



MINISTER
PRACY I POLITYKI SPOŁECZNEJ

BKO-II.0842.12.5.2015.AW
L.dz. 1447

Warszawa, dnia 24 lipca 2015 r.

Pani
Monika Jakubek
Klub Myśli Społecznej Inicjatywy
ul. Strzelecka 3/12
03-433 Warszawa

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 4857/2014/ASOS, zawartej w dniu 15 lipca 2014 roku pomiędzy Ministrem Pracy i Polityki Społecznej a Klubem Myśli Społecznej Inicjatywy - 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 15 do 19 czerwca 2015 roku przez Annę Wasylewską, głównego specjalistę MPiPS, na podstawie upoważnienia nr BKO-IV.0160.77.2015, wydanego przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej w dniu 9 czerwca 2015 roku.

Czynności kontrolne przeprowadzone zostały w siedzibie Collegium Civitas w Warszawie, Plac Defilad 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.

Powyższą ocenę ogólną uzasadniają następujące ustalenia kontroli, które poczyniono w wyniku zbadania dokumentacji źródłowej, dotyczącej rzeczywistego przebiegu zadania publicznego pod tytułem „*Interdyscyplinarna Szkoła Promocji Zdrowia Seniorów*”, wskazanego w § 1 ust. 1 umowy, a w szczególności znajdujących się u beneficjenta oryginałów dokumentów finansowych oraz dokumentacji merytorycznej.

1. Zlecone zadanie publiczne realizowane było przez Stowarzyszenie Klub Myśli Społecznej Inicjatywy wraz z Collegium Civitas na podstawie umowy o partnerstwie, zawartej w dniu 17 lutego 2014 roku. Zadanie realizowane było w okresie od dnia 1 kwietnia 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku, stosownie do § 2 ust. 1 umowy.
2. W dniu 29 grudnia 2014 roku zawarto aneks nr 1 do umowy nr 4857/2014/ASOS z dnia 15 lipca 2014 r. Zgodnie z zaktualizowanym kosztorysem - będącym załącznikiem do aneksu - całkowity koszt zadania publicznego określono na łączną kwotę 235.700,00 zł, w tym:
 - wysokość dotacji MPiPS - 199,700,00 zł,
 - wkład finansowy własny - 36.000,00 zł.
3. Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej w dniu 18 lipca 2014 roku przekazało środki finansowe w kwocie 199.700.000,00 zł na rachunek bankowy Beneficjenta z tytułu zawartej umowy, zgodnie z terminem wskazanym w § 3 ust. 1 umowy.
4. Faktyczny koszt realizacji zadania zamknął się kwotą 224.478,19 zł i był niższy od zakładanego o 11.221,81 zł. Udział środków własnych Stowarzyszenia w wysokości 36.000,00 zł nie uległ zmniejszeniu, natomiast kwota przekazanej dotacji została wykorzystana w kwocie 188.478,19 zł, co stanowiło 94,4 % przyznanej dotacji.
Zmniejszeniu uległy koszty merytoryczne realizacji zadania o 11.228,14 zł oraz koszty działań promocyjnych o 501,70 zł. Zwiększeniu uległy koszty obsługi zadania o 508,03 zł.
5. Udział dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego wyniósł 83,9 %, co było zgodne z § 4 umowy.
6. Niewykorzystane środki dotacji wraz z odsetkami zostały zwrócone w dniu 27 stycznia 2015 roku.

7. 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.
8. 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*.
9. Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego zostało złożone do MPiPS w dniu 30 stycznia 2015 roku, tj. w terminie określonym w § 9 ust. 2 umowy.
10. Stowarzyszenie nie uzyskało dodatkowych przychodów w toku realizacji umowy oraz odsetek bankowych od otrzymanych środków.
11. Celem projektu pod nazwą „*Interdyscyplinarna Szkoła Promocji Zdrowia Seniorów*” było poszerzenie wiedzy i umiejętności słuchaczy Uniwersytetu Trzeciego Wiek Collegium Civitas na temat zdrowego starzenia się i promocji zdrowia w starszym wieku, poszerzenia wiedzy i umiejętności opiekunów udzielających pomocy osobom starszym, zwiększenie motywacji słuchaczy do zmiany postaw zdrowotnych oraz zwiększenie aktywności zdrowotnej.

W programie uczestniczyło 242 seniorów, w tym 230 osób w wieku 60+.

Pozytywnie oceniam działania Stowarzyszenia w zakresie:

- wykonania zadania publicznego pod tytułem „*Interdyscyplinarna Szkoła Promocji Zdrowia Seniorów*”,
- wykorzystania środków dotacji zgodnie z przeznaczeniem,
- nieprzekroczenia wskazanego w umowie procentowego udziału dotacji w całkowitych kosztach zadania,
- prawidłowego prowadzenia dokumentacji finansowo-księgowej,
- informowania o współfinansowaniu zadania przez MPiPS.

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

Wobec powyższych ustaleń kontroli, nie wnoszę uwag odnośnie prawidłowości wykorzystania środków budżetowych, przyznanych na realizację zadania zleconego pt.: „*Interdyscyplinarna Szkoła Promocji Zdrowia Seniorów*” w ramach Rządowego Programu na rzecz Aktywności Społecznej Osób Starszych na lata 2014-2020.

z up.

MINISTER

Marzenna Kołodziejuk
Dyrektor Biura Dyrektora Generalnego