



WOJEWODA LUBUSKI

Jerzy Ostrouch

Gorzów Wlkp., dnia 25 października 2013r.

NK-II.431.2.1.2013.HKam

**Pan
Grzegorz Hryniewicz
Prezes Stowarzyszenia
„Warto Jest Pomagać”
w Zielonej Górze**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 28 ust. 1 i art. 29 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U.2010.234.1536 j.t. ze zm.) pracownicy Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego na zlecenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej przeprowadzili kontrolę w Stowarzyszeniu „Warto Jest Pomagać” w Zielonej Górze w zakresie sprawdzenia prawidłowości prowadzonej działalności oraz dysponowania środkami pochodzącymi z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

W związku z ustaleniami kontroli, której wyniki zostały przedstawione w protokole kontroli, podpisanym w dniu 18 lipca 2013r. bez wniesienia zastrzeżeń, stosownie do art. 31 ust. 4 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, przekazuję Panu niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Działalność Stowarzyszenia „Warto Jest Pomagać” w Zielonej Górze w zakresie objętym kontrolą oceniono **pozytywnie z uchybieniami**.

W trakcie kontroli ustalono że:

- cele i formy działalności Stowarzyszenia są zgodne z zapisami ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie,
- dokumentacja organizacyjna i prawna jest prowadzona prawidłowo,
- posiedzenia Zarządu nie były protokołowane, co uniemożliwiło weryfikację zadań wynikających z § 16 pkt 3 Statutu,

- podejmowane przez Zarząd uchwały nie posiadały kolejnej numeracji, co uniemożliwiło ustalenie przedłożenia do kontroli wszystkich uchwał,
- Stowarzyszenie posiada prawidłowo funkcjonujący statutowy kolegialny organ nadzoru (Komisję Rewizyjną), odrębny od organu zarządzającego i niepodlegający mu w zakresie wykonywania kontroli wewnętrznej i nadzoru,
- statutowa działalność Stowarzyszenia jest formą działalności nieodpłatnej,
- organizacja nie prowadzi działalności gospodarczej,
- nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie wyodrębnienia identyfikacji pod względem organizacyjnym i rachunkowym,
- sprawozdania z działalności merytorycznej i finansowej za 2011r. zostały przesłane w terminie do Departamentu Pożytku Publicznego w Ministerstwie Pracy i Polityki Społecznej,
- do dnia zakończenia kontroli nie upłynął termin do przesłania sprawozdania z działalności merytorycznej i finansowej za 2012r.,
- w rocznym sprawozdaniu merytorycznym z działalności organizacji pożytku publicznego za 2011 rok w części X pkt 4 zaznaczono, że organizacja przeprowadziła badanie sprawozdania finansowego, które nie miało miejsca, gdyż nie wystąpił taki obowiązek,
- sprawozdanie merytoryczne i finansowe za 2011r. zostało opublikowane na stronie internetowej Stowarzyszenia,
- środki uzyskane z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w kontrolowanym okresie były wydatkowane prawidłowo,
- porozumienia zawierane z podopiecznymi nie zostały uaktualnione po zmianie wiceprezesa w 2011r. i były podpisywane tylko przez prezesa, pomimo wpisania w nich jako reprezentantów dwóch członków Zarządu – w trakcie kontroli na stronie internetowej zamieszczono uaktualniony formularz.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi wynikające z ustaleń kontroli zalecam:

- protokołowanie posiedzeń Zarządu, co umożliwi weryfikację stosowania § 16 pkt. 3 Statutu,
- numerowanie podejmowanych uchwał.

Na podstawie art. 32 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oczekuję w terminie 30 dni liczonym od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania zaleceń.

Jerzy Ostrouch