



MINISTER
PRACY I POLITYKI SPOŁECZNEJ

BKO-II.0842.12.3.2015.AW
L.dz. 1291

Warszawa, dnia 7 lipca 2015 r.

Pan
Piotr Sieklucki
Prezes Zarządu
Stowarzyszenia Teatr Nowy
ul. Gazowa 21
31-060 Kraków

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 5446/2014/ASOS - zawartej w dniu 1 sierpnia 2014 roku pomiędzy Ministrem Pracy i Polityki Społecznej i Stowarzyszeniem Teatr Nowy - 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 18 do 22 maja 2015 roku przez Annę Wasylewską, głównego specjalistę MPiPS, na podstawie upoważnienia nr BKO-IV.0160.54.2015 wydanego przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej w dniu 1 maja 2015 roku.

¹ Dz.U. 2011.185.1092

² Dz. U. 2014.1118 -j.t.

Czynności kontrolne przeprowadzone zostały w siedzibie Stowarzyszenia Teatr Nowy w Krakowie, przy ulicy Gazowej 21.

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 zadania publicznego pod tytułem „60+ Nowy wiek kultury. IV edycja”, 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 w okresie od dnia 1 marca 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku, stosownie do § 2 ust. 1 umowy.
2. Całkowity koszt zadania publicznego - określony w umowie nr 5446/2014/ASOS z dnia 1 sierpnia 2014 roku – zamknął się łączną kwotą 423.250,00 zł, w tym:
 - wysokość dotacji MPiPS 200.000,00 zł,
 - wkład finansowy własny 17.250,00 zł,
 - wkład osobowy o wartości 6.000,00 zł,
 - środki finansowe z innych źródeł publicznych
(Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego) 200.000,00 zł.
3. Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej w dniu 8 sierpnia 2014 roku przekazało środki finansowe w kwocie 200.000,00 zł na rachunek bankowy Beneficjenta z tytułu zawartej umowy, zgodnie z terminem wskazanym w § 3 ust. 1 umowy.
4. Wysokość wydatków uznanych za kwalifikowalne zamknęła się kwotą 418.642,78 zł. Przyznane przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej środki budżetowe w kwocie 200.000,00 zł zostały wykorzystane w całości. Udział dotacji w łącznych kosztach projektu wyniósł 47,7%, co było zgodne z § 5 umowy.
5. Dokumentacja finansowo-księgową i ewidencja księgową zadania publicznego prowadzona była zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości³, stosownie do wymogu § 6 ust. 1 umowy.
6. Wszystkie 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

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

Stowarzyszenia. Informacje wydrukowano na odrębnych kartkach, które zszyto z fakturami i rachunkami, których dotyczyły.

7. Zaangażowanie wolontariuszy, uczestniczących w realizacji zadania publicznego, było właściwie udokumentowane, zgodnie z wymogami zawartymi w § 3 ust. 5 umowy.
8. Materiały promocyjne zawierały informację, że są współfinansowane 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. Korekta sprawozdania końcowego została złożona w dniu 13 kwietnia 2015 roku.
10. Stowarzyszenie Teatr Nowy nie uzyskało dodatkowych przychodów w toku realizacji umowy oraz odsetek bankowych od otrzymanych środków.
11. Projekt pod nazwą „60+ Nowy wiek kultury. IV edycja” realizowany był w trzech miejscowościach (Piwniczna Zdrój, Wierzchosławice, Żegocina), a także na terenie 12 wsi wokół nich. W programie „60+ Nowy wiek kultury. IV edycja” uczestniczyło 345 osób. Z przedłożonej dokumentacji merytorycznej wynika, że cele założone w projekcie zostały osiągnięte.

Działania Stowarzyszenia Teatr Nowy oceniam pozytywnie w zakresie:

- wykonania zadania publicznego pod tytułem „60+ Nowy wiek kultury. IV edycja”,
- 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.

Wobec powyższych ustaleń kontroli, nie wnoszę uwag odnośnie prawidłowości wykorzystania środków budżetowych, przyznanych w ramach *Rządowego Programu na rzecz Aktywności Społecznej Osób Starszych na lata 2014-2020*.

MINISTER
z up.

Iwona Zamojska
Dyrektor Generalny