



MINISTER
PRACY I POLITYKI SPOŁECZNEJ

BKO-II.0842.12.6.2015.AW
L.dz. 1646

Warszawa, dnia 02 września 2015 r.

Pani
Katarzyna Drapsa
Fundacja Niesiemy Pomoc
ul. A. Mickiewicza 9 lok. 1
81-782 Sopot

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 6 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej¹ w związku z art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie² oraz § 8 umowy nr 3701/2014/ASOS, zawartej w dniu 13 czerwca 2014 roku pomiędzy Ministrem Pracy i Polityki Społecznej a Fundacją Niesiemy Pomoc - została przeprowadzona kontrola w zakresie prawidłowości wykonania zadania publicznego zleconego przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej, w ramach Rządowego Programu na rzecz Aktywności Społecznej Osób Starszych na lata 2014-2020.

Kontrola przeprowadzona została w dniach od 22 do 26 czerwca 2015 roku przez Annę Wasylewską, głównego specjalistę MPiPS, na podstawie upoważnienia nr BKO-IV.0160.78.2015, wydanego przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej w dniu 9 czerwca 2015 roku.

Czynności kontrolne przeprowadzone zostały w siedzibie Fundacji Niesiemy Pomoc w Sopocie, przy ulicy A. Mickiewicza 9 lok. 1.

¹ Dz.U. 2011.185.1092

² Dz. U. 2014.1118 – j.t.

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

Powyższą ocenę ogólną uzasadniają następujące ustalenia kontroli, które poczyniono w wyniku zbadania dokumentacji źródłowej, dotyczącej rzeczywistego przebiegu zadania publicznego pod tytułem „*Jakość i partycypacja – Pogłębiony program rozwoju zawodowego personelu opiekuńczego 60+*”, wskazanego w § 1 ust. 1 umowy, a w szczególności znajdujących się w jednostce kontrolowanej oryginałów dokumentów finansowych oraz dokumentacji merytorycznej.

1. Zlecone zadanie publiczne realizowane było przez Fundację Niesiemy Pomoc w okresie od dnia 1 maja do dnia 31 grudnia 2014 roku, stosownie do § 2 ust. 1 umowy.
2. Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej w dniu 18 lipca 2014 roku przekazało środki finansowe w kwocie 192.160.000,00 zł na rachunek bankowy Beneficjenta z tytułu zawartej umowy, zgodnie z terminem wskazanym w § 3 ust. 1 umowy.
3. Koszt realizacji zadania zamknął się łączną kwotą 230.160,00 zł, w tym:
 - dotacja MPiPS 192.160,00 zł,
 - środki finansowe z innych źródeł 12.000,00 zł,
 - wkład osobowy 26.000,00 zł.
4. Udział dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego wyniósł 83,48 %, co było zgodne z § 4 umowy.
5. W zestawieniu wynagrodzeń za październik 2014 r. naliczono z dotacji zasiłek chorobowy w kwocie 110,48 zł, który został opłacony przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych.
6. Dokumentacja finansowo-księgowa i ewidencja księgowa zadania publicznego prowadzona była zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości³, stosownie do wymogu § 5 ust. 1 umowy.
7. Faktury i rachunki zawierały informacje, z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta oraz jakie było przeznaczenie zakupionych towarów, usług lub innego rodzaju opłaconej należności. Faktury i rachunki były opatrzone pieczęcią firmową oraz podpisane przez osoby odpowiedzialne za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych Stowarzyszenia. Materiały promocyjne zawierały informację, że projekt jest współfinansowany ze środków Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej w ramach *Rządowego Programu na rzecz Aktywności Społecznej Osób Starszych na lata 2014-2020*.
8. Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego zostało złożone do MPiPS w dniu 29 stycznia 2015 roku, tj. w terminie określonym w § 9 ust. 2 umowy.

³ Dz.U. z 2009 r. nr 152, poz. 1223, z późn. zm.

9. Fundacja nie uzyskała dodatkowych przychodów w toku realizacji umowy oraz odsetek bankowych od otrzymanych środków budżetowych.
10. W ramach projektu pod nazwą „*Jakość i partycypacja – Pogłębiony program rozwoju zawodowego personelu opiekuńczego 60+*” przeprowadzono zajęcia warsztatowe, m.in. w zakresie organizacji pracy opiekuna osób starszych, pielęgnacji osoby chorej obłożnie, gospodarowania budżetem domowym seniorów, przeciwdziałania wypaleniu zawodowemu opiekunów, obsługi komputera i podstawowych urządzeń IT. Zrealizowano indywidualne szkolenia psychologiczne coachingowe dla opiekunów seniorów, a także przeprowadzono wspólne zajęcia dla opiekunów i podopiecznych w środowisku domowy seniora.

Pozytywnie oceniam działania Fundacji w zakresie:

- wykonania zadania publicznego pod tytułem „*Jakość i partycypacja – Pogłębiony program rozwoju zawodowego personelu opiekuńczego 60+*”,
- wykorzystania środków dotacji w terminach określonych umową,
- zachowania wskazanego w umowie procentowego udziału dotacji w całkowitych kosztach zadania,
- prawidłowego prowadzenia dokumentacji finansowo-księgowej,
- informowania o współfinansowaniu zadania przez MPiPS.

Za nieprawidłowość uznano opłacenie ze środków dotacji zasiłku chorobowego w kwocie 110,48 zł, który został opłacony przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

Ponadto informuję, że decyzja o zwrocie części dotacji wraz z odsetkami, zostanie podjęta w odrębnym postępowaniu.

z up.

MINISTER

Marzena Kołodziejak
Dyrektor Biura Dyrektora Generalnego