



MINISTER
PRACY I POLITYKI SPOŁECZNEJ

BKO-II-0941-8-25 (5)-AW/14/15
L.dz. 33

Warszawa, dnia 8 stycznia 2015 r.

Pani
Katarzyna Hryniewicz
Prezes Zarządu Stowarzyszenia
Wspierania Inicjatyw Oświatowo-
Wychowawczych
ul. Fabryczna 15
20-301 Lublin

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie¹ oraz § 10 umowy nr 452_I/13, zawartej w dniu 24 lipca 2013 roku pomiędzy Ministrem Pracy i Polityki Społecznej, a Stowarzyszeniem Wspierania Inicjatyw Oświatowo-Wychowawczych w Lublinie, została przeprowadzona kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania środków budżetowych, przyznanych na realizację zleconego zadania publicznego pod nazwą „*Wzmocnienie tożsamości kulturowej i aktywności obywatelskiej mieszkańców Lubelszczyzny*” w ramach Programu Operacyjnego Fundusz Inicjatyw Obywatelskich.

Kontrola przeprowadzona została w dniach od 1 do 5 grudnia 2014 roku przez Annę Wasylewską, głównego specjalistę MPiPS, na podstawie upoważnienia nr BKO-IV-0150-199-KW/14 wydanego przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej z 13 listopada 2014 roku.

Czynności kontrolne przeprowadzone zostały w siedzibie Stowarzyszenia Wspierania Inicjatyw Oświatowo-Wychowawczych w Lublinie przy ulicy Fabrycznej 15.

¹ Dz. U. z 2014 r. nr 1118 j.t.

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 „*Wzmocnienie tożsamości kulturowej i aktywności obywatelskiej mieszkańców Lubelszczyzny*”, 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 w okresie od dnia 1 maja 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku, stosownie do § 2 ust. 1 umowy.
2. Całkowity koszt zadania publicznego określony w § 3 ust. 4 umowy miał zamknąć się łączną kwotą 250.000,00 zł, w tym:
 - dotacja MPiPS – 199.980,00 zł,
 - środki finansowe własne – 22.300,00 zł,
 - środki pochodzące z wpłat i opłat adresatów zadania – 27.720,00zł.
3. Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej przekazało w dniu 29 lipca 2013 r. środki finansowe w kwocie 199.980,00 zł na rachunek bankowy Beneficjenta, zgodnie z § 3 ust. 1 umowy.
4. Faktyczny całkowity koszt realizacji zadania zamknął się kwotą 250.187,15 zł i był po stronie Stowarzyszenia wyższy od planowanego o 187,15 zł.

Udział dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego zamknął się kwotą 199.980,00 zł, co stanowiło 79,9% ogólnych kosztów i było zgodne z § 5 ust. 2 umowy. Dotacja została wykorzystana w całości.

6. Dokumentacja finansowo-księgowa i ewidencja księgowa zleconego zadania publicznego prowadzona była zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości² - w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych - stosownie do wymogu § 7 ust. 1 i 3 umowy. Faktury i rachunki były opatrzone na odwrocie trwałymi opisami, zawierającymi informacje, z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta oraz jakie było przeznaczenie zakupionych towarów i usług. Informacje podpisane były przez Prezesa Zarządu Stowarzyszenia.

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

7. Materiały promocyjne, informacyjne, szkoleniowe zawierały informację, że są współfinansowane ze środków Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej w ramach Programu Operacyjnego Fundusz Inicjatyw Obywatelskich oraz zawierały logo MPiPS, zgodnie z § 8 umowy.
8. Sprawozdanie z wykonania zadania publicznego zostało przekazane do MPiPS drogą elektroniczną w dniu 25 stycznia 2014 r., zgodnie z § 11 ust. 2 umowy.
9. Stowarzyszenie Wspierania Inicjatyw Oświatowo-Wychowawczych, w toku realizacji zleconego zadania publicznego, nie uzyskało żadnych przychodów z tytułu przyznanej dotacji.
10. Z przedłożonej dokumentacji merytorycznej wynika, że realizując zlecone zadanie publiczne, Stowarzyszenie podjęło następujące działania:
 - prowadzenie usług doradczych dla mieszkańców i organizacji społecznych w zakresie: podstaw prawnych działalności społecznej, procedur tworzenia oraz funkcjonowania organizacji pozarządowych i wolontariatu, współpracy z administracją samorządową, źródeł finansowania działalności społecznej, a także działalności obywatelskiej dotyczącej pielęgnowania tożsamości narodowej i kulturowej na obszarze Lubelszczyzny,
 - zorganizowanie szkolenia pn.: *„Dziedzictwo kulturowe Lubelszczyzny w edukacji i działalności społecznej”*,
 - organizowanie wyjazdów edukacyjno-kulturalnych uczniów z województwa lubelskiego,
 - przeprowadzenie dwóch konkursów dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjalnych:
 - *„VII Apel Poetycki... o Niepodległą”* oraz
 - *„X przegląd piosenki patriotycznej i niepodległościowej „Ojczyście śpiewanie”*.

Działania Stowarzyszenia oceniam pozytywnie w zakresie:

- merytorycznego wykonania zleconego zadania publicznego pod tytułem *„Wzmocnienie tożsamości kulturowej i aktywności obywatelskiej mieszkańców Lubelszczyzny”*,
- wykorzystania środków dotacji zgodnie z przeznaczeniem,
- zachowania procentowego udziału dotacji w całkowitych kosztach zadania,
- udokumentowania poniesionych wydatków oraz opisu faktur i rachunków,
- prowadzenia dokumentacji finansowo-księgowej,

- informowania o współfinansowaniu zadania przez MPiPS.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia kontroli, nie wnoszę uwag do sposobu wykonania zadania w ramach przyznanych środków z Programu Operacyjnego Fundusz Inicjatyw Obywatelskich pn. „*Wzmocnienie tożsamości kulturowej i aktywności obywatelskiej mieszkańców Lubelszczyzny*”.

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