



MINISTER  
Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej

Warszawa, dnia 11 października 2018 r.

BKA.II.0842.4.6.2018.ZGK

Pani  
Barbara Kapłońska  
Prezes Zarządu  
Fundacji MultiRegion  
ul. Kościuszki 73  
39-200 Dębica

#### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 6 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. *o kontroli w administracji rządowej*<sup>1</sup> w związku z art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. *o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie*<sup>2</sup> oraz § 8 ramowej umowy o realizację zadania publicznego zleconego nr 13891/2017/ASOS z dnia 05 czerwca 2017 r. (zwanej dalej „umową”), zawartej pomiędzy Ministrem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej a Fundacją MultiRegion z siedzibą w Dębicy, ul. Kościuszki 73, 39-200 Dębica, (zwaną dalej Fundacją), w dniach od 23 do 27 lipca 2018 r. została przeprowadzona kontrola w zakresie wykonania zadania publicznego pn. *Centrum Senior dla Seniora* (zwanego dalej „zadaniem”), w tym m.in. wydatkowanie dotacji przyznanej przez Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w ramach Rządowego Programu na rzecz Aktywności Społecznej Osób Starszych na lata 2014-2020, Edycja 2017.

Celem kontroli była ocena prawidłowości wykonania zadania publicznego, w tym m.in. wykorzystania środków budżetowych pochodzących z Rządowego Programu na rzecz Aktywności Społecznej Osób Starszych na lata 2014-2020, Edycja 2017.

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolujący w składzie: Zdzisława Grażyna Kulesza – główny specjalista (kierownik zespołu kontrolerów) oraz Jakub Bartkowski – starszy specjalista, w Biurze Kontroli i Audytu Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, na podstawie upoważnień odpowiednio nr BKA.V.0160.113.2018 oraz BKA.IV.0160.114.2018 z dnia 10 lipca 2018 r., wydanych przez Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej.

<sup>1</sup> Dz. U. z 2011 r. nr 185, poz. 1092.

<sup>2</sup> j.t. Dz. U. z 2016 r., poz. 1817 ze zm.

*niepodlega*

POLSKA  
STULECIE ODZYSKANIA  
NIEPODLEGŁOŚCI

Na podstawie ustaleń kontroli, działalność jednostki w zakresie objętym kontrolą oceniam pozytywnie.

Powyższą ocenę uzasadniają następujące ustalenia kontroli, które poczyniono w wyniku zbadania przedłożonej dokumentacji, dotyczącej rzeczywistego przebiegu realizacji zadania publicznego pod nazwą *Centrum Senior dla Seniora*, a w szczególności przedłożonej dokumentacji merytorycznej i finansowej:

1. Kontrolowane zadanie publiczne było realizowane przez Fundację w okresie od 1 kwietnia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.
2. Stosownie do § 3 ust. 1 umowy, Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w dniu 8 czerwca 2017 r. przekazało, na rachunek bankowy Fundacji środki finansowe w kwocie 157 430,00 zł<sup>3</sup>. Fundacja nie uzyskała przychodów przy realizacji umowy i odsetek bankowych od środków z dotacji zgromadzonych na rachunku bankowym<sup>4</sup>.
3. Zgodnie z umową całkowity zakładany koszt realizacji zadania wynosił 227 430,00 zł (100%) zł, z czego ze środków dotacji miało pochodzić 157 430,00 zł (69,22%) oraz wkładu osobowego 70 000,00 zł<sup>5</sup> (30,78%). Rzeczywisty koszt zrealizowanego zadania wykazany w przedłożonym sprawozdaniu wyniósł 227 403,63 zł, w tym kwota dotacji 157 403,63 zł, a wkład osobowy 70 000,00 zł. Różnica między przekazaną a wydatkowaną dotacją wyniosła 26,37 zł i została zwrócona w dniu 29.12.2017 r. na rachunek bankowy Zleceniodawcy<sup>6</sup>, zgodnie z § 10 ust. 2 umowy.
4. Stwierdzono, że w terminie realizacji zadania, Fundacja zrealizowała działania wynikające z oferty<sup>7</sup> stanowiącej załącznik do umowy, a w szczególności:
  - promocję i rekrutację uczestników projektu,
  - szkolenie dla wolontariuszy,
  - działania wolontariuszy,
  - zakup usług społecznych,
  - obchody Dnia Seniora,
  - działania związane z zarządzaniem projektem.
5. Adresatami zadania były osoby w wieku 60+. Do udziału w zadaniu wyłoniono 60 osób z ww. kategorii wiekowej, z czego 20 osób stanowili wolontariusze a 40 osób *nieaktywni seniorzy*.

<sup>3</sup> Wyciąg bankowy nr 5 za okres od 01.06.2017 r. do 30.06.2017 r.

<sup>4</sup> Zgodnie z oświadczeniem Prezes Zarządu Fundacji MultiRegion (brak daty).

<sup>5</sup> Porozumienia o wykonywaniu świadczeń wolontariackich zawarte 01.06.2017 r. nr: 17M06UW.01.CSS, 17M06UW.02.CSS, 17M06UW.03.CSS, 17M06UW.04.CSS, 17M06UW.05.CSS, 17M06UW.06.CSS, 17M06UW.07.CSS, 17M06UW.08.CSS, 17M06UW.09.CSS, 17M06UW.10.CSS, 17M06UW.11.CSS, 17M06UW.12.CSS, 17M06UW.13.CSS, 17M06UW.14.CSS, 17M06UW.15.CSS, 17M06UW.16.CSS, 17M06UW.17.CSS, 17M06UW.18.CSS, 17M06UW.19.CSS, 17M06UW.20.CSS; karty ewidencji czasu pracy wolontariusza, karty wsparcia podopiecznego.

<sup>6</sup> Wyciąg bankowy nr 11 za okres od 01.12.2017 r. do 31.12.2017 r.

<sup>7</sup> Oferta Fundacji złożona w dniu 28 grudnia 2016 r. zawierająca kosztorys i harmonogram wraz z aktualizowaną kalkulacją przewidywanych kosztów i harmonogramem.

6. Stosownie do § 6 umowy, publikacje oraz materiały, w tym promocyjne, informacyjne, szkoleniowe, edukacyjne wykorzystane przy realizacji zadania zawierały informacje o współfinansowaniu ze środków Rządowego Programu na rzecz Aktywności Społecznej Osób Starszych, na lata 2014-2020, Edycja 2017 oraz logo Programu.
7. Stosownie do § 16 umowy, Zleceniobiorca posiadał oświadczenia od uczestników zadania o zgodzie na przetwarzanie danych osobowych.
8. Fundacja udokumentowała poniesione wydatki, które były dokonywane zgodnie z kosztorysem i w terminie realizacji zadania.
9. Stosownie do § 5 ust. 1 umowy, Zleceniobiorca prowadził wyodrębnioną dokumentację finansowo – księgową i ewidencję księgową<sup>8</sup> zadania, zgodnie z przyjętymi zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych.
10. Prowadzona dokumentacja finansowo – księgową i ewidencja księgową zadania publicznego była przechowywana zgodnie z postanowieniem § 5 ust. 2 umowy.
11. Opisy na fakturach/rachunkach zawierały wymagane informacje, zgodnie z wymogami art. 21 ustawy o rachunkowości, Regulaminu konkursu i § 5 ust. 3 ramowej umowy o realizację zadania publicznego.
12. Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego zostało złożone 30 stycznia 2018 r., co jest zgodne z terminem określonym w § 9 ust. 2 umowy. Dane zawarte w sprawozdaniu były zgodne z rzeczywistym przebiegiem wykonywanych zadań.

W działalności Fundacji MultiRegion, w zakresie realizowanego zadania pod nazwą *Centrum Senior dla Seniora*, w ramach Rządowego Programu na rzecz Aktywności Społecznej Osób Starszych, na lata 2014-2020, Edycja 2017, nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie:

- wykonania działań zaplanowanych w ofercie,
- dokonywania i udokumentowania wydatków określonych w umowie,
- przetwarzania danych osobowych,
- prowadzenia dokumentacji finansowo – księgowej i ewidencji księgowej zadania, w tym opisu dokumentacji finansowo – księgowej,
- realizowania obowiązku informacyjnego,
- realizowania obowiązku sprawozdawczego z wykonania zadania publicznego,
- zwrotu niewykorzystanej kwoty dotacji.

---

<sup>8</sup> Ewidencja księgową prowadzona była w systemie *Comarch ERP Optima*, v. 2017.6.1.1993.

W związku z ustaleniami kontroli, nie wnoszę uwag do sposobu realizacji przez Fundację MultiRegion w Dębicy zadania określonego w umowie nr 13891/2017/ASOS zawartej z Ministrem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej.

Zgodnie z art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej, od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

MINISTER  
z up.   
Elżbieta Bujonowska  
PODSEKRETAŃZ STANU