



MINISTER
PRACY I POLITYKI SPOŁECZNEJ

Warszawa, dnia 20. 10. 2014 r.

BKO-II-0941-8-16(4) JSS/14

Pan
Tadeusz Sarsa
Prezes Fundacji
Polska Siatkówka
ul. Puławska 383
02- 801 Warszawa

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 17 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2014 poz. 1118 j.t) oraz § 10 Umowy Nr 194_I/13 z dnia 29 lipca 2013 r., zawartej między Ministrem Pracy i Polityki Społecznej, a Fundacją Polska Siatkówka, ul. Puławska 383, 02-801 Warszawa, została przeprowadzona kontrola planowa prawidłowości wykorzystania w 2013 roku środków finansowych przyznanych organizacjom pozarządowym przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej w ramach Programu Operacyjnego Fundusz Inicjatyw Obywatelskich.

Kontrolę przeprowadziła Joanna Steczkiewicz-Szpyt główny specjalista w Biurze Kontroli MPiPS, na podstawie upoważnienia nr BKO-IV-0150-118-KW/14 z dnia 10 września 2014 r. wydanego przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej.

Fakt przeprowadzenia kontroli został odnotowany w Książce kontroli Fundacji Polska Siatkówka (zwanej dalej Fundacją/ Zleceniobiorcą) pod l.p. 1. Czynności kontrolne odbyły się w siedzibie Fundacji przy ul. Puławskiej 383, 02- 801 Warszawa.

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

Powyższą ocenę uzasadniają następujące ustalenia kontroli, które poczyniono w wyniku zbadania dokumentacji dotyczącej rzeczywistego przebiegu realizacji zadania publicznego pod nazwą „Siatkówka – nauka plus wychowanie” w § 1 ust. 1 umowy, w szczególności znajdujących się u Zleceniobiorcy oryginałów dokumentów finansowych:

1. Dotacja została wykorzystana w terminie wskazanym w § 2 ust. 1 umowy, tj. od 01 czerwca 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.¹.
2. Poszczególne działania były zgodne z ofertą i harmonogramem, a w ich wyniku m.in.:
 - zrekrutowano ponad 640 dzieci (50% dziewcząt i 50% chłopców);
 - utworzono 32 grupy zajęciowe dla dzieci²;
 - zatrudniono 32 nauczycieli/trenerów, którzy przeprowadzili zajęcia pozalekcyjne dla 640 dzieci³;
 - zaopatrzone dzieci w sprzęt sportowy (piłki);
 - 32 nauczycielom/trenerom zakupiono torby sportowe i koszulki⁴;
 - wsparto każdy z 32 klubów/szkoł kwotą 2000 zł, dzięki której beneficjenci skorzystali z działań projektowych (m.in.: wyjście na pływalnię, turniej rodzinny, warsztaty pedagogiczno-psychologiczne).
3. Dotacja w wysokości 195 415,00 zł wpłynęła w dniu 01.08.2013 r. na rachunek bankowy wskazany w § 3 ust. 1 umowy, którego posiadaczem była Fundacja Polska Siatkówka⁵.
4. Materiały wykorzystane przy realizacji zadania zostały opatrzone informacją o dofinansowaniu ze środków Programu Operacyjnego FIO wskazaną w § 8 ust. 1 umowy. Stosownie do § 8 ust. 2 umowy materiały zawierały logo FIO.
5. Całkowity koszt zadania publicznego zgodnie z umową wynosił 245 415,00 zł, w tym kwota dotacji: 195 415,00 zł. Na podstawie dokumentacji źródłowej ustalono, że koszt realizacji zadania wyniósł 255 451,29 zł, w tym wykorzystano kwotę dotacji 195 415,00 zł, która stanowi 76,5% udziału dotacji w całkowitych kosztach zadania i nie przekracza progu określonego w § 5 umowy. Wydatki sfinansowane środkami własnymi zwiększyły się w stosunku do umowy i wyniosły 60 036,29 zł, co stanowi 23,5% udziału środków własnych zgodnego z *Zasadami przyznawania i rozliczania*

1 Zestawienie faktur (rachunków) 2013 podpisane przez Prezesa Zarządu Fundacji Polska Siatkówka Pana Tadeusza Sasarę.

2 Informacje ze strony http://fps-org.pl/WebSite.Content/04_Inne-Archiwa.html (w tym dokumentacja fotograficzna).

3 124 kopie rachunków do umów zleceń dotyczących prac związanych z projektem ” Siatkówka –nauka plus wychowanie.

4 Zestawienie faktur (rachunków) 2013 podpisane przez Prezesa Zarządu Fundacji Polska Siatkówka.

5 Szczegóły rachunku bankowego Fundacji (fotokopia).

dotacji w ramach Programu Operacyjnego Fundusz Inicjatyw Obywatelskich w 2013 r. (zwanymi dalej Zasadami).

6. Limity w kategoriach kosztów związanych z realizacją zadania zostały zachowane zgodnie z Zasadami.
7. Stosownie do § 4 ust. 2 umowy Starostwo Powiatowe w Węgrowie było Partnerem realizującym zadanie na warunkach określonych w umowie partnerskiej⁶.
8. Fundacja prowadziła dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową zadania publicznego zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Prowadzona dokumentacja finansowo-księgową zadania publicznego jest przechowywana zgodnie ze wskazaniem § 7 ust. 2 umowy, i umożliwia identyfikację poszczególnych operacji księgowych.
9. Opisy na dowodach księgowych były zgodne z wymogami określonymi w umowie i w Zasadach⁷.
10. W toku realizacji umowy nie było przychodów oraz nie uzyskano odsetek bankowych od dotacji⁸.
11. Sprawozdanie końcowe złożono w terminie określonym w § 11 ust. 2 umowy.

W działalności Fundacji w zakresie realizacji zadania pn. „Siatkówka – nauka plus wychowanie” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Fundusz Inicjatyw Obywatelskich, nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie:

- wykonania zaplanowanych w harmonogramie działań,
- wykorzystania środków dotacji zaplanowanych w kosztorysie,
- zachowania procentowego udziału dotacji w całkowitych kosztach zadania,
- prowadzenia dokumentacji finansowo-księgowej,
- informowania o dofinansowaniu realizacji zadania przez MPiPS.

Wobec dokonanych ustaleń kontroli, nie wnoszę uwag do realizacji zadania przez Fundację Polska Siatkówka.

z up. **MINISTER**
Joana Zamojska
Dyrektor Generalny

⁶ Kserokopia porozumienia partnerskiego z dnia 01.07.2013r. zawartego pomiędzy Fundacją Polska Siatkówka a Starostwem Powiatowym w Węgrowie.

⁷ Kserokopia faktury nr 3636/12/2013/FS z dnia 27.12.2013 r.

⁸ Wyjaśnienia z dnia 24.09.2014 r. Pani Agnieszki Cyran, Dyrektor Fundacji Polska Siatkówka.