

Lubuski Urząd Wojewódzki
w Gorzowie Wielkopolskim
ul Jagiellończyka 8
66400 Gorzów Wlkp.

Gorzów Wlkp., dnia 15 kwietnia 2014 r.

PS-I.431.13.2013.LBoń

**Pani
Małgorzata Mejza
Przewodnicząca Zarządu
Towarzystwa Rozwoju Rodziny
w Zielonej Górze**

Działając na podstawie art. 22 pkt 9 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (j.t. Dz. U. z 2013 r. poz. 182 ze zm.) art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz. U. z 2010 r. Nr 234, poz. 1536 ze zm.), w związku z § 11 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 23 marca 2005 r. w sprawie nadzoru i kontroli w pomocy społecznej (Dz. U. Nr 61, poz. 543 ze zm.), pracownicy Wydziału Polityki Społecznej Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. przeprowadzili w dniu 6 listopada 2013 r. kontrolę problemową w Towarzystwie Rozwoju Rodziny w Zielonej Górze, w zakresie realizacji Umowy Nr 42/2012 z dnia 22 czerwca 2012 r. zawartej przez Wojewodę Lubuskiego z organizacją pozarządową w obszarze pomocy społecznej.

Wyniki z kontroli problemowej zostały przedstawione w protokole kontroli podpisanym przez Panią w dniu 27 marca 2014 r.

W toku czynności kontrolnych ustalono, że główne cele oferty ujęte w ramach zadania zleconego przez Wojewodę Lubuskiego zostały zrealizowane. Zintensyfikowano działania pomocowe oraz interwencyjne adresowane do dzieci krzywdzonych. Zapewniono stosowną pomoc psychologiczną, terapeutyczną zarówno dla dzieci, jak i rodziców oraz opiekunów. Zatrudniono psychologa specjalistę w zakresie pracy z dziećmi – ofiarami przemocy seksualnej oraz psychologa – pedagoga. Zdiagnozowano 104 osoby z woj. lubuskiego i zrealizowano 100 godzin dyżurów terapeutycznych. Zachowano procedurę anonimowości klientów, którym udzielono pomocy.

W zakresie wykorzystania środków publicznych ustalono, że dotacje i środki finansowe z innych źródeł, wydatkowane w sposób celowy na realizację zadania

publicznego. Poniesione wydatki i koszty są uzasadnione, bezpośrednio związane z realizowanymi zadaniami. Zachowano procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego, zgodnie z przepisami i zapisami kontrolowanej umowy. Informacja o fakcie współfinansowania zadania ze środków pochodzących z dotacji zamieszczona została na stronie internetowej Towarzystwa Rozwoju Rodziny uwzględniając logo Wojewody Lubuskiego.

Stwierdzono uchybienia pod względem doboru klientów do proponowanej ofertą pomocy (brak w dokumentacji dowodów potwierdzających współpracę z jednostkami organizacyjnymi pomocy społecznej), a także **istotne uchybienia/nieprawidłowości**, polegające na tym, że w TRR nie prowadzono wyodrębnionej ewidencji księgowej w zakresie wykorzystania środków z dotacji na realizację zadania, co było niezgodne z zapisem umowy oraz z art. 152 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.). W dokumentach źródłowych stwierdzono braki formalno-rachunkowe, a także brak daty, imiennych pieczętek i funkcji osoby dokonującej wpisu do ewidencji księgowej, co jest związane z realizacją zadania zgodnie z wymogami określonymi w art. 21 ustawy o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 330 ze zm.) .

Na podstawie art. 128 wyżej cytowanej ustawy o pomocy społecznej Wojewoda w wyniku przeprowadzonych przez zespół inspektorów czynności może wydać kontrolowanej jednostce zalecenia pokontrolne.

W związku z powyższym zalecam:

1. Przy realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej - dokumentowanie współpracy z jednostkami pomocy społecznej w zakresie doboru odpowiedniej grupy beneficjentów;
2. Prowadzenie wyodrębnionej ewidencji wykorzystania środków z dotacji na realizację zadań wynikających z umów;
3. Rzetelne sporządzanie sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego finansowanego ze środków pochodzących z dotacji wojewody lubuskiego, poprzez prawidłowe i poprawne uwzględnienie wszystkich wydatków, kwot i dat związanych bezpośrednio z realizowanym zadaniem;
4. Rzetelne, zgodne ze stanem faktycznym opisywanie dokumentów księgowych potwierdzających dokonane wydatki ze środków finansowych pochodzących z dotacji;

5. Sporządzanie dokumentacji księgowej, zgodnie z wymogami określonymi w art. 21 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (potwierdzać zaksięgowanie i sprawdzenie dokumentu poprzez złożenie czytelnego podpisu i zapisanie daty).

Przypominam, że zgodnie z Rozdziałem 4 ustawy o pomocy społecznej „Nadzór i kontrola” za niezrealizowanie zaleceń pokontrolnych Wojewoda stosuje sankcje, w tym również pieniężne.

Proszę o przekazanie informacji o sposobie wykonania zaleceń, w terminie 30 dni od daty doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego. Jednocześnie informuję, że zgodnie z art. 128 ustawy o pomocy społecznej w terminie 7 dni od dnia otrzymania zaleceń pokontrolnych przysługuje prawo zgłoszenia do nich zastrzeżeń.

Z up. **WOJEWODY LUBUSKIEGO**
Katarzyna Jankowiak

Dyrektor
Wydziału Polityki Społecznej