



**WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI**

WSOC.III.431.1.2015.ŻC.TJ

Bydgoszcz, kwietnia 2016 r.

**Pani  
Danuta Szukalska**

**Dyrektor  
Kujawsko-Pomorskiego  
Oddziału Okręgowego  
Polskiego Czerwonego Krzyża  
w Bydgoszczy**

**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 dniu 30 grudnia 2015 r. Wojewoda Kujawsko-Pomorski przeprowadził kontrolę Kujawsko-Pomorskiego Oddziału Okręgowego Polskiego Czerwonego Krzyża w Bydgoszczy przy ul. Dr. E. Warmińskiego 10, zrealizowaną przez zespół kontrolny Oddziału Zamiejscowego w Toruniu Wydziału Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w zakresie prawidłowości wykorzystania w 2015 roku dotacji z budżetu państwa przyznanych na realizację zadań w ramach *Programu integracji społeczności romskiej w Polsce*.

Okres objęty kontrolą: 2015 rok

W wyniku przeprowadzonej kontroli kontrolowaną działalność ocenia się pozytywnie, na podstawie następujących ustaleń:

Kujawsko-Pomorski Oddział Okręgowy Polskiego Czerwonego Krzyża w Bydgoszczy jest oddziałem Polskiego Czerwonego Krzyża wpisanego do Krajowego Rejestru Sądowego - Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000225587. Oddział jest wymieniony w wyżej wskazanym rejestrze w Dziale 1, rubryki 3 – jednostki terenowe lub oddziały, pod pozycją 6. Reprezentacja Polskiego Czerwonego Krzyża w zakresie działalności prowadzonej przez Kujawsko-Pomorski Oddział Okręgowy Polskiego Czerwonego Krzyża została określona uchwałą nr 224/2014 Zarządu Głównego Polskiego Czerwonego Krzyża z dnia 27 maja 2014 r. w sprawie udzielenia pełnomocnictwa do dokonywania czynności prawnych.

Na podstawie decyzji z dnia 31.03.2015 r. Ministra Administracji i Cyfryzacji w sprawie podziału środków przeznaczonych na realizację zadań *Programu integracji*

*społeczności romskiej w Polsce w 2015 r.*, znajdujących się w rezerwie celowej, zapisanej w ustawie budżetowej na 2015 r. w części 83, pozycji 14 – Pomoc dla społeczności romskiej, Kujawsko-Pomorski Oddział Okręgowy Polskiego Czerwonego Krzyża w Bydgoszczy otrzymał dotację celową w wysokości 20.400 zł na realizację zadania pn.: „Wyprawka szkolna dla dzieci pochodzenia romskiego”.

W związku z przyznaniem dotacji z budżetu państwa Wojewoda Kujawsko-Pomorski zawarł z Kujawsko-Pomorskim Oddziałem Okręgowym Polskiego Czerwonego Krzyża w Bydgoszczy w dniu 31.07.2015 r. umowę Nr 3 o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą „Wyprawka szkolna dla dzieci pochodzenia romskiego”, która stanowiła podstawę przekazania dotacji celowej.

Zadanie, na które została przyznana dotacja realizowane powinno być zgodnie ze złożonym wnioskiem o dotacje z uwzględnieniem korekt mających na celu dostosowanie wniosków do proponowanej kwoty dotacji oraz zmianami zatwierdzonymi przez wojewodę i zgodnie z zawartą z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim umową.

Zgodnie z postanowieniami zawartej umowy zadanie miało zostać zrealizowane do 30.10.2015 r., środki z dotacji miały zostać przeznaczone na zakup wyprawek szkolnych i wynagrodzenie koordynatora zadania.

W trakcie przeprowadzonej kontroli badaniu poddano całą dokumentację dotyczącą realizowanego zadania, w szczególności: dokumentację księgową i potwierdzającą realizację zadania.

Wartość całego projektu we wniosku oraz w umowie określona została na kwotę 24.900 zł. Udział własny jednostki miał wynosić 4.500 zł. Natomiast pozostała kwota w wysokości 20.400 zł, zgodnie z umową miała być pokryta ze środków dotacji. Na podstawie przedstawionych dokumentów – wydruków księgowych, faktur i umowy zlecenie stwierdzono, że jednostka kontrolowana na realizację projektu wydatkowała kwotę w wysokości 24.900 zł. Środki w wysokości 20.400 zł pochodziły z dotacji celowej, pozostała kwota w wysokości 4.500 została pokryta ze środków własnych. Przyznaną dotację wykorzystano w całości oraz zachowano proporcje w zakresie zaangażowania innych środków w realizację projektu. Środki dotacji zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem.

Przedłożone dowody finansowo-księgowe (Faktury Vat, umowa zlecenie, rachunek), potwierdzające wydatkowanie dotacji w 2015 roku skontrolowano również pod kątem realizacji zawartych w umowie (§7 ust. 4) wymogów w zakresie umieszczenia na nich opisu uzasadniającego poniesienie wydatku wraz z numerem umowy, źródłem finansowania i kwotami oraz informacją, że dokument sprawdzono pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym oraz zatwierdzono do wypłaty. W wyniku analizy dokumentacji finansowej nie stwierdzono nieprawidłowości.

Kontrolujące ustaliły na podstawie przedstawionych wykazów potwierdzających otrzymanie wyprawek szkolnych, że w ramach projektu wyposażono w wyprawki szkolne 90 dzieci pochodzenia romskiego (6 – z Inowrocławia, 9 – ze Świecia, 3 – z Koronowa, 72 – z Bydgoszczy). W skład wyprawki szkolnej wchodziły przybory szkolne i plecak oraz strój sportowy (koszulka i obuwie).

W zakresie realizacji obowiązku informacyjnego dotyczącego informowania i umieszczania na wszystkich materiałach w szczególności promocyjnych, informacyjnych, edukacyjnych i szkoleniowych zapisu, że zadanie jest realizowane dzięki dotacji przyznanej

przez Ministra Administracji i Cyfryzacji w ramach Programu integracji społeczności romskiej w Polsce, o którym mowa w § 8 zawartej umowy, kontrolujące ustaliły, że w siedzibie Kujawsko-Pomorskiego Oddziału Okręgowego Polskiego Czerwonego Krzyża w Bydgoszczy była umieszczona na tablicy informacyjnej, informacja dotycząca realizacji zadania „Wyprawka szkolna dla dzieci pochodzenia romskiego” dzięki dotacji przyznanej przez Ministra Administracji i Cyfryzacji w ramach Programu integracji społeczności romskiej w Polsce. Na wykazach potwierdzających otrzymanie wyprawek szkolnych informacja taka również została umieszczona.

Na podstawie analizy dokumentacji kontrolujące ustaliły, że dotacja została wykorzystana w terminie określonym w § 2 ust.1 zawartej umowy tj. do 30.10.2015 r.

Sprawozdanie końcowe z realizacji zadania zostało złożone w terminie. Zgodnie z zawartą umową jednostka kontrolowana była zobowiązana sporządzić sprawozdanie końcowe w terminie 30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania tj. do 30.11.2015 r. Jednostka kontrolowana sprawozdanie przekazała 30.11.2015 r.

Kontrolę wpisano do książki kontroli znajdującej się w jednostce kontrolowanej w części dotyczącej 2015 roku pod pozycją nr 2.

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

Do ustaleń kontroli zawartych w projekcie wystąpienia pokontrolnego z dnia 26 lutego 2016 r. nie zostały zgłoszone żadne zastrzeżenia do kontroli. W projekcie wystąpienia pokontrolnego nie dokonano sprostowań, skreśleń ani uzupełnień. W związku z pozytywną oceną nie formułuje się zaleceń.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz otrzymuje podmiot kontrolowany, a drugi egzemplarz pozostaje w aktach kontroli.

W związku z pozytywną oceną kontrolowanej działalności i brakiem zaleceń pokontrolnych niniejsze wystąpienie pokontrolne proszę pozostawić bez odpowiedzi.

Wojewoda Kujawsko-Pomorski