



MINISTER
PRACY I POLITYKI SPOŁECZNEJ

BKO-II.0842.12.8.2015.JSS
Ldz 1746

Warszawa, dnia 17.09. 2015 r.

Pani
Marzena Wilk
Prezes Zarządu Stowarzyszenia
na Rzecz Kobiet „Victoria”
ul. 3 Maja 28 pok.22
35-300 Rzeszów

WYSTĄPIENIA 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 4681/2014/ASOS, zawartej w dniu 15 maja 2014 roku pomiędzy Ministrem Pracy i Polityki Społecznej a Stowarzyszeniem na Rzecz Kobiet „Victoria” z siedzibą w Rzeszowie - 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.

Kontrolę w dniach od 20 do 24 lipca 2015 r. przeprowadziła Joanna Steczkiewicz-Szpyt główny specjalista w Biurze Kontroli MPiPS, na podstawie upoważnienia nr: BKO-IV.0160.180.2015 z dnia 16 lipca 2015 r. wydanego przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej.

Fakt przeprowadzenia kontroli został odnotowany w Księżce kontroli Stowarzyszenia na Rzecz Kobiet „Victoria” zwanego dalej Stowarzyszeniem/Zleceniobiorcą pod numerem

¹ Dz.U. 2011.185.1092

² Dz. U. 2014.1118 – j.t.

2/2015. Czynności kontrolne odbyły się w lokalu przy ul. 3 maja 28/22 w Rzeszowie.

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 rzeczywistego przebiegu realizacji zadania publicznego pod tytułem „Bądź aktywna/y na emeryturze” określonego w § 1 ust. 1 umowy, w szczególności znajdujących się u Zleceniobiorcy oryginałów dokumentów finansowych:

1. Zleczone zadanie publiczne realizowane było na podstawie wyżej wymienionej umowy. Umowę aneksowano w dniu 15 grudnia 2014 r. Zgodnie ze zaktualizowanym kosztorysem będącym załącznikiem do aneksu określono łączną kwotę zadania na 195 100,00 zł w tym:
 - środki MPiPS: w wysokości 175 590,00 zł, co stanowi 90% kosztów;
 - wkład niefinansowy Zleceniobiorcy (wkład osobowy) w wysokości: 19 510,00 zł, co stanowi 10% udziału środków własnych.
2. Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej przekazało środki w dniu 20 maja 2014 r. w kwocie 175 590,00, na rachunek bankowy Beneficjenta zgodnie z terminem wskazanym w § 3 ust 1 umowy³. Rachunek bankowy Stowarzyszenia uległ zmianie w trakcie realizacji zadania, o czym zgodnie z umową powiadomiono MPiPS.
3. Dotacja została wykorzystana w terminie wskazanym w § 2 ust. 1 umowy, tj. od 01 marca 2014 r. do 31 grudnia 2014 r⁴.
4. Faktyczny koszt realizacji zadania zamknął się kwotą 195 086, 96 zł. Różnicę w kwocie 13,04 zł stanowią niewykorzystane środki z dotacji, które zostały zwrócone w termie (tj. 27.01.2015⁵) na konto MPiPS.
5. Udział dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego nie przekroczył 90%, co było zgodne z § 4 umowy.
6. Limity w kategoriach kosztów związanych z realizacją zadania zostały zachowane zgodnie z zasadami określonymi w ramach programu Ministra Pracy i Polityki Społecznej.
7. Stowarzyszenie prowadziło dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową zadania publicznego zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września

³ Wyciągi przelewów bankowych.

⁴ Lista księgowani na kontach analitycznych za rok 2014 (od konta 512 do 512). Zestawienie do celów kontroli (faktur i rachunków) poświadczona przez Panią Marzenę Wilk Prezeskę Stowarzyszenia .

⁵ Przelew bankowy potwierdzający zwrot dotacji.

1994 r. o rachunkowości. Prowadzona dokumentacja finansowo-księgową zadania publicznego jest przechowywana zgodnie ze wskazaniem § 5 umowy i umożliwia identyfikację poszczególnych operacji księgowych⁶.

8. Opisy na fakturach i dowodach księgowych zawierały informacje, z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta oraz jakie było przeznaczenie zakupionych towarów, usług lub innego rodzaju opłaconej należności. Faktury i rachunki opatrzone były pieczęcią Stowarzyszenia.
9. Materiały wykorzystane przy realizacji zadania zostały opatrzone informacją o dofinansowaniu ze środków MPiPS w ramach Rządowego Programu Aktywności Osób Starszych.
10. 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.
11. Stowarzyszenie nie uzyskało dodatkowych przychodów w toku realizacji umowy oraz odsetek bankowych od otrzymanych środków.
12. Celem projektu pod nazwą „Bądź aktywna/y na emeryturze” była edukacja osób starszych z zakresu prawa, nowych technologii informatycznych, zdrowia i komunikacji interpersonalnej. Działanie te miały poprawić aktywność społeczną osób starszych poprzez różne formy edukacji formalnej i nieformalnej, które pozwalają na aktywne włączenie się w życie społeczności lokalnych.
13. Poszczególne działania były zgodne z ofertą i harmonogramem i realizowane w terminie wskazanym w umowie, a w ich wyniku osiągnięto zakładane rezultaty⁷ w szczególności:

W programie uczestniczyło 67 beneficjentów przy planowanym 60 osobowym wskaźniku⁸.

- przeprowadzono spotkania z prawnikiem - 160,5 g⁹, na których 80% uczestników podwyższyło wiedzę z zakresu prawa.
- przeprowadzono szkolenia z technologii informatycznej -191 g¹⁰, na których 70% uczestników podwyższyło wiedzę z zakresu nowych technologii.

⁶ Wyciąg z ewidencji księgowej.

⁷ Testy sprawdzające. Ankiety podsumowujące w wersji elektronicznej (fotokopia).

⁸ Deklaracje uczestnictwa w wersji elektronicznej. Oświadczenie Pani Marzeny Wilk Prezeski Stowarzyszenia z dnia 23.07.2015 r.

⁹ Umowa na świadczenie usługi szkoleniowej z zakresu prawa zawarta w Rzeszowie w dniu 24.07.2014r. wraz z aneksem. Szczegółowa lista płac z wykazem zrealizowanych godzin. Lista obecności uczestników (fotokopie) „Bądź aktywna/y na emeryturze” m.in. z dnia 13.10.2014r., z dnia 22.10.2014r., z dnia 13.11.2014r., z dnia 31.10.2014r., z dnia 07.11.2014r., z dnia 28.11.2014r.

¹⁰ Umowy na świadczenie usługi szkoleniowej z zakresu informatyki zawarte w Rzeszowie w dniu 04.08.2014r., 01.12.2014r. oraz w dniu 18.09.2014. wraz aneksami. Szczegółowa lista płac z wykazem zrealizowanych godzin. Lista

- przeprowadzono spotkania zdrowotne¹¹ w tym: z lekarzem (20h), z refleksologią (40h), z kosmetologią (25,5h) z dietetykiem (115,5h), sportowe (kręgle i golf 10 g), na których 80% uczestników podwyższyło wiedzę z zakresu stosowania prawidłowej diety, dbałości o zdrowie;
- przeprowadzono zajęcia z komunikacji interpersonalnej -157 h¹², na których 80% uczestników podwyższyło wiedzę m.in. z zakresu stosowania zasad asertywności, odczytywania komunikatów niewerbalnych.
- zorganizowano spotkanie podsumowujące oraz wyjazd do teatru.

14. Nie dokonywano zbywania rzeczy zakupionych ze środków pochodzących z dotacji.

15. Stowarzyszenie przestrzegało formy pisemnej w przypadku zmiany umowy, o której mowa w § 16 umowy.

Pozytywnie oceniam działania Stowarzyszenia w zakresie:

- wykonania zadania publicznego pod tytułem „Bądź aktywna/y na emeryturze”,
- 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 na realizację zadania zleconego pt.: „Bądź aktywna/y na emeryturze” w ramach Rządowego Programu na rzecz Aktywności Społecznej Osób Starszych na lata 2014-2020.

MINISTER
z up.
Iwona Zamojska
Dyrektor Generalna

obecności uczestników (fotokopie) „Bądź aktywna/y na emeryturze” z dnia 02.12.2014r., z dnia 08.10.2014r., z dnia 24.10.2014r., z dnia 29.10.2014r., z dnia 10.11.2014r., z dnia 19.11.2014r., z dnia 21.11.2014r., z dnia 25.11.2014r.

¹¹ Umowa na świadczenie usługi szkoleniowej z zakresu dietetyki, zdrowego stylu odżywiania z dnia 17.07.2014r. wraz z aneksem. Umowa na świadczenie usługi szkoleniowej z zakresu refleksologii z dnia 01.08.2014. Umowa na świadczenie usługi szkoleniowej z zakresu kosmetyki z dnia 07.11.2014. Szczegółowa lista płać z wykazem zrealizowanych godzin. Listy obecności uczestników (fotokopie) „Bądź aktywna/y na emeryturze” z dnia 09.12.2014 r., z dnia 26.11.2014r., z dnia 13.11.2014r., z dnia 19.11.2014r., z dnia 13.11.2014r. z dnia 12.11.2014r., z dnia 04.11.2014r., z dnia 13.08.2014r., z dnia 28.08.2014r., z dnia 05.09.2014r., z dnia 06.10.2014r., z dnia 26.09.2014r., z dnia 08.11.2014r., z dnia 12.11.2014r., z dnia 11.11.2014r., z dnia 19.11.2014r., z dnia 12.08.2014r., z dnia 19.08.2014r.

¹² Umowa na świadczenie usługi szkoleniowej z zakresu komunikacji z dnia 01.06.2014r. Szczegółowa lista płać z wykazem zrealizowanych godzin. Lista obecności uczestników „Bądź aktywna/y na emeryturze” z dnia 06.08.2014r., z dnia 27.08.2014r., z dnia 08.09.2014r., z dnia 24.09.2014r., z dnia 28.07.2014r., z dnia 30.07.2014r., z dnia 08.08.2014r., z dnia 01.08.2014r.