące z innych źródeł opisano jako środki własne (protokół przyjęcia ustnego oświadczenia);

- na umowach o dzieło nr 114A/S/2011 oraz 160/S/2011 omyłkowo wpisano inną nazwę zadania – protokół przyjęcia ustnego oświadczenia;
- data zapłaty na rachunkach do umów o dzieło jest wcześniejsza niż data wystawienia rachunków z uwagi na zaliczkową wypłatę kwot (protokół przyjęcia ustnego oświadczenia).

3) wszystkie wydatki zostały zrealizowane zgodnie z przeznaczeniem i obowiązującym terminem.

Zadanie „Jestem świadomy! Nie biorę” (w zakresie przeciwdziałania narkomanii) – zadanie realizowane w 2011 roku.

W ramach realizowanego zadania jednostka miała przeprowadzić 100 godzin zajęć profilaktycznych wśród młodzieży uczestniczącej w kolonii.

Dofinansowanie z budżetu Wojewody Lubuskiego wynosiło 4.400 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie za prowadzenie zajęć profilaktycznych (4.000 zł) oraz pokrycie kosztów materiałów dydaktycznych (400 zł).

Celem zadania było m.in. kształtowanie pozytywnych norm i wartości jako alternatywy dla narkotyków oraz dostarczenie uczestnikom podstawowej wiedzy na temat uzależnień.

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

Jak wynika ze sprawozdania końcowego w zadaniu uczestniczyło 80 dzieci – uczestników świetlic socjoterapeutycznych prowadzonych przez Stowarzyszenie oraz 20 osób – wolontariuszy Stowarzyszenia, co potwierdza sporządzona lista dzieci kolonii i obozu, który odbywał się w terminie od 09 sierpnia 2011 do 22 sierpnia 2011 roku. Jak wynika z ustnego oświadczenia Prezesa Stowarzyszenia rekrutacja uczestników odbywała się podczas zajęć świetlicowych poprzez przekazanie informacji o celach i treści programu, przekazanie informacji rodzicom oraz ogłoszenia na stronie Stowarzyszenia. Informacje były przekazywane przez kierowników i wychowawców świetlic i grup kolonijnych w Ośrodku Kolonijnym.

Program profilaktyczno – terapeutyczny wpleciony był w program kolonii letnich i obozu młodzieżowego realizowany podczas wypoczynku letniego w Ośrodku Kolonijnym. Realizowany był w pięciu grupach szkoleniowych.

W ramach realizacji zadania jednostka nie prowadziła żadnych dokumentów potwierdzających realizację programu, natomiast w sprawozdaniu końcowym zaznaczono, że wszystkie zajęcia prowadzone były w układzie dwunastu dwugodzinnych zajęć tematycznych prowadzonych metodami warsztatowymi, aktywizującymi uczestników.

W ramach realizacji zadania Stowarzyszenie nie współpracowało z wolontariuszami (oświadczenie Prezesa Stowarzyszenia).

Kadra realizująca zadanie posiadała odpowiednie kwalifikacje do realizacji zajęć.

Jednostka dochowała obowiązków informacyjnych wynikających z §7 umowy na realizację zadania publicznego poprzez zamieszczenie na stronie internetowej Stowarzyszenia informacji o grantodawcy (Wojewoda Lubuski).

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 jeden dzień po terminie.

Z załączonej dokumentacji finansowej wynika, iż zadanie zostało zrealizowane zgodnie z obowiązującym terminem, tj. od dnia 19 lipca 2011r. do dnia 22 sierpnia 2011r. W wyniku analizy dokumentacji finansowej stwierdzono:

- 1) jednostka wykorzystała dotację w kwocie 4.400 zł,
- 2) z załączonej dokumentacji (faktury/rachunki, umowy o dzieło) wynika, iż:
  - wydatki poniesione w ramach środków własnych zostały zaangażowane prawidłowo i zrealizowane w kwocie 3.500 zł,
  - faktury/rachunki zostały opisane prawidłowo;
- 3) wszystkie wydatki zostały zrealizowane zgodnie z przeznaczeniem i obowiązującym terminem.

Zadanie „Działania profilaktyczne realizowane wśród dzieci i młodzieży zagrożonych narkomanią – uczestników świetlic” (w zakresie przeciwdziałania narkomanii) – zadanie realizowane w 2011 roku.

W ramach realizowanego zadania jednostka miała przeprowadzić 50 godzin zajęć profilaktycznych wśród dzieci i młodzieży uczęszczających do trzynastu świetlic Stowarzyszenia.

Dofinansowanie z budżetu Wojewody Lubuskiego wynosiło 4.000 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie za prowadzenie zajęć profilaktycznych (2.000 zł) oraz pokrycie kosztów zakupu biletów autobusowych (520 zł) i artykułów dydaktycznych oraz środków czystości (1.480 zł).

Celem zadania było m.in. zorientowanie dzieci na zajęcia pozalekcyjne w formie zorganizowanych i bezpiecznych form spędzania czasu wolnego, modelowanie pozytywnych norm i wartości jako alternatywy dla narkotyków.

Jak wynika ze sprawozdania końcowego z realizacji zadania wszystkie cele zostały zrealizowane oraz osiągnięto rezultaty wskazane w ofercie. Projekt pozwolił na uzupełnienie i wzbogacenie kompleksowej pracy z dziećmi w zakresie opiekuńczym, dydaktycznym i wychowawczym o zajęcia z psychologiem i pedagogiem.

W ramach realizacji zadania w każdej świetlicy prowadzono dziennik zajęć. Łącznie prowadzono 13 dzienników. W dziennikach w kolumnie „Tematyka realizowanych zajęć” wpisywano: działania profilaktyczne – narkomania; realizacja programu profilaktycznego – narkomania, itp. W dziennikach nie wpisywano wymiaru czasu trwania zajęć oraz

stwierdzono brak podpisów realizatorów zajęć profilaktycznych. Kontrolujący nie mogli stwierdzić, w jakim wymiarze oraz kto z realizatorów przeprowadził zajęcia z profilaktyki przeciwdziałania narkomanii.

Prezes Stowarzyszenia wyjaśnił, że zajęcia profilaktyczne realizowane w ramach programu prowadzone w świetlicach Stowarzyszenia były wpisywane do dzienników przez kierowników świetlic. Sytuacja taka wyniknęła z faktu prowadzenia dzienników dla każdej świetlicy oddzielnie i konieczności wielokrotnego dokonywania wpisów dotyczących tych samych zajęć.

Ze sprawozdania końcowego z realizacji zadania wynika, że w programie uczestniczyło 200 dzieci – uczestników świetlic socjoterapeutycznych prowadzonych przez Stowarzyszenie. Natomiast z 13 list uczestników programu profilaktycznego wynika, że w programie uczestniczyło 220 osób. Sześć list obecności nie zawiera informacji kto je sporządził - brak podpisów na listach ze świetlic - 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.). Jak wynika z ustnego oświadczenia Kierownika Zespołu Świetlic Stowarzyszenia listy uczestników programu obejmują osoby rzeczywiście uczestniczące w zajęciach profilaktycznych.

W ramach realizacji zadania Stowarzyszenie nie współpracowało z wolontariuszami (oświadczenie Prezesa Stowarzyszenia).

Kadra realizująca zadanie posiadała odpowiednie kwalifikacje, jednak dokonano zmian personalnych – spośród dwóch osób realizujących zajęcia z profilaktyki w realizacji uczestniczyła jedna osoba, która nie została wskazana w ofercie realizacji zadania.

Jednostka dochowała obowiązków informacyjnych wynikających z §7 umowy na realizację zadania publicznego poprzez zamieszczenie na stronie internetowej Stowarzyszenia informacji o grantodawcy (Wojewoda Lubuski).

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 19 lipca 2011r. do dnia 31 grudnia 2011r. W wyniku analizy dokumentacji finansowej stwierdzono:

- 1) jednostka wykorzystwała dotację w kwocie 4.000 zł,
- 2) z załączonej dokumentacji (faktury/rachunki, umowy o dzieło) wynika, iż:
  - wydatki poniesione w ramach środków własnych zostały zaangażowane prawidłowo i zrealizowane w kwocie 520 zł,
  - faktury/rachunki zostały opisane prawidłowo;
- 3) wszystkie wydatki zostały zrealizowane zgodnie z przeznaczeniem i obowiązującym terminem.

Zadanie „Abstynencja seksualna najskuteczniejszą formą profilaktyki HIV/AIDS – program profilaktyki metodami aktywnymi dla młodzieży gimnazjalnej” (w zakresie przeciwdziałania HIV) – zadanie realizowane w 2011 roku.

W ramach realizowanego zadania jednostka miała przeprowadzić 48 godzin zajęć profilaktycznych.

Dofinansowanie z budżetu Wojewody Lubuskiego wynosiło 2.000 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie za prowadzenie zajęć profilaktycznych (1.850 zł) oraz pokrycie kosztów zakupu materiałów biurowych, papierniczych i do druku materiałów do zajęć (150 zł).

Celem zadania była m.in. głęboka profilaktyka rozwiązłości seksualnej z jej skutkami: zakażeniem wirusem HIV, zachorowaniem na AIDS oraz zwiększenie świadomości dotyczącej tych zagrożeń poprzez promocję abstynencji seksualnej.

Jak wynika ze sprawozdania końcowego z realizacji zadania poprzez udział w zajęciach młodzież: zyskała wyższy stopień świadomości skutków wczesnej inicjacji seksualnej oraz zdobyła wiedzę jak argumentować i przeciwstawiać się wywieranej presji seksualnej.

Stowarzyszenie wystosowało pisma informujące o możliwości przystąpienia do projektu do 15 gimnazjów z terenu miasta Gorzowa Wlkp. Zajęcia odbyły się w 7 placówkach. Pozostałe szkoły poinformowały, że realizują podobne zajęcia we własnym zakresie.

W programie uczestniczyło 166 osób, co potwierdzają sporządzone podczas zajęć listy obecności. W dokumentacji z realizacji zadania brakuje list obecności z zajęć prowadzonych w Gimnazjum nr 7 w Gorzowie Wlkp. ze względu na stratę dokumentów w wyniku zalania pomieszczeń Stowarzyszenia. Potwierdzeniem przeprowadzenia zajęć w ww. Gimnazjum jest oświadczenie księdza prowadzącego lekcje religii, podczas których odbywały się warsztaty. Podczas kontroli przedłożono materiały ćwiczeniowe, które wypełniali uczniowie. Jednostka nie posiada dodatkowych dokumentów potwierdzających przebieg programu.

Osoba realizująca zajęcia posiadała odpowiednie kwalifikacje i została ona wymieniona w zasobach kadrowych wskazanych w ofercie realizacji zadania. Ponadto ta sama osoba przeprowadziła 11 godzin zajęć jako wolontariusz - na podstawie porozumienia zawartego w dniu 1 września 2003 roku. Przedmiotowe porozumienie przewidywało tworzenie i realizację programów profilaktyki. W porozumieniu zaznaczono, że miejscem wykonywania czynności będzie Biuro Stowarzyszenia. Jednostka nie prowadziła żadnej dokumentacji, z której wynikałoby które godziny zajęć zostały przeprowadzone w ramach umowy zlecenia, a które w ramach porozumienia wolontariackiego.

Podczas kontroli przedłożono materiały edukacyjne, na podstawie których realizator zajęć prowadził warsztaty.

Jednostka dochowała obowiązków informacyjnych wynikających z §7 umowy na realizację zadania publicznego poprzez zamieszczenie na stronie internetowej Stowarzyszenia informacji o grantodawcy (Wojewoda Lubuski), poprzez zamieszczenie informacji na plakacie dotyczącym projektu (zapisano: sfinansowanie, winno być: dofinansowanie) oraz w treści pism kierowanych do dyrektorów gorzowskich gimnazjów.

Ponadto jak oświadczyła realizator zajęć uczniowie podczas rozpoczęcia zajęć informowani byli ustnie o finansowaniu 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 jeden dzień po terminie.

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

- 1) jednostka wykorzystała dotację w kwocie 2.000 zł;
- 2) z załączonej dokumentacji (faktury/rachunki, umowy o dzieło) wynika, iż:
  - wydatki poniesione w ramach środków własnych zostały zaangażowane prawidłowo i zrealizowane w kwocie 200 zł,
  - faktury/rachunki zostały opisane prawidłowo,
  - wkład osobowy został zaangażowany zgodnie z umową w kwocie 550 zł;
- 3) wszystkie wydatki zostały zrealizowane zgodnie z przeznaczeniem i obowiązującym terminem.

Zadanie „Być czy pić – czyli I i II etap spotkań terapeutycznych z uzależnionymi” (w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi) – zadanie realizowane w 2012 roku.

W ramach realizowanego zadania jednostka miała przeprowadzić 18 spotkań grupowych (każde po dwie godziny) oraz 35 godzin spotkań indywidualnych.

Dofinansowanie z budżetu Wojewody Lubuskiego wynosiło 1.900 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie za prowadzenie zajęć grupowych (900 zł) oraz spotkań indywidualnych (1000 zł).

Celem zadania była m.in. głęboka profilaktyka uzależnienia od alkoholu oraz pomoc w odnalezieniu się w realnej rzeczywistości, przeciwstawianie naciskom oraz przeciwdziałanie nawrotom picia.

Jak wynika ze sprawozdania końcowego z realizacji zadania cele zostały zrealizowane oraz osiągnięto zamierzone rezultaty.

W programie uczestniczyły osoby z różnych grup wiekowych, zawodowych i społecznych – po odbytej terapii odwykowej, rozpoczynających proces trzeźwienia i chcących utrzymać abstynencję. Rekrutacja prowadzona była wśród uczestników cotygodniowych mityngów AA, spośród osób z terenu województwa lubuskiego, które uczestniczyły w rekolekcjach trzeźwościowych oraz spośród mieszkańców noclegowni dla mężczyzn i kobiet prowadzonej przez Stowarzyszenie.

W programie uczestniczyło 15 osób, co potwierdzają sporządzone podczas zajęć listy obecności. Osoba realizująca zajęcia sporządzała sprawozdania z każdego miesiąca oraz prowadziła karty, w których wpisywała datę spotkania, temat, cele oraz tezy wynikające ze spotkania.



W dokumentacji znajdują się również materiały informacyjne/edukacyjne, z których korzystał realizator zajęć.

Osoba realizująca zajęcia posiadała odpowiednie kwalifikacje i została ona wymieniona w zasobach kadrowych wskazanych w ofercie realizacji zadania.

Jednostka dochowała obowiązków informacyjnych wynikających z §7 umowy na realizację zadania publicznego poprzez zamieszczenie na stronie internetowej Stowarzyszenia informacji o grantodawcy (Wojewoda Lubuski) oraz poprzez zamieszczenie na listach obecności informacji o sfinansowaniu 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 31 grudnia 2012r. W wyniku analizy dokumentacji finansowej stwierdzono:

- 1) jednostka wykorzystała dotację w kwocie 1.900 zł,
- 2) z załączonej dokumentacji (faktury/rachunki, umowy o dzieło) wynika, iż:
  - wydatki poniesione w ramach środków własnych zostały zaangażowane prawidłowo i zrealizowane w kwocie 230 zł,
  - faktury/rachunki zostały opisane prawidłowo;
- 3) wszystkie wydatki zostały zrealizowane zgodnie z przeznaczeniem i obowiązującym terminem.

*Zadanie „Działania profilaktyczne realizowane wśród dzieci i młodzieży - uczestników świetlic, zagrożonych inicjacją narkotykową pt. „Dziękuję, nie biorę” (w zakresie przeciwdziałania narkomanii) – zadanie realizowane w 2012 roku.*

W ramach realizowanego zadania jednostka miała przeprowadzić 87 godzin zajęć profilaktyki z elementami socjoterapii w świetlicach Stowarzyszenia.

Dofinansowanie z budżetu Wojewody Lubuskiego wynosiło 3.000 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie za prowadzenie zajęć profilaktyki (2.610 zł) oraz zakup materiałów papierniczych, dydaktycznych i innych do zajęć (390 zł).

Celem zadania było m.in. przeciwdziałanie inicjacji narkotykowej i eksperymentowaniu z substancjami psychoaktywnymi oraz dostarczenie umiejętności chroniących przed destrukcyjnymi wpływami narkotykowych „namawiaczy”.

Jak wynika ze sprawozdania końcowego z realizacji zadania cele zostały zrealizowane oraz osiągnięto zamierzone rezultaty.

Jak wynika ze sprawozdania końcowego w zajęciach brało udział 300 uczestników świetlic, zrealizowano 260 godzin zajęć profilaktyczno – socjoterapeutycznych. Z list uczestników programu profilaktycznego „Dziękuję - nie biorę” wynika, że w programie uczestniczyły 152 osoby, przy czym w przypadku trzech świetlic takich list nie sporządzono.

Cztery listy obecności nie zawierają informacji kto je sporządził (brak podpisów na listach ze świetlic - 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.).

Każda świetlica realizowała program indywidualnie.

W każdej ze świetlic prowadzono dziennik zajęć, w którym zaznaczano realizowany temat w ramach programu „Dziękuję – nie biorę”. Z prowadzonej dokumentacji nie wynika ile łącznie w ramach zadania przeprowadzono godzin zajęć programu profilaktycznego. W dziennikach brak jest także podpisów osób prowadzących zajęcia z profilaktyki przeciwdziałania narkomanii.

W ramach realizacji zadania Stowarzyszenie nie współpracowało z wolontariuszami (oświadczenie Prezesa Stowarzyszenia).

Zajęcia w ramach zadania prowadzone były przez dwie osoby. Na podstawie przedłożonej dokumentacji potwierdzającej kwalifikacje stwierdzono, że jedna z osób prowadzących zajęcia nie posiadała odpowiednich kwalifikacji do prowadzenia zajęć profilaktycznych (osoba ta posiada dyplom ukończenia studiów na kierunku teologia oraz zaświadczenie o uzyskaniu kwalifikacji kierownika wycieczek krajowych i zagranicznych oraz placówek wypoczynku).

Jednostka dochowała obowiązków informacyjnych wynikających z §7 umowy na realizację zadania publicznego poprzez zamieszczenie na stronie internetowej Stowarzyszenia informacji o grantodawcy (Wojewoda Lubuski).

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 31 grudnia 2012r. W wyniku analizy dokumentacji finansowej stwierdzono:

- 1) jednostka wykorzystała dotację w kwocie 3.000 zł,
- 2) z załączonej dokumentacji (faktury/rachunki, umowy o dzieło) wynika, iż:
  - wydatki poniesione w ramach środków pochodzących z innych źródeł zostały zaangażowane prawidłowo i zrealizowane w kwocie 1.610 zł. Jednostka złożyła wyjaśnienia w zakresie błędnego opisu faktur - błędnie opisano wydatki: zamiast jako pochodzące z innych źródeł opisano jako środki własne (protokół przyjęcia ustnego oświadczenia);
- 3) wszystkie wydatki zostały zrealizowane zgodnie z przeznaczeniem i obowiązującym terminem.

Zadanie „Abstynencja seksualna najskuteczniejszą formą profilaktyki HIV/AIDS – program profilaktyki metodami aktywnymi dla młodzieży gimnazjalnej – edycja II (w zakresie przeciwdziałania HIV) – zadanie realizowane w 2012 roku

W ramach realizowanego zadania jednostka miała przeprowadzić 48 godzin zajęć profilaktycznych.

Dofinansowanie z budżetu Wojewody Lubuskiego wynosiło 2.600 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie za prowadzenie zajęć profilaktycznych (2.300 zł) oraz pokrycie kosztów zakupu materiałów biurowych, papierniczych i do druku materiałów do zajęć (300 zł).

Celem zadania była m.in. głęboka profilaktyka rozwiążności seksualnej z jej skutkami: zakażeniem wirusem HIV, zachorowaniem na AIDS oraz zwiększenie świadomości dotyczącej tych zagrożeń poprzez promocję abstynencji seksualnej.

Jak wynika ze sprawozdania końcowego z realizacji zadania poprzez udział w zajęciach młodzież: zyskała wyższy stopień świadomości skutków wczesnej inicjacji seksualnej oraz zdobyła wiedzę jak argumentować i przeciwstawiać się wywieranej presji seksualnej.

Stowarzyszenie wystosowało pisma informujące o możliwości przystąpienia do projektu do 15 gimnazjów z terenu miasta Gorzowa Wlkp. Zajęcia odbyły się w 4 placówkach – w trzech gimnazjach i jednym liceum. Jednostka nie wystąpiła do Wojewody Lubuskiego z prośbą o wyrażenie zgody na przeprowadzenie zajęć w liceum – powyższego nie zakładała oferta konkursowa. Jak wynika ze sprawozdania końcowego z realizacji zadania w związku z tym, że jedno z gimnazjów nie brało wcześniej udziału w programie, zwróciło się do Stowarzyszenia z prośbą o możliwość realizacji programu w odniesieniu do uczniów całej szkoły. W związku z brakiem odzewu ze strony innych gimnazjów Stowarzyszenie przyjęło propozycję, by dotrzymać założonych wskaźników rezultatów.

W programie uczestniczyło 191 osób, co potwierdzają sporządzone podczas zajęć listy obecności.

Podczas kontroli przedłożono materiały ćwiczeniowe, które wypełniali uczniowie. Jednostka nie posiada dodatkowych dokumentów potwierdzających przebieg programu. Podczas kontroli przedłożono prezentację oraz materiały edukacyjne, na podstawie których realizatorzy zajęć prowadzili warsztaty.

Oferta realizacji zadania publicznego zakładała możliwość włączenia innych osób do realizacji programu. W realizację zadania włączono osobę nie wymienioną w zasobach kadrowych. Osoby realizujące zajęcia posiadały odpowiednie kwalifikacje do prowadzenia zajęć.

Ponadto jedna z ww. osób przeprowadziła 2 godziny zajęć jako wolontariusz - na podstawie porozumienia zawartego w dniu 1 września 2003 roku. Przedmiotowe porozumienie przewidywało tworzenie i realizację programów profilaktyki. W porozumieniu zaznaczono, że miejscem wykonywania czynności będzie Biuro Stowarzyszenia. W oświadczeniu z dnia 31 grudnia 2012 r. wolontariusz zaznaczył, że w okresie od 01 do 31 grudnia 2012 r. przeprowadził 2 godziny zajęć.

Podczas kontroli przedłożono polisę zbiorowego ubezpieczenia od następstw nieszczęśliwych wypadków.

Jednostka nie prowadziła żadnej dokumentacji, z której wynikałoby które godziny zajęć zostały przeprowadzone w ramach umowy zlecenia, a które w ramach porozumienia

wolontariackiego. Kontrolujący nie mogli stwierdzić, w jakim wymiarze oraz kto z realizatorów przeprowadził zajęcia z profilaktyki przeciwdziałania HIV/AIDS.

Jednostka dochowała obowiązków informacyjnych wynikających z §7 umowy o realizację zadania publicznego poprzez zamieszczenie na stronie internetowej Stowarzyszenia informacji o grantodawcy (Wojewoda Lubuski), poprzez zamieszczenie informacji o sfinansowaniu zadania przez Wojewodę Lubuskiego (powinno być: dofinansowanie) na plakacie dotyczącym projektu oraz w treści pism kierowanych do dyrektorów gorzowskich gimnazjów.

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

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 31 grudnia 2012r. W wyniku analizy dokumentacji finansowej stwierdzono:

- 1) jednostka wykorzystała dotację w kwocie 2.600 zł,
- 2) z załączonej dokumentacji (faktury/rachunki, umowy o dzieło, umowy-zlecenia) wynika, iż nieznacznie zwiększono wydatki na realizację zadania (kosztorys: 2.900 zł, realizacja: 2.922,69 zł) wg szczególności:
  - wydatki poniesione w ramach środków własnych zostały zrealizowane w wyższej kwocie od planowanych – zwiększono finansowanie zadania w tym zakresie o kwotę 22,69 zł (kosztorys: 200 zł, realizacja: 222,69 zł),
  - faktury/rachunki zostały opisane prawidłowo,
  - wkład osobowy został zaangażowany zgodnie z umową w kwocie 100 zł;
- 3) wszystkie wydatki zostały zrealizowane zgodnie z przeznaczeniem i obowiązującym terminem.

Osobami odpowiedzialnymi za stwierdzone uchybienia są Pan Augustyn Wiernicki – Prezes Stowarzyszenia oraz 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.) - księgowa Stowarzyszenia.

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) i §9 ust. 4 umów nr 3, 4, 5 i 6 z 2011 roku oraz §9 ust. 5 umów nr 21, 22 i 23 z 2012 roku o wsparcie realizacji zadań publicznych zalecam:

- 1) rzetelne prowadzenie dokumentacji uwzględniającej liczbę przeprowadzonych godzin zajęć, podpisy prowadzących zajęcia (bieżące uzupełnianie podpisów w dzienniku zajęć przez realizatorów zadania), tematykę zajęć, potwierdzenie obecności uczestników (listy obecności z każdego realizowanego programu);

- 2) realizację programów zgodnie z harmonogramem (dot. prowadzenia zajęć w wymiarze określonym godzinowo, np. 3 godziny w tygodniu);
- 3) informowanie Wojewody Lubuskiego o wszelkich zmianach dotyczących realizacji zadania (dotyczy zmian: kadry prowadzącej zajęcia; kosztorysu - zwiększenie kwoty wydatków przeznaczonych na realizację zadania z zakresu profilaktyki HIV w 2012 roku; przeprowadzenia zajęć z profilaktyki HIV/AIDS w 2012 roku w liceum – czego nie zakładała oferta konkursowa);
- 4) aneksowanie porozumień wolontariackich w przypadku wystąpienia jakichkolwiek zmian będących przedmiotem ww. porozumień (dot. miejsca wykonywania czynności) oraz prowadzenie przez wolontariuszy kart pracy zawierających informacje na temat realizowanych zajęć (termin, charakter i liczba godzin wykonanej pracy);
- 5) zamieszczanie informacji o współfinansowaniu/dofinansowaniu zadania (a nie jak zapisano: sfinansowania zadania) ze środków pochodzących z dotacji otrzymanej z budżetu Wojewody Lubuskiego;
- 6) prawidłowe opisywanie faktur pod względem źródeł finansowania zadania (dot. środków własnych lub pochodzących z innych źródeł);
- 7) rzetelne sporządzanie umów z realizatorami zajęć (dot. wskazywania nazw zadań w umowach) oraz zatrudnianie kadry posiadającej odpowiednie kwalifikacje;
- 8) składanie sprawozdań końcowych z realizacji zadań zgodnie z terminami określonymi w umowach.

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 z 2011 roku oraz §9 ust. 6 umów z 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.

WOJEWODA LUBUSKI

*Jerzy Ostrouch*