



MINISTER
PRACY I POLITYKI SPOŁECZNEJ

Warszawa, dnia 15 maja 2015 r.

BKO-II.0842.9.4.2015.AS

Ldn. 970

Pan
Tomasz Kraskowski
Prezes Zarządu
Mazowieckiej Fundacji Rozwoju
ul. ks. P. Ściegiennego 10 lok. 91
06-400 Ciechanów

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 6 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej¹ w związku z art. 17 z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie² oraz § 10 umowy nr 11/2014 zawartej w dniu 11 czerwca 2014 roku pomiędzy Ministrem Pracy i Polityki Społecznej a Mazowiecką Fundacją Rozwoju (zwaną dalej: Fundacją) z siedzibą w Ciechanowie, ul. ks. P. Ściegiennego 10 lok. 91, w dniach od 13 do 17 kwietnia 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. „MAMY logistyczny powrót na rynek pracy”. Zgodnie z § 3 ust. 1 i 5 powołanej wyżej umowy, zadanie publiczne zostało dofinansowane przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej w kwocie 20.255,80 zł, natomiast Zleceniobiorca zobowiązał się wniesienia na realizację projektu wkładu osobowego

¹ Dz. U. Nr 185, poz. 1092.

² tj. Dz.U.2014.1118 z późn. zm.

o wartości 8.400,00 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.0160.36.2015 wydanego 2 kwietnia 2015 roku przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej. Fakt kontroli został odnotowany w Księżce kontroli Fundacji pod pozycją nr 1 w 2015 roku.

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-księgową (umowy cywilnoprawne, listy płac, faktury, rachunki) wskazuje, iż udział dotacji w całkowitych kosztach projektu nie przekroczył dopuszczalnego pułapu 80%. Fundacja udokumentowała również udział wkładu własnego osobowego w realizacji zadania, zawierając 2 umowy wolontariatu. Analiza dokumentów finansowo-księgowych wskazuje na wydatkowanie przez Fundację dotacji w kwocie 20.252,09 zł oraz wniesienie wkładu osobowego, którego wartość została wyliczona na 8.400,00 zł. Zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 3,71 dokonany został w sposób zgodny z § 12 ust. 2 i 3 umowy zawartej z MPiPS³.
2. Realizacją przez Fundację działań określonych w kosztorysie projektu, tj. przeprowadzenie zajęć z zakresu „Zarządzania sobą w czasie”, warsztatów aktywizujących i kształtujących kompetencje społeczne, kursu specjalisty ds. logistyki, szkolenia informującego o uprawnieniach matek powracających na rynek pracy po przerwie związanej z urodzeniem dziecka, jak również przeprowadzenie diagnozy i konsultacji psychologicznej beneficjentów. Uczestniczkami projektu były mieszkanki powiatu ciechanowskiego, pozostające bez pracy po urlopie macierzyńskim lub wychowawczym, z wykształceniem minimum średnim. Poszczególne zadania realizowane były przez specjalistów w danej dziedzinie zatrudnionych na podstawie zawartych umów cywilnoprawnych. Ponadto, przedłożone dokumenty finansowo-księgowe potwierdzają pozostałe wydatki

³ Bankowe potwierdzenie przelewu; data realizacji 14.11.2014 r.

w ramach zadania, wykazane w sprawozdaniu końcowym, w tym m.in.: promocję projektu w formie plakatów oraz zamieszczenie informacji o realizowanych działaniach w mediach elektronicznych⁴, zakup materiałów szkoleniowych, catering dla uczestników oraz koordynację projektu. 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 dokumenty⁵. 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 dopełniła 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 umowach zawartych w ramach realizacji projektu, dokumentacji merytorycznej oraz materiałach informacyjnych dotyczących projektu.

5. Udokumentowaniem przez Fundację działań zrealizowanych w ramach projektu. Przedłożona dokumentacja merytoryczna, w szczególności: dziennik zajęć, listy obecności uczestniczek projektu, ankiety ewaluacyjne, wydane zaświadczenia, karty uczestnictwa oraz karty indywidualnej konsultacji psychologicznej wskazują na

⁴ Informacja o projekcie zamieszczona na stronie www.ciechanowonline.pl; data publikacji: 25.10.2015 r. [odeczyt w dniu: 15.04.2015 r.].

⁵ Faktury, umowy cywilnoprawne, rachunki do umów cywilnoprawnych, wydruki bankowe - potwierdzenia zapłaty za poszczególne wydatki., raport kasowy z 02.10.2014 r.,

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 Mazowiecką Fundację Rozwoju.

MINISTER
z up.
Jwanna Zamajska
Dyrektor Generalny