



MINISTER  
PRACY I POLITYKI SPOŁECZNEJ

Warszawa, dnia 24 listopada 2014 r.

BKO-II-0941-8-15(5)-EB/14  
Łdz.2010

Pani  
Mirosława Kątna  
Przewodnicząca Zarządu Krajowego  
Komitetu Ochrony Praw Dziecka  
ul. Oleandrów 6, III piętro  
00-629 Warszawa

#### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie<sup>1</sup> oraz § 10 Umowy Nr 95\_I/13 zawartej w dniu 26 lipca 2013 r. w Warszawie, pomiędzy Ministrem Pracy i Polityki Społecznej a Komitetem Ochrony Praw Dziecka, ul. Oleandrów 6, III piętro, 00-629 Warszawa, do której zawarto Aneks nr 1 dnia 30 września 2013 r. oraz Aneks nr 2 dnia 22 listopada 2013 r. (zwanej dalej umową), w dniach od 22 do 26 września 2014 r. 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 Ewa Buczek, starszy specjalista w Biurze Kontroli MPiPS, na podstawie upoważnienia nr BKO-IV-0150-123-KW/14 z dnia 17 września 2014 r. wydanego przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej.

Czynności kontrolne odbyły się w siedzibie Komitetu Ochrony Praw Dziecka (zwanego dalej Komitetem) przy ul. Oleandrów 6, III piętro w Warszawie.

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 przebiegu realizacji zadania publicznego pod nazwą *Prawa i potrzeby dzieci w kryzysie rozstania rodziców* wskazanego w § 1 ust. 1

---

<sup>1</sup> Dz. U. z 2014 r., poz. 1118 j. t.

umowy, w szczególności znajdujących się w siedzibie Komitetu oryginałów dokumentów finansowych:

1. Dotacja została wykorzystana w terminie wskazanym w § 2 ust. 1 umowy, tj. od 01 maja 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.
2. Poszczególne działania były zgodne z umową, a w ich wyniku m. in.:
  - działał Zespół do pracy z dzieckiem i rodziną<sup>2</sup>;
  - prowadzono warsztaty psychoedukacyjno-wsparciowe dla rodziców<sup>3</sup>;
  - została utworzona platforma interaktywnego poradnictwa<sup>4</sup>;
  - przeprowadzono warsztaty: umiejętności trenerskich dla specjalistów, umiejętności wychowawczych dla rodziców<sup>5</sup>;
  - zorganizowano seminarium prawne dla specjalistów pracujących z rodzinami oraz wykłady otwarte dla rodziców<sup>6</sup>;
  - przeprowadzono szkolenia: „Dziecko w mediacji”, „Budowanie kontaktu z dzieckiem”<sup>7</sup>;
  - przeprowadzono zajęcia superwizyjne<sup>8</sup>;
  - opracowano poradnik dla specjalistów „Gdy zapada decyzja o rozstaniu. Co warto wiedzieć, aby pomóc rodzinie.” i poradnik dla rodziców „Jak pomóc sobie i dziecku w kryzysie rozstania” oraz broszurkę „Co to jest mediacja rodzinna”<sup>9</sup>;
  - dokonano ewaluacji projektu.
3. Stosownie do § 8 materiały wykorzystane przy realizacji zadania zostały opatrzone informacją o dofinansowaniu ze środków Funduszu Inicjatyw Obywatelskich oraz zawierały logo FIO.
4. Dotacja wpłynęła w dniu 30 lipca 2013 r. na rachunek bankowy wskazany w § 3 ust. 1 umowy.
5. Całkowity koszt zadania publicznego zgodnie z umową wynosił 238 000,00 zł, w tym kwota dotacji w wysokości 190 400,00 zł. Ustalono, że koszt realizacji zadania w stosunku do umowy uległ zmniejszeniu, oraz że dotację wykorzystano w kwocie 189 047,47 zł, która stanowiła 79,89% udziału dotacji w całkowitych kosztach zadania i nie przekroczyła progu określonego w § 5 umowy. Wydatki sfinansowane środkami własnymi pozostały w niezmienionej wysokości i wyniosły 47 600,00 zł, co stanowi 20,11% udziału środków własnych zgodnego z *Zasadami przyznawania i rozliczania dotacji w ramach Programu Operacyjnego Fundusz Inicjatyw Obywatelskich w 2013 r.* (zwanymi dalej Zasadami).
6. Niewykorzystana część dotacji w wysokości 1 351,53 zł została zwrócona na konto MPiPS w terminie wskazanym w § 12 ust. 2 umowy

<sup>2</sup> Zespół złożony z 3 psychologów, prawnika, pedagoga, 3 mediatorów, akta kontroli s. 140. Protokół oględzin z 24.09.2014 r. Pismo Pani A. Jarzyny, Sekretarza Zarządu KKOPD i Pani M. Getler z 24 września 2014 r.

<sup>3</sup> Protokół oględzin z 24.09.2014 r.

<sup>4</sup> Pismo z 24 września 2014 r. Dokumentacja na nośniku cyfrowym.

<sup>5</sup> Protokół oględzin z 24.09.2014 r. Dokumentacja na nośniku cyfrowym.

<sup>6</sup> Tamże.

<sup>7</sup> Tamże. Pismo z 24 września 2014 r. Dokumentacja na nośniku cyfrowym.

<sup>8</sup> Sprawozdania z superwizji – 2013 r.

<sup>9</sup> Akta kontroli s. 210-212.

7. Limity w kategoriach kosztów związanych z realizacją zadania zostały zachowane zgodnie z Zasadami.
8. Komitet prowadził dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową zadania publicznego w sposób wskazany w § 7 ust. 1 umowy, tj. umożliwiającą identyfikację poszczególnych operacji księgowych. Dokumentacja związana z realizacją zadania publicznego jest przechowywana zgodnie z wytycznymi zawartymi w § 7 ust. 2 umowy.
9. Opisy na fakturach/rachunkach były zgodne z wymogami określonymi w umowie i w Zasadach.
10. W toku realizacji umowy nie uzyskano odsetek bankowych od dotacji.
11. Sprawozdanie końcowe złożono w terminie określonym w § 11 ust. 2 umowy.

W działalności Komitetu Ochrony Praw Dziecka w obszarze realizacji zadania *Prawa i potrzeby dzieci w kryzysie rozstania rodziców* realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Fundusz Inicjatyw Obywatelskich, nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie:

- wykonania zaplanowanych działań,
- wykorzystania środków dotacji zaplanowanych w kosztorysie,
- zwrotu niewykorzystanej części dotacji;
- 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 w ramach FIO.

**MINISTER**  
z up.  
*Iwona Żamańska*  
Dyrektor Generalny