



MINISTER
PRACY I POLITYKI SPOŁECZNEJ

BKO-II-0941-9-5(4)-AW/14

Lb. 1970

Warszawa, dnia 27 sierpnia 2014 r.

Pani
Grażyna Ewa Staniszevska
Przewodnicząca Zarządu Towarzystwa
Przyjaciół Bielska-Białej i Podbeskidzia
ul. Zygmunta Krasińskiego 5A
43-300 Bielsko-Biała

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie¹ oraz § 8 umowy nr 239/II/2012/ASOS, zawartej w dniu 28 listopada 2012 roku pomiędzy Ministrem Pracy i Polityki Społecznej, a Towarzystwem Przyjaciół Bielska-Białej i Podbeskidzia w Bielsku Białej, została przeprowadzona kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania środków budżetowych przyznanych Towarzystwu przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej w ramach pierwszej edycji *Rządowego Programu na rzecz Aktywności Społecznej Osób Starszych na lata 2012-2013*.

Kontrola przeprowadzona została w dniach od 23 do 27 czerwca 2014 roku przez Annę Wasylewską, głównego specjalistę, na podstawie upoważnienia nr BKO-IV-0150-56-KW/14 wydanego przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej w dniu 4 czerwca 2014 roku.

Czynności kontrolne dokonane zostały w siedzibie Towarzystwa Przyjaciół Bielska-Białej i Podbeskidzia w Bielsku-Białej, przy ulicy Zygmunta Krasińskiego 5A.

¹ Dz. U. z 2010 r. nr 234, poz. 1536, z późn. zm.

Z przedłożonej dokumentacji wynika, że cel główny zadania, jakim był wzrost aktywności seniorów, mieszkańców Bielska-Białej, w życiu społeczności lokalnej oraz integracja środowiska seniorów, w okresie od 15 października 2012 roku do 30 czerwca 2013 roku, został osiągnięty. Osiągnięcie zakładanego celu było możliwe poprzez realizację następujących celów szczegółowych:

- zmniejszenie stopnia wykluczenia cyfrowego dzięki przeszkoleniu 24 pionierów (szkolenie wyjazdowe), 72 uczestników (warsztaty informatyczne) z zakresu obsługi komputera, systemów bankowych i internetu, a także udostępnienie stanowisk komputerowych z bezpłatnym dostępem do internetu (kąciki seniora);
- aktywizację środowiska seniorów za pośrednictwem przeszkolonych 24 pionierów, którzy będą animatorami grup osiedlowych;
- ukierunkowanie aktywizacji społecznej 180 seniorów skupionych w 6 Radach Osiedli w Bielsku-Białej, poprzez udział ich w warsztatach (informatycznych, interpersonalnych, ceramicznych, choreoterapeutycznych), prelekcjach z zakresu profilaktyki zdrowia i zdrowego żywienia, zajęciach z gimnastyki, a także w balu integracyjnym dla uczestników projektu, przedstawicieli władz i mediów. Władze miasta zadeklarowały podjęcie podobnych działań na terenie wszystkich 30 osiedli Bielska-Białej;
- zwiększenie stopnia integracji środowiska seniorów z terenu Bielska-Białej poprzez stworzenie warunków do wspólnego spędzania czasu i wymiany doświadczeń;
- poprawę wizerunku osób starszych oraz zaspokojenie ich indywidualnych potrzeb społecznych dzięki kontaktowi z młodszym pokoleniem (wolontariusze) oraz otwarciem na środowisko seniorów (komunikowanie się dzięki internetowi, wspólne zajęcia, prelekcje).

Na podstawie ustaleń kontroli, działalność Towarzystwa Przyjaciół Bielska-Białej i Podbeskidzia, w zakresie objętym kontrolą, oceniam pozytywnie.

Powyższą ocenę ogólną uzasadniają następujące ustalenia kontroli, które poczyniono w wyniku zbadania dokumentacji źródłowej dotyczącej rzeczywistego przebiegu realizacji zadania publicznego pod tytułem „*Pora dla seniora*”, wskazanym w § 1 ust. 1 umowy, a w szczególności znajdujących się u beneficjenta oryginałów dokumentów finansowych oraz dotyczących działalności merytorycznej.

1. Zlecone zadanie publiczne realizowane było przez Towarzystwo w okresie od dnia 15 października 2012 roku do dnia 30 czerwca 2013 roku, stosownie do § 2 ust. 1 umowy.

2. Całkowity koszt zadania publicznego określono w § 3 ust. 7 umowy na łączną kwotę 191.850,00 zł, w tym:
 - wysokość dotacji MPiPS – 170.050,00 zł,
 - wkład Fundacji – 21.800,00 zł, w tym: środki finansowe własne – 2.600,00 zł oraz wkład osobowy o wartości 19.200,00 zł.
3. Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej przekazało na rachunek bankowy Beneficjenta środki finansowe w dwóch transzach w łącznej kwocie 170.050,00 zł z tytułu realizacji zawartej umowy, zgodnie z § 3 ust. 2 i 3 umowy.
4. Faktyczny całkowity koszt realizacji zadania zamknął się kwotą 190.570,88 zł. Zleceniobiorca zachował procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego, określony w § 4 umowy, tj.:
 - w 2012 roku na realizację zadania wydatkowano środki dotacji w łącznej kwocie 85.464,53 zł, co stanowiło 89,7 % kosztów poniesionych w 2012 roku,
 - w 2013 roku na realizację zadania wydatkowano środki dotacji w łącznej kwocie 83.300,88 zł, co stanowiło 87,4 % kosztów poniesionych w 2013 roku.
5. Dokumentacja finansowo-księgową i ewidencja księgową zadania publicznego prowadzona była zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości², stosownie do wymogu § 5 ust. 1 umowy.
6. Faktury i rachunki były opatrzone na odwrocie opisami zgodnie z wymogami określonymi w rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15 grudnia 2010 roku³ w sprawie wzoru oferty realizacji zadania publicznego, ramowego wzoru umowy o wykonanie zadania publicznego i wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania, zgodnie z zapisem § 5 ust. 3 umowy. Zawierały one trwale sporządzone informacje, z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta oraz jakie było przeznaczenie zakupionych towarów lub usług. Informacje podpisane były przez osoby odpowiedzialne za gospodarkę finansową Towarzystwa Przyjaciół Bielska-Białej i Podbeskidzia.
7. Materiały promocyjne, informacyjne oraz szkoleniowe dotyczące realizowanego zadania publicznego pod nazwą „Pora dla seniora” zawierały informację, że są współfinansowane ze środków Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej w ramach *Rządowego Programu na rzecz Aktywności Społecznej Osób Starszych na lata 2012-2013*.
8. Sprawozdania z wykonania zadania publicznego zostały dostarczone do MPiPS w terminie 30 dni od zakończenia realizacji zadania, zgodnie z § 9 ust. 2 i 3 umowy. Sprawozdania

² Dz.U. z 2009 r. nr 152, poz. 1223, z późn. zm.

³ Dz.U. z 2011 r. nr 6, poz. 25

sporządzone zostały wg wzoru, o którym mowa w § 9 ust. 1 umowy. Sprawozdanie częściowe z wykonania pierwszej transzy dotacji przekazane 28 stycznia 2013 roku, zostało zatwierdzone przez Departament Polityki Senioralnej w dniu 6 marca 2013 roku. Korektę sprawozdania końcowego z wydatkowania drugiej transzy dotacji przekazanego 3 września 2013 roku Departament zatwierdził 9 września 2013 roku.

9. Wydatki w kwocie 5,47 zł, uznane przez Departament za pobrane w nadmiernej wysokości, zostały zwrócone wraz z odsetkami w dniu 12 lutego 2013 r. na rachunek bankowy MPiPS, stosownie do § 10 ust. 5 umowy. Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 1.279,12 zł została zwrócona 12 lipca 2013 r. na rachunek MPiPS, stosownie do § 10 ust. 2 umowy.
10. Przy realizacji zleconego zadania publicznego Towarzystwo Przyjaciół Bielska-Białej i Podbeskidzia nie uzyskało przychodów.

W toku realizacji zleconego zadania publicznego, w ramach *Rządowego Programu na rzecz Aktywności Społecznej Osób Starszych na lata 2012-2013*, nie stwierdzono nieprawidłowości.

Działania Towarzystwa Przyjaciół Bielska-Białej i Podbeskidzia oceniam pozytywnie w zakresie:

- wykonania zadania publicznego pod tytułem „*Pora dla seniora*”,
- wykorzystania środków dotacji zgodnie z przeznaczeniem,
- zachowania procentowego udziału dotacji w całkowitych kosztach zadania,
- właściwego udokumentowania poniesionych wydatków,
- prawidłowego prowadzenia dokumentacji finansowo-księgowej,
- informowania o współfinansowaniu realizacji zadania przez MPiPS.

Wobec powyższych ustaleń kontroli, nie wnoszę uwag odnośnie prawidłowości wykorzystania środków budżetowych przyznanych w ramach pierwszej edycji *Rządowego Programu na rzecz Aktywności Społecznej Osób Starszych na lata 2012-2013*.

z up. MINISTER
Iwona Zambajska
Dyrektor Generalny