



WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

WPS.VIII.431.12.2014.AJ

Bydgoszcz, 04 września 2014r.

Pan

████████████████████

Prezes Stowarzyszenia

Bydgoska Pomoc Społeczna

ul. Kapuściska 10

85-807 Bydgoszcz

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz.1092) w związku z art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. Nr 31, poz. 206 ze zm.) w Stowarzyszeniu Bydgoska Pomoc Społeczna w Bydgoszczy (zwane dalej „Stowarzyszeniem”) ul. Kapuściska 10, 85-807 Bydgoszcz w dniu 17 lipca 2014 r. zostały rozpoczęte czynności kontrolne, które miały miejsce w siedzibie ww. organizacji, jako kontrola w trybie zwykłym, przez ██████████ - inspektora w Wydziale Polityki Społecznej Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, kierownika zespołu kontrolującego i pana ██████████ – eksperta w Wydziale Polityki Społecznej Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w zakresie:

1. Analizy wykonania zadania zgodnie z ofertą i z warunkami określonymi w umowie nr 2/2013 z dnia 02 lipca 2013r. za okres od 02.07.2013r. do 31.12.2013r. w sprawie wsparcia realizacji zadania publicznego pn. „Ze zwierzętami na Ty” – zooterapia jako alternatywna forma terapii osób chorych na Alzheimera w ramach otwartego konkursu ofert z zakresu ”Szeroko rozumiana pomoc społeczna”.

2. Okres objęty kontrolą: od 02.07.2013 r. do 31.12.2013 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli kontrolowaną działalność ocenia się: jako pozytywną z uchybieniami na podstawie następujących ustaleń:

W dniu 10 maja 2013r. (data wpływu) do Wydziału Polityki Społecznej Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w ramach otwartego konkursu „Szeroko rozumiana pomoc społeczna” wpłynęła oferta dotycząca wsparcia realizacji zadania publicznego ze Stowarzyszenia Bydgoska Pomoc Społeczna pn. „Ze zwierzętami na Ty” – zooterapia jako alternatywna forma terapii osób chorych na Alzheimerera.

Koszt zadania ogółem w ramach ww. oferty zaplanowano w wysokości 5.388,00 zł, w tym:

- wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa - 5.000,00 zł
- środki własne – 388,00 zł,
- środki finansowe z innych źródeł – 0,00 zł,
- wkład osobowy – 0,00 zł

Projekt adresowany był do osób chorych na Alzheimerera jak i osoby starsze, samotne, chore somatycznie uczęszczające do Domu dziennego Pobytu „Kapuściska”.

Celem Stowarzyszenia jest przede wszystkim rozwijanie i propagowanie inicjatyw, postaw działań sprzyjających rozwojowi i promowaniu szeroko pojętej pomocy społecznej. Stowarzyszenie działa między innymi na rzecz osób ubogich, starszych, samotnych, osób niepełnosprawnych, specjalnej troski, zaburzeniami psychicznymi, poprzez integrację wewnątrzpokoleniową tych osób, organizowanie licznych imprez okolicznościowych i integracyjnych w Domu Dziennego Pobytu, udział w usługach turystyczno – poznawczych i rekreacyjnych.

Głównym celem wskazanym w ofercie realizacji zadania publicznego było:

- zintegrowanie wewnątrzpokoleniowe osób chorych na Alzheimerera oraz osób starszych z Domu Dziennego Pobytu,
- przeciwdziałanie poczuciu osamotnienia i izolacji społecznej – podtrzymywanie dotychczasowych znajomości,
- tworzenie warunków do integracji międzypokoleniowej i społecznej,
- rozwijanie zainteresowań osób starszych,

Realizacja projektu to udział osób chorych na Alzheimera jak i osoby starsze, samotne, chore somatycznie uczęszczające do Domu dziennego Pobytu „Kapuściska” w cyklicznych spotkaniach terapeutycznych z alpakami oraz psami – 6 spotkań (raz w miesiącu) prowadzących przez zoo terapeutami przy pełnym udziale osób starszych, warsztatach plastycznych – 6 spotkań (raz w miesiącu) oraz wycieczkach do ZOO i ogrodu botanicznego – Zespół Pałacowo – Parkowy w Ostromecku, które miały charakter rekreacyjno – krajoznawczy.

W wyniku analizy przedłożonego w trakcie czynności kontrolnych materiału źródłowego zespół kontrolny stwierdził:

1. w zakresie Umowy:

- udział 50 osób w każdym z poszczególnych cyklicznych spotkaniach zgodnie ze złożoną ofertą w dniu 10 maja 2013 r.
- osiągnięcie zakładanych rezultatów poprzez udział seniorów we wszystkich zorganizowanych spotkaniach. Spotkania te przyczyniły się do aktywizacji oraz integracji wewnątrzpokoleniowej osób chorych na Alzheimera i osób starszych.
- prowadzenie zgodnie z § 7 ust. 1 Umowy nr 2/2013 wyodrębnionej dokumentacji finansowo – księgowej i ewidencji księgowej realizacji zadania publicznego, prowadzenie dokumentacji potwierdzającej realizację przedmiotowego zadania publicznego,
- prowadzenie dokumentacji potwierdzającej realizację przedmiotowego zadania publicznego, w tym opisywanie faktur i rachunków potwierdzających poniesione koszty w ramach realizacji zadania publicznego, zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 tj.), co umożliwiło dokonanie oceny wydatkowania środków z dotacji,

(Dowód: akta kontroli nr 17)

- wykorzystanie dotacji zgodnie z przeznaczeniem określonym w Umowie nr 2/2013 oraz zgodnie z przedstawionym w ofercie kosztorysem ze względu na rodzaj kosztów,
- sporządzenie przedstawionego w dniu 29 stycznia 2014 r. do Wydziału Polityki Społecznej Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego pod nazwą: „Ze zwierzętami na Ty” – zooterapia jako alternatywna forma terapii osób chorych na Alzheimera zgodnie ze stanem faktycznym. W wyniku analizy przedstawionego materiału źródłowego w myśl

§ 1 ust. 3 Umowy sprawozdanie zostało zaakceptowane co jest równoznaczne z wykonaniem Umowy.

Na podstawie sprawozdania końcowego zakładane cele realizacji zadania zostały zrealizowane zgodnie z ofertą stanowiącą integralną część Umowy nr 2/2013 z dnia 02 lipca 2013r. Udział seniorów i osób chorych na Alzheimera we wszystkich zorganizowanych spotkaniach przyczyniły się do aktywizacji oraz integracji wewnątrzpokoleniowej, aktywnego spędzenia wolnego czasu, w ramach terapii zajęciowej (warsztaty plastyczne, zooterapia) oraz wycieczek rekreacyjno – krajoznawczych (Myślicinek, Ostromecko).

1. w zakresie rozliczenia dotacji:

- Z konta 560 – *umowa 2/2013* wynikało, że w okresie od 27 lipca do 9 grudnia 2013r. Stowarzyszenie wydatkowało na realizację zadania kwotę 5 381,98 zł w tym środki: z dotacji w kwocie 4 993,98 zł i własne w kwocie 388,00 zł.

(Dowód: akta kontroli nr 17-18)

- Ustalono, że środkami dotacji sfinansowano m.in. zakup:
 - usług terapeuty(zooterapia) w kwocie 1 200,00 zł, (24,0% ogółu),
 - artykułów plastycznych w kwocie 1 197,49 zł, (24,0%),
 - artykułów spożywczych w kwocie 898,18 zł, (18,0%),
 - usług opiekunów 595,82 zł, (12,0%), wyjazd do zoo i ogrodu botanicznego,
 - usług koordynatora 502,49 zł, (10,0%),
 - usług transportowych 400,00 zł, (8,0%) wyjazd do zoo i ogrodu botanicznego,
 - usług księgowej 200,00 zł, (4,0%).
- Środkami własnymi sfinansowano koszt wynajmu pomieszczeń w kwocie 300,00zł oraz usługi telefoniczne w kwocie 88,00 zł.
- Procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach zadania wyniósł 92,79% zgodnie z zapisem w umowie (§ 5).

(Dowód : akta kontroli nr 20-21)

- Niewykorzystane środki dotacji w kwocie 6,02 zł Stowarzyszenie przekazało na konto Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy 16 stycznia 2014r. tj. po terminie określonym w § 12 ust.1 umowy (15 stycznia 2014r.)

(Dowód: akta kontroli nr 19)

Ponadto wskazuje się następujący zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych uchybień:

- zgodnie z § 12 umowy niewykorzystane środki dotacji zleceniobiorca winien zwrócić do 15 stycznia 2014 r., natomiast Stowarzyszenie przekazało w kwocie 6,02 zł na konto Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszcy 16 stycznia 2014r.

(Dowód: akta kontroli nr 19)

Za wskazane uchybienia odpowiedzialność ponoszą, Prezes Stowarzyszenia Bydgoska Pomoc Społeczna Pan ██████████

Do ustaleń zawartych w Projekcie wystąpienia pokontrolnego nie zostały zgłoszone zastrzeżenia.

W Projekcie wystąpienia pokontrolnego nie dokonano sprostowań/skreśleń/ uzupełnień.

W związku z powyższymi ocenami, uwagami i wnioskami zalecam Prezesowi Stowarzyszenia Panu ██████████ podjęcie działań w celu wyeliminowania stwierdzonych w wyniku kontroli uchybień w funkcjonowaniu jednostki kontrolowanej w szczególności:

- przekazywania niewykorzystanych środków dotacji z budżetu państwa w terminie określonym w umowie zawartej pomiędzy Stowarzyszeniem a Wojewodą Kujawsko – Pomorskim na konto Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszcy

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz otrzymuje kierownik jednostki kontrolowanej a drugi egzemplarz pozostaje w aktach kontroli.

Na podstawie art. 49 ustawy z dnia 15 lipca 2011r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) oczekuję od Pana w terminie 21 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia, informacji o sposobie wykonania zaleceń, wykorzystaniu wniosków

lub przyczynach ich niewykorzystania albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości.