



Bydgoszcz, września 2016 r.

WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

WZ.IV.431.6.2016.MKu

**Pan
Andrzej Olczyk
Przewodniczący Zarządu
Stowarzyszenia Wolontariuszy
„Razem” w Toruniu**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 16 ust. 2 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) oraz art. 175 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.), w Stowarzyszeniu Wolontariuszy „Razem” przy ul. Jęczmiennej 14 w Toruniu, w dniu 5 sierpnia 2016 r. przeprowadzona została kontrola prawidłowości prowadzona w trybie zwykłym przez panią Jowitę Łaz-Kubiak – kierownika Oddziału Nadzoru w Ochronie Zdrowia Wydziału Zdrowia – Kujawsko-Pomorskie Centrum Zdrowia Publicznego Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy oraz panią Monikę Kuchcińską – starszego specjalistę w Oddziale Rejestru i Nadzoru w Ochronie Zdrowia w Wydziale Zdrowia – Kujawsko-Pomorskie Centrum Zdrowia Publicznego w zakresie:

oceny prawidłowości wykorzystania dotacji udzielonej z budżetu państwa w 2015 roku na realizację zadania publicznego pn. „Wsparcie działalności punktów konsultacyjno-diagnostycznych wykonujące anonimowe i bezpłatne testowanie w kierunku HIV, połączone z poradnictwem przed i po teście”.

W wyniku przeprowadzonej kontroli kontrolowana działalność jednostki została oceniona **pozytywnie** na podstawie następujących ustaleń:

W wyniku otwartego konkursu ofert ogłoszonego przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego na realizację zadań publicznych na wsparcie realizacji zadań publicznych z zakresu ochrony i promocji zdrowia – zapobieganie zakażeniom HIV i zwalczania AIDS, w ramach dotacji celowej z budżetu państwa, przyznanej na ten cel w 2015 roku, Stowarzyszenie Wolontariuszy „RAZEM” w Toruniu przy ul. Jęczmiennej 14, otrzymało dotację na łączną kwotę **30.000 zł**. W dniu 24 lipca 2015 r. pomiędzy Wojewodą Kujawsko-Pomorskim, a „Stowarzyszeniem” została zawarta Umowa Nr 1/2015.WZ.II na wsparcie realizacji zadania publicznego pn. „Zapobieganie zakażeniom HIV i zwalczanie AIDS” w wysokości **30.000 PLN**. Przedmiotem Umowy jest realizacja zadania publicznego pn. „Wsparcie działalności punktów konsultacyjno-diagnostycznych wykonujących anonimowe i bezpłatne testowanie w kierunku HIV, połączone z poradnictwem przed i po

teście”. Termin realizacji zadania od dnia 20 lipca 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

W toku kontroli zbadano dokumentację dotyczącą realizacji w 2015 roku zadania publicznego z obszaru ochrony i promocji zdrowia - zapobieganie zakażeniom HIV i zwalczanie AIDS.

Na podstawie przedłożonych w trakcie kontroli oryginałów dokumentów księgowych takich jak: umowy o dzieło, faktury, paragony i wyciągi/zestawienie z konta bankowego ustalono, iż „Stowarzyszenie”:

- zrealizowało zadania w terminach określonych w § 2 ust. 1 Umowy Nr 1/2015.WZ.II. z dnia 24 lipca 2015 r. z uwzględnieniem aktualizacji harmonogramów i kosztorysów, tj. od dnia 20 lipca 2015 r. do dnia 31 grudnia 2015 r.,
- przekazało na realizację zadania na poziomie określonym w § 3 ust. 3 Umowy Nr 1/2015.WZ.II., gdzie środki finansowe z innych źródeł publicznych wynosiły 16.125 zł, a wkład osobowy 3.080 zł. Jednocześnie spełniono wymóg określony w § 4 Umowy Nr 1/2015.WZ.II – procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach realizacji zadania wyniósł zgodnie z umową nie więcej niż 61%,
- otrzymane środki finansowe z dotacji zostały wykorzystane przez „Stowarzyszenie” w całości w terminie określonym w § 10 ust. 1 Umowy.

Zgodnie z § 5 ust. 1 Umowy Podmiot był zobowiązany do prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej zadania publicznego, zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U z 2013 r., poz. 330 ze zm.), w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych. Zespół kontrolujący ustalił, iż na potrzeby realizacji zadania „Stowarzyszenie” założyło rachunek pomocniczy w Banku Pekao, który na dzień kontroli był nadal prowadzony. Ponadto z przedstawionych wyciągów/zestawień konta, kontrolujący nie mieli trudności z identyfikacją poszczególnych operacji księgowych, a faktury zostały opisane prawidłowo.

Zgodnie z § 6 Umowy, kontrolowany podmiot miał obowiązek informowania o fakcie współfinansowania zadania ze środków Wojewody Kujawsko-Pomorskiego. W toku kontroli ustalono, że podmiot umieszczał taką informację na plakatach informacyjnych i ulotkach.

Zdaniem kontrolujących podmiot wywiązał się z obowiązków informacyjnych wynikających z zawartych umów.

Sprawozdania końcowe z wykonania kontrolowanych zadań publicznych zostało przez kierownika Stowarzyszenia doręczone osobiście – wpływ w dniu 29.01.2016 r. do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego. Zatem, podmiot wypełnił w terminie obowiązek sprawozdawczy wynikający z § 9 pkt 2 Umowy Nr 1/2015.WZ.II, zgodnie z którymi sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego powinno zostać sporządzone przez Zleceniobiorcę według wzoru, o którym mowa w ust. 1, w terminie 30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego tj. do 31 stycznia 2016 roku.

W trakcie kontroli sprawdzono wszystkie oryginały rachunków oraz innych dokumentów przedstawiających koszty związane z realizacją zadania pn. „Wsparcie działalności punktów konsultacyjno-diagnostycznych wykonujących anonimowe i bezpłatne testowanie w kierunku HIV, połączone z poradnictwem przed i po teście”.

Na tej podstawie ustalono, że dokonane przez podmiot w ramach zadania wydatki były zgodne z przeznaczeniem na „Wsparcie działalności punktów konsultacyjno-

diagnostycznych wykonujących anonimowe i bezpłatne testowanie w kierunku HIV, połączone z poradnictwem przed i po teście”.

W ramach środków pochodzących z dotacji:

- od 20 lipca do końca grudnia 2015 roku pełnione były 2 razy w tygodniu dyżury. Pierwszego dnia w trakcie 4 godzinnego dyżuru i drugiego dnia przez 3 godziny prowadzone było poradnictwo przed i po potestowe, jak również pielęgniarka pobierała krew do badania. Łącznie doradca i pielęgniarka pracowali 168 godzin.
- przeprowadzono 2 akcje testowania w powiatach: grudziądzkim i lipnowskim województwa kujawsko-pomorskiego. Każda akcja testowania w powiecie odbywała się przez 2 dni. Pierwszego dnia w trakcie jednego 5 godzinnego testowania przyjmował doradca lub psycholog i dyplomowana pielęgniarka. Drugiego dnia pracował tylko doradca HIV/AIDS, który wydawał wyniki, prowadził poradnictwo potestowe i dystrybuował materiały informacyjno-edukacyjne z zakresu HIV/AIDS. Łącznie dało to 16 godzin pracy doradcy i 10 godzin pracy pielęgniarki.
- do punktu anonimowego i bezpłatnego testowania zgłosiło się 271 osób. Spośród nich 269 osób wykonało test na obecność HIV a 2 skorzystały jedynie z poradnictwa. Wśród 269 osób, które zdecydowały się na wykonanie testu było 115 kobiet i 154 mężczyzn.
- wykryto jeden nowy wcześniej nie zdiagnozowany przypadek zakażenia HIV.

Kontrolujący nie wnoszą uwag co do prawidłowości wykorzystania środków finansowych dotacji udzielonej z budżetu państwa (w tym zakresie zrealizowanych zadań), pod względem zgodności z przeznaczeniem oraz wysokości wykorzystania dotacji a stopniem realizacji zadań przewidzianych do sfinansowania dotacją z budżetu państwa.

Do otrzymanych w dniu 05 sierpnia 2016 r. ustaleń z kontroli zawartych w Projekcie wystąpienia pokontrolnego z dnia 10 sierpnia 2016 r. 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)