



MINISTER  
PRACY I POLITYKI SPOŁECZNEJ

Warszawa, dnia 3 września 2014 r.

BKO-II-0941-8-4(4)-ZGK/14

Ks. dr Andrzej Drapała  
Prezes Zarządu  
Stowarzyszenie „Nadzieja Rodzinie”  
ul. Karczówkowska 36  
25-711 Kielce

#### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 17 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2010 r. Nr 234, poz. 1536) oraz § 10 umowy nr 51\_I/13 zawartej w dniu 17 czerwca 2013 r. pomiędzy Ministrem Pracy i Polityki Społecznej, a Stowarzyszeniem „Nadzieja Rodzinie” z siedzibą w Kielcach, ul. Karczówkowska 36 (zwana dalej umową), do której w dniu 09.07.2013 r. zawarto Aneks nr 1, w dniach od 23 do 27 czerwca 2014 r. została przeprowadzona kontrola planowa w zakresie prawidłowości wykorzystania środków finansowych przyznanych przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej w 2013 roku w ramach Programu Operacyjnego Fundusz Inicjatyw Obywatelskich.

Kontrolę przeprowadziła Zdzisława Grażyna Kulesza główny specjalista w Biurze Kontroli Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej, na podstawie upoważnienia nr BKO-IV-0150-63-KW/14 z dnia 09 czerwca 2014 r. wydanego przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej.

Czynności kontrolne odbyły się w siedzibie Stowarzyszenia przy ul. Karczówkowskiej 36 w Kielcach.

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

Powyższą ocenę ogólną uzasadniają następujące ustalenia kontroli, które poczyniono w wyniku zbadania przedłożonej dokumentacji dotyczącej rzeczywistego przebiegu realizacji zadania publicznego pod nazwą „*Rozwój poradnictwa i rzecznictwa obywatelskiego na obszarach gminnych województwa świętokrzyskiego w ramach współpracy z Biurem Pełnomocnika Terenowego Rzecznika Praw Obywatelskich*”, wskazanego w § 1 ust. 1 umowy 51\_I/13, w szczególności znajdujących się u oferenta oryginałów dokumentów finansowych:

1. Kontrolowane zadanie publiczne było realizowane przez Stowarzyszenie „Nadzieja Rodzinie” w okresie od 01.05.2013 r. do 31.12.2013 r.
2. Zgodnie z zapisami umowy, Zleceniobiorca zobowiązany był do wykonania zadania zgodnie z ofertą złożoną w dniu 11.03.2013 r. (w bazie danych wniosków), stanowiącą załącznik do umowy, z uwzględnieniem aktualizacji opisu poszczególnych działań/harmonogramu/kosztorysu w zakresie i na warunkach określonych w umowie. Całkowity koszt zadania publicznego określono na kwotę 208.560 zł. Zleceniodawca zobowiązał się do przekazania na realizację zadania publicznego kwoty dotacji w wysokości 151.860 zł. Stowarzyszenie zaś zobowiązane było do przekazania środków finansowych w wysokości 56.700 zł<sup>1</sup>.
3. Stosownie do § 3 ust. 1 umowy Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej w dniu 21.06.2013 r. przelało na rachunek bankowy Stowarzyszenia środki finansowe w kwocie 151.860,00 zł, z tytułu umowy 51\_I/13 FIO 2107. Jedynym posiadaczem rachunku było Stowarzyszenie „Nadzieja Rodzinie”<sup>2</sup>.
4. Na podstawie dokumentacji źródłowej ustalono, że w 2013 roku koszt realizacji zadania „*Rozwój poradnictwa i rzecznictwa obywatelskiego na obszarach gminnych województwa świętokrzyskiego w ramach współpracy z Biurem Pełnomocnika Terenowego Rzecznika Praw Obywatelskich*” wyniósł 208.946,27 zł (100%), w tym wykorzystano kwotę dotacji 151.860 zł (72,68%), wydatki sfinansowane środkami z innych źródeł wyniosły 57.086,27 zł (27,32%). W ramach realizacji projektu na obszarach gminnych województwa świętokrzyskiego w ramach współpracy

---

<sup>1</sup> Zgodnie z § 3 ust. 3 pkt 2b) umowy środki finansowe przyznane przez Świętokrzyskie Biuro Rozwoju Regionalnego, Wojewódzki Urząd Pracy w Kielcach, Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego, Urząd Miasta Kielce.

<sup>2</sup> Oświadczenie Wiceprezes Zarządu.

z Biurem Pełnomocnika Terenowego Rzecznika Praw Obywatelskich realizowano zadania z zakresu rzecznictwa obywatelskiego<sup>3</sup> oraz poradnictwa prawnego<sup>4</sup>.

5. W wyniku weryfikacji informacji zawartych w części I - merytorycznej sprawozdania końcowego w toku kontroli dokonano sprawdzenia rzeczywistego przebiegu realizacji zadania oraz realizacji celów zakładanych w zakresie dotowanego zadania na podstawie następującej dokumentacji:

- ✓ dokumentacji konkursowej,
- ✓ zrzutów ze stron internetowych, która zawierały zaproszenia mieszkańców gmin do korzystania z bezpłatnych porad prawnych,
- ✓ umów partnerskich<sup>5</sup>,
- ✓ deklaracji uczestnictwa w projekcie; kart doradztwa i rzecznictwa prawnego i obywatelskiego; oświadczeń uczestników projektu,
- ✓ list obecności uczestników doradztwa/rzecznictwa,
- ✓ grafików pracy prawników,
- ✓ rejestru udzielonych porad,
- ✓ ankiet ewaluacyjnych/testów kompetencji dla beneficjentów projektu,
- ✓ wyników ewaluacji,
- ✓ umów cywilno-prawnych osób realizujących projekt<sup>6</sup>,
- ✓ umowy użyczenia lokalu Stowarzyszenia<sup>7</sup>,
- ✓ oświadczeń o udostępnianiu lokali<sup>8</sup>,
- ✓ umowy użyczenia lokali<sup>9</sup>.

<sup>3</sup> Rzecznictwo interesów osób i rodzin wobec: instytucji publicznych sektora administracji, wymiaru sprawiedliwości i gospodarki. Sporządzanie pism urzędowych, odwołań, wyjaśnianie niezrozumiałych kwestii, instruowanie co do dalszej realizacji konkretnej sprawy, praktyczna nauka sporządzania określonych dokumentów, pobudzanie odpowiedzialności i samodzielności. Załatwienie danej sprawy prawnej lub obywatelskiej w imieniu uczestnika projektu.

<sup>4</sup> Poradnictwo prawne polegało na udzieleniu uczestnikowi projektu porady prawnej. W trakcie realizacji doradztwa prawnego i obywatelskiego - edukacja obywateli w zakresie ich praw i sposobów ich dochodzenia, podnoszenie wiedzy prawnej i obywatelskiej, stymulowanie beneficjentów do samodzielnego działania i odpowiedzialności.

<sup>5</sup> Umowy zawarte w dn. 15.05.2013 r. pomiędzy Stowarzyszeniem Nadzieja Rodzinie a następującymi gminami: Chmielnik, Mniów, Miedziana Góra, Daleszyce, Włoszczowa, Pierzchnica.

<sup>6</sup> Umowa zlecenie nr 115/13/z z dn. 15.05.2013; umowa zlecenie nr 118/13/z z dn. 15.05.2013; umowa zlecenie nr 17/13/p z dn. 01.06.2013; umowa zlecenie nr 114/13/z z dn. 15.05.2013; umowa zlecenie nr 125/13 z z dn. 20.05.2013; umowa zlecenie nr 14/13/p z dn. 15.05.2013; umowa zlecenie nr 27/13/p z dn. 02.05.2013; umowa zlecenie nr 86/13/z, oddelegowanie (15.04.2013,02.05.2013); umowa o dzieło nr 12/13/d z dn. 01.05.2013; umowa zlecenie nr 257/11/z, oddelegowanie (27.11.2011, 02.05.2013); umowa o dzieło nr 10/13/d z dn. 02.05.2013; umowa zlecenie nr 117/13/z z dn. 02.05.2013; umowa zlecenie nr 18/13/p z dn. 01.06.2013; umowa zlecenie nr 255/11/z, oddelegowanie (31.12.2011, 02.05.2013); umowa zlecenie nr 05/13/p, oddelegowanie (01.02.2013, 02.05.2013); umowa zlecenie nr 64/13/z, oddelegowanie (01.02.2013, 02.05.2013).

<sup>7</sup> Umowa użyczenia z dn. 21.01.2011 wraz z aneksem 6/2012 z dn. 01.08.2012 dot. Umowy najmu lokalu przy ul. Karczówkowskiej 36.

<sup>8</sup> w Pierzchnicy, w Przededworzu.

Stwierdzono, że do końca terminu realizacji zadania zostały wykonane wszystkie działania w ramach zadania, wynikające z oferty stanowiącej załącznik nr 1 do umowy. Zakładane rezultaty realizacji zadania zostały osiągnięte, a planowana skala działań określona w ofercie została osiągnięta.

6. Poszczególne działania w 2013 roku w ramach realizowanego zadania były zgodne z ofertą i harmonogramem, a w ich wyniku podjęto następujące działania:

- utworzono 9 Obywatelskich Punktów Doradztwa Prawnego w następujących miejscowościach powiatu kieleckiego: Mniów, Miedziana Góra, Przededworze, Daleszyce, Chmielnik, Pierzchnica, Bieliny, Morawica oraz we Włoszczowej, w powiecie włoszczowskim. W miejscowościach Przededworze i Pierzchnica dyżury odbywały się w pomieszczeniach prowadzonych przez Stowarzyszenie - Klubach Wolna Strefa, w Mniowie wynajęto pomieszczenie, natomiast pozostałe lokale były bezpłatnie udostępnione przez partnerskie gminy;
- utworzono Grupę Sterującą projektem partnerskim;
- prowadzono akcję promocyjno-informacyjną, m.in.: utworzono i aktualizowano witrynę internetową, opracowano i drukowano ulotki i plakaty informacyjne;
- realizowano dyżury prawne i obywatelskie – w 9 działających punktach zatrudnieni prawnicy udzielali porad prawnych i obywatelskich mieszkańcom, łącznie z doradztwa skorzystały 693 osoby. Każda osoba korzystająca z porady wypełniała deklarację uczestnictwa, natomiast prawnik sporządzał kartę doradztwa;
- realizowano rzecznictwo prawne i obywatelskie - w 9 działających punktach zatrudnieni prawnicy prowadzili rzecznictwo prawne i obywatelskie, z którego łącznie skorzystały 504 osoby. Każda osoba korzystająca z rzecznictwa wypełniała deklarację uczestnictwa, natomiast prawnik sporządzał kartę rzecznictwa;
- realizowano poradnictwo prawne i obywatelskie w ramach e-kancelarii, łącznie w okresie realizacji udzielono 125 porad.

10. Stosownie do zapisu § 8 umowy, materiały wykorzystane przy realizacji zadania zostały opatrzone informacją o współfinansowaniu ze środków Programu Operacyjnego FIO oraz logo FIO.

11. Na podstawie dokumentacji źródłowej przedłożonej w toku kontroli, zweryfikowano dane zawarte w części II sprawozdania końcowego z wykonania wydatków i stwierdzono:

---

<sup>9</sup> Umowy zawarte z następującymi podmiotami: Stowarzyszeniem Przyjaciół Dzieci i Przeciwdziałania Patologiom „Plusik” z Kostomłotów; Centrum Tradycji i Turystyki Gór Świętokrzyskich w Bielinach; gminą Chmielnik, gminą Daleszyce, gminą Mniów, Ośrodkiem Pomocy Społecznej we Włoszczowie.

- środki finansowe określone w umowie wydatkowane zgodnie z kosztorysem<sup>10</sup> i z Zasadami<sup>11</sup>,
  - środki budżetowe i własne wydatkowane w terminach realizacji zadania, stosownie do § 2 ust. 1 umowy,
  - zachowano dopuszczalny procentowy limit przesunięć między kategoriami,
  - zachowano procentowy udział wkładu własnego w całkowitych kosztach zadania.
12. Stowarzyszenie udokumentowało faktycznie poniesione wydatki<sup>12</sup>. W prawidłowy sposób prowadziło wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową<sup>13</sup> zadania publicznego zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Prowadzona dokumentacja finansowo-księgową i ewidencja księgową zadania publicznego jest przechowywana zgodnie ze wskazaniem § 7 ust. 1 i 2 umowy i umożliwia identyfikację poszczególnych operacji księgowych.
13. Opisy na fakturach/rachunkach były zgodne z wymogami określonymi w rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15 grudnia 2010 r. w sprawie wzoru oferty realizacji zadania publicznego, ramowego wzoru umowy o wykonanie zadania publicznego i wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania<sup>14</sup> i z umową.
14. Sprawozdanie końcowe zostało złożone dnia 30.01.2014 r. w wersji elektronicznej oraz w wersji papierowej<sup>15</sup>, co jest zgodne z terminem określonym w § 11 ust. 2 umowy. W dniu 17.06.2014 r. Stowarzyszenie przekazało do Departamentu Pożytku Publicznego MPiPS korektę sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego<sup>16</sup>. Korekta dotyczyła pomyłek pisarskich w tabeli nr 4 sprawozdania końcowego złożonego w dniu 30.01.2014 r. W korekcie sprawozdania dokonano zmian w pozycjach nr 1,7,37,49,77-83,105,125,170,174,175,180,184,185,190,113,139,208<sup>17</sup>.

W działalności Stowarzyszenia w zakresie realizowanego zadania pod nazwą „Rozwój poradnictwa obywatelskiego na obszarach gminnych województwa świętokrzyskiego

<sup>10</sup> Zaktualizowany kosztorys stanowił załącznik do Aneksu nr 1 z dn. 09.07.2013 r.

<sup>11</sup> *Zasady przyznawania i rozliczania dotacji w ramach programu operacyjnego Fundusz Inicjatyw Obywatelskich w 2013 r.*

<sup>12</sup> Faktury, rachunki wymienione w poz. od 1 do 225 Zestawienia faktur (rachunków), umowy cywilno-prawne, wyciągi bankowe, raporty kasowe od nr RK/01/08/2013 do nr RK/1/12/2013.

<sup>13</sup> Wydruki z konta syntetycznego nr 721 – Dotacja FIO, konta analitycznego nr 721-01-00 – Dotacja FIO-51\_I/13 – Raport obrotów za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013; rejestr wyposażenia od dnia 01.08.2013 do 31.08.2013; zestawienie środki trwałe czynne – 31.08.2013.

<sup>14</sup> Dz. U. z 2011 r. Nr 6 poz. 25.

<sup>15</sup> Potwierdzenie nadania przesyłki poleconej nr (00)159007731422426175.

<sup>16</sup> Potwierdzenie nadania przesyłki poleconej nr (00)559007731729788547.

<sup>17</sup> Pismo Wiceprezes Stowarzyszenia „Nadzieja Rodzinie” z dn. 17.06.2014r.

w ramach współpracy z Biurem Pełnomocnika Terenowego Rzecznika Praw Obywatelskich”, nie stwierdzono nieprawidłowości, Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej pozytywnie ocenia działania Stowarzyszenia w zakresie:

- wykonania zaplanowanych w harmonogramie działań,
- wykorzystania środków dotacyjnych,
- zachowania procentowego udziału dotacji w całkowitych kosztach zadania,
- udokumentowania poniesionych wydatków oraz opisu faktur i rachunków,
- prowadzenia dokumentacji finansowo- księgowej,
- informowania o dofinansowaniu realizacji zadania przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej.

Wobec powyższych ustaleń kontroli, nie wnoszę uwag odnośnie prawidłowości wykorzystania środków budżetowych przyznanych w ramach Programu Operacyjnego FIO.

z up.

**MINISTER**

*Marzenna Kołodziejak*  
Dyrektor Biura Dyrektora Generalnego