



MINISTER  
PRACY I POLITYKI SPOŁECZNEJ

Warszawa, dnia 11. 06. 2015 r.

BKO-II.0842.9.2.2015.AS

Idz. 1121

Pani  
Elżbieta Wrona  
Prezes Zarządu  
Fundacji „Dom Kultury”  
ul. Przyrzecze 1P/7  
03-107 Warszawa

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 6 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej<sup>1</sup> w związku z art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie<sup>2</sup> oraz § 10 umowy nr 12/2014 zawartej w dniu 13 czerwca 2014 roku pomiędzy Ministrem Pracy i Polityki Społecznej a Fundacją „Dom Kultury” z siedzibą w Warszawie, ul. Przyrzecze 1P/7 (zwaną dalej: Fundacją), w dniach od 16 do 20 marca 2015 roku, przeprowadzona została kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji przyznanej podmiotom wyłonionym w otwartym konkursie ofert – Konkurs Inicjatyw Organizacji Pozarządowych w 2014 roku na najlepsze projekty z obszaru wyrównywanie szans kobiet i mężczyzn na rynku pracy.

Kontrolą objęto realizowany przez Fundację projekt pn. „Wsparcie aktywizacji zawodowej matek powracających na rynek pracy po odbywaniu kary więzienia”. Zgodnie z § 3 ust. 1 i 5 powołanej wyżej umowy, zadanie publiczne zostało dofinansowane

---

<sup>1</sup> Dz. U. Nr 185, poz. 1092.

<sup>2</sup> tj. Dz.U.2014.1118 z późn. zm.

przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej w kwocie 29.500,00 zł, natomiast Zleceniobiorca zobowiązał się przekazania na realizację projektu środków finansowych własnych w wysokości 4.150,00 zł oraz wniesienia wkładu osobowego o wartości 3.300,00 zł. Termin realizacji zadania został ustalony, stosownie do § 2 ust. 1 umowy, od 2 czerwca do 30 października 2014 r.

Kontrola została przeprowadzona przez Annę Skorupską głównego specjalistę w Biurze Kontroli MPiPS, na podstawie upoważnienia nr BKO-IV.0160.16.2015 wydanego 11 marca 2015 roku przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej.

W wyniku kontroli działalność jednostki w przedmiotowym zakresie należy ocenić pozytywnie. Ocena ta uzasadniona jest następującymi ustaleniami, dokonanymi na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych, analizy zebranych dokumentów i przedstawionych wyjaśnień, tj.:

1. Wydatkowaniem przez Fundację przekazanej dotacji w sposób zgodny z zasadami przyznawania dotacji określonymi w ogłoszeniu o konkursie. Przedłożona dokumentacja finansowo-księgowa (umowy cywilnoprawne wraz z rachunkami, faktury) wskazuje, iż udział dotacji w całkowitych kosztach projektu nie przekroczył dopuszczalnego pułapu 80%. Fundacja udokumentowała również wydatkowanie środków własnych finansowych w wysokości wymaganej zasadami konkursu oraz wkład własny osobowy, zawierając 8 porozumień wolontarystycznych o współpracy. Analiza dokumentów finansowo-księgowych wskazuje na wydatkowanie przez Fundację dotacji w kwocie 29.500,00 zł, środków własnych w wysokości 4.155,72 zł oraz wkładu osobowego, którego wartość została wyliczona na 3.300,00 zł.
2. Realizacją przez Fundację działań określonych w kosztorysie projektu, tj. warsztatów przedsiębiorczości, przeciwdziałania agresji, komunikacji społecznej, autoprezentacji, praktycznego pisania, radiowęzłowych i komputerowych, jak również coachingu. Uczestniczkami projektu były kobiety odbywające karę pozbawienia wolności. Zadania dotyczące warsztatów i coachingu realizowane były przez specjalistów w danej dziedzinie zatrudnionych na podstawie zawartych umów cywilnoprawnych. Ponadto, przedłożone dokumenty finansowo-księgowe potwierdzają pozostałe wydatki w ramach zadania, wykazane w sprawozdaniu końcowym, w tym m.in.: prowadzenie dokumentacji fotograficznej, ewaluację projektu oraz jego promocję. Poszczególne działania zostały zrealizowane w terminach określonych w harmonogramie zadania publicznego.

3. Zgodnością przedłożonej dokumentacji dotyczącej projektu dofinansowanego przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej z danymi wykazanymi w sprawozdaniu końcowym z wykonania zadania publicznego. Opisy na dokumentach finansowo-księgowych wskazują na źródła finansowania poszczególnych wydatków. Ponadto, zawarte w sprawozdaniu końcowym informacje o dacie płatności za wydatki są zgodne z dokumentacją źródłową.
4. Przestrzeganiem przez Fundację zapisów umowy zawartej z Ministrem Pracy i Polityki Społecznej. Projekt realizowany był bezpośrednio przez Fundację bez udziału partnerów i podwykonawców, stosownie do § 4 ust. 1 i 2 umowy. Wydatki ponoszone były w terminie wskazanym w § 2 ust. 1 umowy, co potwierdzają stosowne dokumenty<sup>3</sup>. Ponadto, sposób prowadzenia dla zadania ewidencji księgowej pozwalał na identyfikację poszczególnych operacji księgowych, stosownie do § 7 ust. 1 umowy. Fundacja przestrzegała również obowiązku wskazanego w § 7 ust. 3 umowy, dotyczącego opisywania dokumentów finansowo-księgowych, ze wskazaniem na nazwę projektu, numer umowy zawartej z Ministrem Pracy i Polityki Społecznej, jak również podpisywania ich przez upoważnione osoby. Fundacja przestrzegała również określonego w § 8 umowy obowiązku informowania, iż zadanie współfinansowane było ze środków otrzymanych od Ministra Pracy i Polityki Społecznej wraz z publikacją logo Zleceniodawcy na materiałach informacyjnych dotyczących projektu.
5. Udokumentowaniem przez Fundację działań zrealizowanych w ramach projektu. Przedłożona dokumentacja merytoryczna, w szczególności: listy obecności uczestniczek projektu, dokumentacja fotograficzna, zapisy audycji prowadzonych w ramach radiowęzła, wydruki ze strony internetowej Fundacji oraz Raport ewaluacyjny projektu, wskazują na przeprowadzenie czynności określonych w kosztorysie zadania współfinansowanego przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej.

W związku z ustaleniami kontroli, nie wnoszę uwag do sposobu realizacji zadania przez Fundację „Dom Kultury”.

z up. **MINISTER**  
  
**Marzena Kołodziejnik**  
Dyrektor Biura Dyrektora Generalnego

---

<sup>3</sup> Faktury, umowy cywilnoprawne, rachunki do umów cywilnoprawnych, wyciągi z rachunku bankowego Fundacji „Dom Kultury” za okres czerwiec- październik 2014 r., raporty kasowe nr: 06/2014, 07/2014, 08/2014, 09/2014 i 10/2014.