



MINISTER  
PRACY I POLITYKI SPOŁECZNEJ

BKO-II-0842.13.5.2015.JSS  
Ldz 1930

Warszawa, 19 października 2015r.

Ks. Bogusław Pitucha  
Dyrektor  
Caritas Diecezji Sandomierskiej  
ul. Opatowska 10  
27-600 Sandomierz

#### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 17 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2014 r., poz. 1118 j.t.) oraz § 10 umowy nr: nr DPS/B/106/2014 z dnia 22 maja 2014 r., zawartej między Ministrem Pracy i Polityki Społecznej a Caritas Diecezji Sandomierskiej z siedzibą w Sandomierzu (zwanej dalej umową), została przeprowadzona kontrola planowa prawidłowości wykorzystania w 2014 roku środków finansowych przyznanych organizacjom pozarządowym przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej w ramach „Programu Wspierającego Powrót Osób Bezdomnych do Społeczności”.

Kontrolę w dniach od 10 do 14 sierpnia 2015 r. przeprowadziła Joanna Steczkiewicz-Szpyt, główny specjalista w Biurze Kontroli MPiPS, na podstawie upoważnienia nr: BKO-BKO-II.0842.13.5.2015 z dnia 29 lipca 2015 r. wydanego przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej.

Fakt przeprowadzenia kontroli został odnotowany w Księżce kontroli Caritas Diecezji Sandomierskiej, zwanego dalej Caritas/Zleceniobiorcą, pod L.p. 4/2015. Czynności kontrolne

odbyły się w siedzibie Zleceniobiorcy przy ul. Opatowskiej 10 w Sandomierzu oraz w Schronisku dla Bezdomnych Kobiet w Rudniku nad Sanem, przy ul. Rzeszowskiej 35.

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

Powyższą ocenę uzasadniają następujące ustalenia kontroli, które poczyniono w wyniku oględzin składników majątkowych i obiektu oraz zbadania dokumentacji dotyczącej rzeczywistego przebiegu realizacji zadania publicznego pod nazwą, *Wspieranie działań mających na celu usamodzielnieni osób bezdomnych przebywających w placówkach - działania osłonowe. „Czas na dom - motywacja i skuteczne działania”*, wskazanego w § 1 ust. 1 umowy, w szczególności znajdujących się u Zleceniobiorcy oryginałów dokumentów finansowych:

1. Dotacja została wykorzystana w terminie wskazanym w § 2 ust. 1 umowy, tj. od 01 czerwca 2014 r. do 31 grudnia 2014 r<sup>1</sup>.
2. Zadanie było realizowane w miejscach zgodnych z miejscami podanymi w ofercie<sup>2</sup>.
3. Poszczególne działania były realizowane w terminie wskazanym w umowie, zgodnie z ofertą i harmonogramem, a w ich wyniku osiągnięto zakładane rezultaty, w szczególności<sup>3</sup>:
  - w ramach zadania udzielono całodobowego wsparcia 22 kobietom i 12 małoletnim dzieciom;
  - z formy wsparcia w środowisku osób usamodzielniających się skorzystało 29 kobiet wraz z 64 małoletnimi dziećmi oraz 33 pozostałe osoby zamieszkujące w tych rodzinach;
  - zapewniono: opiekę socjalną, wsparcie psychologiczne, prace pedagogiczne z dziećmi i matkami, prace z rodzinami;

<sup>1</sup> Wydruk z systemu Sage Symfonia Finanse i Księgowość 2015.a (zapisy na koncie od 522-4-7-1-1 do 522-4-7-3-2) za okres od 2014-01-01 do 2014-01-31. Zestawienie faktur (rachunków) potwierdzone za zgodność z oryginalnymi dokumentami w dniu 11 sierpnia 2015 r. przez Panią Agnieszkę Śmiłowską - Księgową w Caritas.

<sup>2</sup> Dokumentacja fotograficzna – płyta cd nr 1. Oświadczenie kierownika placówki - s. Honoraty Klonowskiej z dnia 13 sierpnia 2015 r.

<sup>3</sup> Dziennik zajęć – zajęcia praktyczne ze sztuki kulinarnej wraz z listą uczestniczek. Dziennik zajęć „Warsztaty ABC rozwoju osobistego i relacji międzyludzkich” wraz z listą uczestniczek. Dziennik zajęć – praca socjalna wraz z listą uczestniczek. Dziennik zajęć „Warsztaty ABC skutecznej pani domu” wraz z listą uczestników. Dziennik zajęć pedagoga: grupa wsparcia, praca pedagogiczna z dziećmi wraz z listą uczestniczek. Dziennik zajęć „Warsztaty ABC profesjonalnej pomocy prawnej ” wraz z listą uczestników. (Fotokopie dzienników na płycie CD nr 1).

- przeprowadzono warsztaty: ABC rozwoju osobistego i relacji międzyludzkich, ABC profesjonalnej pomocy prawnej, ABC skutecznej Pani Domu.
- zredagowano i wydano gazetkę;
- zakupiono: łóżka polowe, wersalki, kołdry, pościel, artykuły gospodarstwa domowego, sprzęt AGD, artykuły biurowe, edukacyjne, dydaktyczne;
- zapewniono wyżywienie uczestnikom projektu.

Powyższe działania przyczyniły się m.in do: usamodzielnienia 7 kobiet, aktywizacji społeczno - zawodowej mieszkanek schroniska, wzmocnienia systemu przeciwdziałania wykluczeniu społecznemu oraz poprawy jakości życia w schronisku.

4. Materiały/ przedmioty wykorzystane przy realizacji zadania zostały opatrzone informacją o dofinansowaniu ze środków MPiPS, wskazaną w § 8 ust. 1 umowy. Stosownie do § 8 ust. 2 umowy materiały/ przedmioty zawierały logo Zleceniodawcy<sup>4</sup>.
5. Dotacja wpłynęła w dniu 04.06.2014 r. na rachunek bankowy wskazany w § 3 ust. 1 umowy, którego posiadaczem był Caritas, w wysokości 275 000,00 zł<sup>5</sup>.
6. Całkowity koszt zadania publicznego zgodnie z umową wynosił 232 020,00 zł, w tym kwota dotacji w wysokości: 185 000,00 zł<sup>6</sup>. Na podstawie dokumentacji źródłowej ustalono, że całkowity koszt realizacji zadania zwiększył się i wyniósł 232 595,78 zł - przy czym procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach nieznacznie zmniejszył się i wyniósł 79,54%, i tym samym nie przekroczył progu określonego w § 4 ust. 2 umowy. Wydatki sfinansowane środkami własnymi zmieniły się w stosunku do umowy z 22 765,00 zł na kwotę 23 340,78 zł, co stanowi 10,03 % udziału kosztów pokrytych ze środków finansowych własnych. Wartość wkładu osobowego (w tym praca społeczna członków<sup>7</sup>) nie zmieniła się w stosunku do umowy i wyniosła 24 255,00 zł, co stanowi 10,43 % udziału w całkowitych kosztach zadania<sup>8</sup>.
7. Limity w kategoriach kosztów związanych z realizacją zadania zostały zachowane, zgodnie z zasadami określonymi w ramach programu Ministra Pracy i Polityki

<sup>4</sup> Wydruki fotografii przekazane kontrolującemu w dniach 13-14 sierpnia 2015 r. Oświadczenie kierownika placówki - s. Honoraty Klonowskiej z dnia 13 sierpnia 2015 r.

<sup>5</sup> Wyciągi bankowe (przelewy) – (dodatково) potwierdzone za zgodność z oryginałem przez Dyrektora Caritas Diecezji Sandomierskiej Ks. Bogusława Pituchę oraz wyciąg z ewidencji księgowej prowadzonej w systemie Sage Symfonia Finanse i Księgowość 2015.a.

<sup>6</sup> Wyciąg z rachunku bankowego, Zestawienie faktur (rachunków) potwierdzone za zgodność z oryginalnymi dokumentami w dniu 11 sierpnia 2015 r. przez Panią Agnieszkę Śmiłowską- Księgową Stowarzyszenia.

<sup>7</sup> Listy płac ujęte w zestawieniu faktur (rachunków) potwierdzone za zgodność z oryginalnymi dokumentami w dniu 11 sierpnia 2015 r. przez Panią Agnieszkę Śmiłowską- Księgową Stowarzyszenia. Umowy zlecenia w wersji elektronicznej.

<sup>8</sup> Oświadczenie Pani Agnieszki Śmiłowskiej – Księgowej z dnia 11.08.2015 r.

Spółecznej pn. „*Program wspierający powrót osób bezdomnych do społeczności*” *Edycja 2014*, a poszczególne działania były zgodne z ofertą i kosztorysem.

8. Nie było przesłanek do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2013. poz. 907 z późn. zm.).
9. Zleceniobiorca prowadził dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową zadania publicznego zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Prowadzona dokumentacja finansowo-księgową zadania publicznego jest przechowywana zgodnie ze wskazaniem § 7 ust. 2 umowy, i umożliwia identyfikację poszczególnych operacji księgowych.
10. Opisy na fakturach/rachunkach były zgodne z wymogami określonymi w rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15 grudnia 2010 r. w sprawie wzoru oferty i ramowego wzoru umowy dotyczących realizacji zadania publicznego oraz wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania (Dz. U. z 2011 r. Nr 6, poz. 25)<sup>9</sup>.
11. Zleceniobiorca, tj. Caritas Diecezji Sandomierskiej/ Schronisko dla Bezdomnych Kobiet w Rudniku nad Sanem, samodzielnie wykonał zadanie - zgodnie z § 6 umowy.
12. Nie dokonywano zbywania rzeczy zakupionych ze środków pochodzących z dotacji.
13. W toku realizacji umowy nie było przychodów oraz nie uzyskano odsetek bankowych od dotacji.
14. Sprawozdanie końcowe złożono w terminie określonym w § 11 ust. 2 umowy.

W działalności **Caritas Diecezji Sandomierskiej** w zakresie realizacji zadania pn. *Wspieranie działań mających na celu usamodzielnienie osób bezdomnych przebywających w placówkach - działania osłonowe. „Czas na dom - motywacja i skuteczne działania”*, realizowanego w ramach „Programu Wspierającego Powrót Osób Bezdomnych do Społeczności”, nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie:

- A) prawidłowości wykonania zadania zgodnie z ofertą, harmonogramem i kosztorysem;
- B) prawidłowości wydatkowania dotacji zgodnie z przeznaczeniem;
- C) zachowania terminów realizowania zadania określonych w umowie, zgodnie z wnioskiem, zaktualizowanym harmonogramem i kosztorysem, stanowiącymi załączniki do umowy;

---

<sup>9</sup> Fotokopia wybranej losowo faktury vat nr: 916/08/2014 z dnia 18 sierpnia 2014r.

- D) prawidłowości prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej zadania publicznego;
- E) prawidłowości i terminowości przechowywania dokumentacji;
- F) zachowania obowiązku informacyjnego dot. współfinansowania zadania ze środków Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej;
- G) prawidłowości zachowania procentowego udziału wkładu własnego w całkowitych kosztach projektu;
- H) prawidłowości księgowania kosztów i wydatków projektów;
- I) stopnia osiągnięcia zakładanych rezultatów określonych w umowie;
- J) terminowości i sposobu złożenia sprawozdania z wykonania zadania.

z up. MINISTER  
*Iwona Zamojska*  
Dyrektor Główny