



MINISTER
PRACY I POLITYKI SPOŁECZNEJ

BKO-II-0941-9-9(5)-AW/14
Łódź, 1916

Warszawa, dnia 04 listopada 2014 r.

Pani
Urszula Kwietniewska-Łacny
Vice Prezes Gryfińskiego
Uniwersytetu Trzeciego Wieku
ul. Sprzymierzonych 1
74-100 Gryfino

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie¹ oraz § 9 umowy nr 623/II/2012/ASOS, zawartej w dniu 7 grudnia 2012 roku pomiędzy Ministrem Pracy i Polityki Społecznej i Gryfińskim Uniwersytetem Trzeciego Wieku, została przeprowadzona kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania środków budżetowych, przyznanych Stowarzyszeniu 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 13 do 17 października 2014 roku przez Annę Wasylewską, głównego specjalistę MPiPS, na podstawie upoważnienia nr BKO-IV-0150-133-KW/14 wydanego przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej w dniu 24 września 2014 roku.

Czynności kontrolne przeprowadzone zostały w siedzibie Stowarzyszenia w Gryfinie przy ulicy Sprzymierzonych 1.

¹ Dz. U. z 2014 r. nr 1118

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

Powyższą ocenę ogólną uzasadniają następujące ustalenia kontroli, które poczyniono w wyniku zbadania dokumentacji źródłowej, dotyczącej rzeczywistego przebiegu realizacji zleconego zadania publicznego pod tytułem „*Działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym, na rzecz osób niepełnosprawnych oraz wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych*”, wskazanym w § 1 ust. 1 umowy, a w szczególności znajdujących się u Beneficjenta oryginałów dokumentów finansowych oraz dokumentacji obrazującej działalność merytoryczną.

1. Zlecone zadanie publiczne realizowane było przez Stowarzyszenie w okresie od dnia 1 października 2012 roku do dnia 30 czerwca 2013 roku, stosownie do § 2 ust. 1 umowy.
2. Całkowity koszt zadania publicznego - określony w umowie nr 623/II/2012/ASOS z dnia 7 grudnia 2012 roku – zamknął się łączną kwotą 141.790,00 zł, w tym:
 - wysokość dotacji MPiPS – 125.590,00 zł oraz
 - wkład osobowy Stowarzyszenia – 16.200,00 zł.
3. Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej przekazało środki finansowe, zgodnie z kosztorysem, w łącznej kwocie 125.590,00 zł na rachunek bankowy Beneficjenta z tytułu realizacji zawartej umowy, zgodnie z § 3 ust. 1 umowy.
4. Faktyczny całkowity koszt realizacji zadania zamknął się kwotą 123.955,41 zł. Zleceniobiorca zachował procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego, określony w § 5 umowy, tj.:
 - w 2012 roku wydatkowano środki dotacji w łącznej kwocie 61.144,63 zł, co stanowiło 89,1 % ogółu kosztów poniesionych na realizację zadania w 2012 roku,
 - w 2013 roku wydatkowano środki dotacji w łącznej kwocie 59.810,78 zł, co stanowiło 87,7 % ogółu kosztów poniesionych na realizację zadania w 2013 roku.
6. Niewykorzystane środki dotacji w łącznej kwocie 1.634,59 zł zostały zwrócone na rachunek bankowy MPiPS w terminach określonych w § 11 ust. 2 umowy.
7. 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 § 6 ust. 1 umowy.

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

8. 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, a także zgodnie z zapisem § 6 ust. 3 umowy. Zawierały one trwale sporządzone informacje, z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta oraz jakie było przeznaczenie zakupionych towarów i usług. Informacje podpisane były przez osoby odpowiedzialne za gospodarkę finansową Stowarzyszenia.
9. Zaangażowanie wolontariuszy, uczestniczących w realizacji zadania publicznego, było właściwie udokumentowane, zgodnie z wymogami zawartymi w § 3 ust. 8 umowy.
10. Materiały promocyjne (plakaty, ulotki, kalendarze promujące działalność GUTW) 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*.
11. Sprawozdania z wykonania zadania publicznego zostały dostarczone do MPiPS w terminie 30 dni od zakończenia realizacji zadania, zgodnie z § 10 ust. 2 i 3 umowy. Sprawozdania sporządzone zostały stosownie do wymaganego wzoru, o którym mowa w § 10 ust. 1 umowy. Sprawozdanie częściowe z wykorzystania pierwszej transzy dotacji przekazane przez Stowarzyszenie w dniu 28 stycznia 2013 roku, zostało zatwierdzone przez Departament Polityki Senioralnej w dniu 6 lutego 2013 roku. Korektę sprawozdania końcowego z wydatkowania drugiej transzy dotacji, przekazanego 11 września 2013 roku, Departament zatwierdził 23 września 2013 roku.
12. W toku realizacji zleconego zadania publicznego, Stowarzyszenie nie uzyskało żadnych dodatkowych przychodów z tego tytułu.
13. Z przedłożonej dokumentacji merytorycznej wynika, że cel główny zadania - jakim było zwiększenie uczestnictwa osób starszych w życiu społecznym - został osiągnięty. Gryficki Uniwersytet Trzeciego Wieku zorganizował dla seniorów:
 - warsztaty komputerowe,
 - warsztat literacki oraz warsztaty teatralne,
 - zabawę mikołajkową mającą na celu integrację międzypokoleniową,
 - wyjazdy do teatru, kina, muzeum, opery i operetki oraz na koncerty i wystawy,
 - wyjazdy rekreacyjno-edukacyjne do Barlinka,
 - usługi psychologiczne.

³ Dz.U. z 2011 r. nr 6, poz. 25

Działania Gryfińskiego Uniwersytetu Trzeciego Wieku oceniam pozytywnie w zakresie:

- wykonania zadania publicznego pod tytułem „*Działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym, na rzecz osób niepełnosprawnych oraz wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych*”,
- 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 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*.

MINISTER
z up.
Iwona Zamojska
Dyrektor Generalny