



Bydgoszcz, września 2016 r.

WOJEWODA KUJAWSKO – POMORSKI

WPS.VIII.431.7.2016.IZ

Pani
[redacted]
**Sekretarz Zarządu Rejonowego
Polskiego Komitetu
Pomocy Społecznej
w Toruniu**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r., 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. z 2015 r. poz. 525 ze zm.) w Polskim Komitecie Pomocy Społecznej Zarządzie Rejonowym w Toruniu w dniu 07 lipca 2016 r. przeprowadzona została kontrola w trybie zwykłym, przez:

- [redacted] - inspektora wojewódzkiego w Wydziale Polityki Społecznej Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy – kierownika zespołu kontrolującego, na podstawie Upoważnienia Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr 405/16 z dnia 06 lipca 2016 r.,
- [redacted] - inspektora wojewódzkiego w Wydziale Polityki Społecznej Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, na podstawie Upoważnienia Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr 406/16 z dnia 06 lipca 2016 r.,

[Dowód: akta kontroli str. 1-4]

w zakresie:

1. Analizy wykorzystanych środków zgodnie z warunkami określonymi w umowie nr 14/2015 o wsparcie realizacji zadania pn: „Spotkanie wigilijne dla osób starszych” i 15/2015 o wsparcie realizacji zadania pn: „Pomoc rzeczowa bezdomnym”,

prawidłowości realizacji zadania publicznego zgodnie ze złożoną ofertą, dokumentacji finansowo-księgowej środków finansowych otrzymanych na realizację zadania, poprawności sporządzenia sprawozdania końcowego.

2. Okres objęty kontrolą:

Zadanie pn. „Spotkanie wigilijne dla osób starszych” - od 02 listopada 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.;

Zadanie pn. „Pomoc rzeczowa bezdomnym” - od 01 października 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

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

A) W dniu 07 kwietnia 2015 r. do Wydziału Polityki Społecznej Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w ramach otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w obszarze pomocy społecznej w 2015 r. wpłynęła oferta w sprawie wsparcia realizacji zadania publicznego z Polskiego Komitetu Pomocy Społecznej Zarządu Rejonowego w Toruniu pn. „Spotkanie wigilijne dla osób starszych”.

Koszt zadania w ramach ww. oferty zaplanowano w wysokości - 2.669,00 zł w tym:

- wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa -2.075,00 zł,
- wkład własny -294,00 zł,
- środki finansowe z innych źródeł publicznych - 0,00 zł,
- wkład osobowy - 300,00 zł.

B) W dniu 07 kwietnia 2015 r. do Wydziału Polityki Społecznej Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w ramach otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w obszarze pomocy społecznej w 2015 r. wpłynęła oferta w sprawie wsparcia realizacji zadania publicznego z Polskiego Komitetu Pomocy Społecznej Zarządu Rejonowego w Toruniu pn. „Pomoc rzeczowa bezdomnym”.

Koszt zadania w ramach ww. oferty zaplanowano w wysokości 8.135,00 zł w tym:

- wnioskowana kwota dotacji z budżetu państwa – 7.200,00 zł,
- wkład własny – 135,00 zł
- środki finansowe z innych źródeł publicznych – 0,00 zł,
- wkład osobowy – 800,00 zł.

Polski Komitet Pomocy Społecznej Zarząd Rejonowy w Toruniu zgodnie ze statutem działa na rzecz pomocy osobom i rodzinom, które z różnych przyczyn niezdolne są do rozwiązywania swych życiowych problemów, w szczególności ludzi starszych, niepełnosprawnych, chorych, samotnych, zagrożonych demoralizacją, rodzinom pozbawionym środków do życia, ubogich i bezradnych.

Ad. A) W ramach projektu Polski Komitet Pomocy Społecznej Zarząd Rejonowy w Toruniu zorganizował spotkanie wigilijne dla 35 osób starszych, samotnych, spośród grupy osób, które z powodu wieku lub choroby korzystają z pomocy w zaspokojeniu codziennych potrzeb żywieniowych.

Głównym celem wskazanym w ofercie realizacji zadania publicznego było:

- poprawa samopoczucia psychicznego,
- pobudzenie do aktywności osób starszych lub samotnych,
- dowartościowanie osób starszych,
- przeciwdziałanie izolacji społecznej.

Realizacja projektu miała miejsce w Polskim Komitecie Pomocy Społecznej Zarządzie Rejonowym w Toruniu, ul. Fałata 35/37, 87- 100 Toruń.

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

- organizację zgodnie z ofertą złożoną w dniu 07 kwietnia 2015 r. spotkania wigilijnego oraz zakup produktów żywnościowych, które zostały przekazane 35 beneficjentom w formie paczek żywnościowych, co zostało potwierdzone podpisem uczestników zadania,

[Dowód: akta kontroli str. 69-69a]

- celowość poniesionych wydatków oraz zgodność dokonanych wydatków z planowanym kosztorysem ze względu na rodzaj kosztów określonym w ofercie z dnia 07 kwietnia 2015 r.,

- rekrutację uczestników poprzedzoną przygotowaniem i rozdawaniem zaproszeń na spotkanie wigilijne wraz z umieszczeniem logo Zleceniodawcy na materiałach, co jest zgodne z § 8 ust. 2 Umowy,

[Dowód: akta kontroli str. 70-71]

- zgodnie z § 5 ust 1 umowy nr 14/2015 z dnia 26 maja 2015 r. zachowanie procentowego udziału dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego nie przekraczając 77,74 % oraz zachowanie warunku § 11 ust 5 ww. umowy,
- stosownie do zapisu § 11 ust. 4 Umowy Nr 14/2015 z dnia 26 maja 2015 r. zachowanie kosztu finansowego z odpowiedniej pozycji kosztorysu ze względu na rodzaj kosztów określonego w przedmiotowej ofercie,
- wykorzystanie środków finansowych w terminie określonym w § 12 ust. 1 Umowy nr 14/2015, tj. do dnia 31 grudnia 2015 r., (nie później niż do dnia zakończenia realizacji zadania publicznego),
- prowadzenie zgodnie z § 7 ust.1 Umowy nr 14/2015 wyodrębnionej dokumentacji finansowo – księgowej i ewidencji księgowej realizacji 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 2016 r., poz. 1047 tj.), co umożliwiło dokonanie oceny wydatkowania środków z dotacji,

[Dowód: akta kontroli str.27-32, 97-99]

- wykonanie poszczególnych zadań w zakresie realizacji zadania publicznego zgodnie z harmonogramem zadania publicznego zawartym w ofercie,
- przedstawienie sporządzonego w dniu 04 lutego 2016 r. do Wydziału Polityki Społecznej Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego pod nazwą: „Spotkanie wigilijne dla osób starszych”, zgodnego z potwierdzonym w toku czynności kontrolnych stanem faktycznym.

Na podstawie sprawozdania końcowego Polski Komitet Pomocy Społecznej Zarząd Rejonowy w Toruniu wykazał, iż zakładane cele realizacji zadania zostały zrealizowane zgodnie z ofertą stanowiącą integralną część Umowy nr 14/2015 z dnia 26 maja 2015 r.

Ad. B) W ramach projektu pn: „Pomoc rzeczowa bezdomnym” Polski Komitet Pomocy Społecznej Zarząd Rejonowy w Toruniu zaopatrzył osoby bezdomne w okresie jesienno-zimowym w niezbędną odzież, bieliznę osobistą, obuwie oraz artykuły higieniczne.

Adresatami zadania było 41 osób bezdomnych, które wymagały objęcia pomocą w formie rzeczowej skierowanych przez pracowników socjalnych MOPR i Miejskiego

Schroniska dla Bezdomnych Mężczyzn w Toruniu, co potwierdza wykaz osób, którym udzielono pomocy rzeczowej. [Dowód: akta kontroli str. 35-38]

Realizacja projektu miała miejsce w Polskim Komitecie Pomocy Społecznej Zarządzie Rejonowym w Toruniu, ul. Fałata 35/37, 87- 100 Toruń.

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

- celowość poniesionych wydatków oraz zgodność dokonywanych wydatków z planowanym kosztorysem ze względu na rodzaj kosztów określonym w ofercie z dnia 07 kwietnia 2015 r.

- rekrutację uczestników poprzedzoną ustaleniami z Miejskim Ośrodkiem Pomocy Rodzinie w Toruniu wraz z umieszczeniem logo Zleceniodawcy na materiałach, co jest zgodne z § 8 ust. 2 Umowy. Z wyjaśnień Pani Sekretarz PKPS Zarządu Rejonowego w Toruniu wynika, ... „że Polski Komitet Pomocy Społecznej w Toruniu od wielu lat jest jednym z lokalnych partnerów społecznych w realizacji Planu Pomocy Osobom Bezdomnym w okresie jesienno - zimowym, którego koordynatorem jest Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Toruniu. Na podstawie uzgodnień pomoc rzeczowa w postaci wydawania odzieży, obuwia realizowana jest między innymi przez PKPS w Toruniu. Osoby bezdomne uczestniczące w projekcie "Pomoc rzeczowa bezdomnym" kierowane były przez pracowników socjalnych ds. bezdomności MOPR w Toruniu...”,

[Dowód: akta kontroli str. 101]

- zgodnie z § 5 ust. 2 Umowy nr 15/2015 z dnia 26 maja 2015 r. zachowanie przez Zleceniobiorcę procentowego udziału dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego nie przekraczając 88,51 % oraz zachowanie warunku § 11 ust 5 ww. umowy,

- wykorzystanie środków finansowych w terminie określonym w § 12 ust. 1 Umowy nr 15/2015, tj. do dnia 31 grudnia 2015 r., (nie później niż do dnia zakończenia realizacji zadania publicznego),

- prowadzenie zgodnie z § 7 ust. 1 Umowy nr 15/2015 wyodrębnionej dokumentacji finansowo – księgowej i ewidencji księgowej realizacji 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 2016 r., poz. 1047 tj.), co umożliwiło dokonanie oceny wydatkowania środków z dotacji,

[Dowód: akta kontroli str. 27-32, 35-38, 97-99]

- wykonanie poszczególnych zadań w zakresie realizacji zadania publicznego zgodnie z harmonogramem zadania publicznego zawartym w ofercie,

- przedstawienie sporządzonego w dniu 04 lutego 2016 r. do Wydziału Polityki Społecznej Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego pod nazwą: „Pomoc rzeczowa bezdomnym” – zgodnego z potwierdzonym w toku czynności kontrolnych stanem faktycznym, w zakresie źródła finansowania.

Na podstawie sprawozdania końcowego zakładane cele realizacji zadania zostały zrealizowane zgodnie z ofertą stanowiącą integralną część Umowy nr 15/2015 z dnia 26 maja 2015 r.

W toku czynności kontrolnych nie stwierdzono uchybień bądź nieprawidłowości.

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

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

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

.....
(podpis i pieczęć Wojewody)