



WOJEWODA PODKARPACKI

ul. Grunwaldzka 15, 35-959 Rzeszów
skr. poczt. 297

Rzeszów, 2017-01- 31

S-I.431.8.3.2016.DS

Pan Bogumił Drzał
Prezes Zarządu
Stowarzyszenia Inicjatyw Obywatelskich „AKTA”
ul. Paderewskiego 154
35-328 Rzeszów

Na podstawie art. 46 ust.1 i art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. Nr 185, poz. 1092) przekazuję wystąpienie pokontrolne po kontroli problemowej przeprowadzonej w dniu **12 maja 2016 r. w Stowarzyszeniu Inicjatyw Obywatelskich „AKTA”, ul. Paderewskiego 154, 35-328 Rzeszów.**

W oparciu o art. 51 ust. 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej, w dniu 12 maja 2016 r. w Stowarzyszeniu Inicjatyw Obywatelskich „AKTA”, ul. Paderewskiego 154, 35-328 Rzeszów, została przeprowadzona kontrola doraźna (realizowana w trybie uproszczonym), która następnie na podstawie art. 53 ww. ustawy została przekształcona w kontrolę realizowaną w trybie zwykłym.

Przedmiotową kontrolę przeprowadził zespół kontrolny złożony z pracowników Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie (na podstawie imiennych upoważnień do kontroli z dnia 04 maja 2016 r., znak sprawy S-I.431.8.3.2016.DS od numeru 1 do 2, udzielonych przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie działającego z upoważnienia Wojewody Podkarpackiego), tj.:

P. Doroty Szubart – starszego specjalisty w Oddziale Nadzoru w Pomocy Społecznej Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie, (**przewodnicząca zespołu kontrolnego**).

P. Joanny Kusz – starszego specjalisty w Oddziale Planowania i Analiz Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie.

[dowód: akta kontroli str.1 - 4]

Przed przystąpieniem do czynności kontrolnych kontrolujący złożyli – na podstawie art. 19 ust. 4 w zw. z art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) – pisemne oświadczenia o braku lub istnieniu okoliczności uzasadniających wyłączenie od udziału w kontroli.

[dowód: akta kontroli str. 5 - 6]

Przedmiotem kontroli była prawidłowość wykorzystania środków finansowych przyznanych na podstawie Umowy nr 27/2015 w sprawie realizacji zadań w pomocy społecznej z obszaru wsparcia działań innowacyjnych skierowanych do środowisk zagrożonych bezradnością w sprawach opiekuńczo-wychowawczych, zwłaszcza w rodzinach niepełnych i wielodzietnych oraz aktywizacji osób starszych w 2015 roku, efektywność i jakość wykorzystania środków finansowych oraz właściwe prowadzenie dokumentacji.

[dowód: akta kontroli str. 7 - 12]

Przedmiotowe ustalenia kontrolne dokonane zostały na podstawie stanu faktycznego istniejącego od dnia 01 lipca 2015 r. do dnia sporządzenia projektu wystąpienia pokontrolnego.

W oparciu o poczynione ustalenia, stosownie do skali ocen przyjętej w „Programie kontroli doraźnej w Stowarzyszeniu Inicjatyw Obywatelskich „AKTA”, działalność w/w podmiotu w zakresie objętym kontrolą oceniono **negatywnie**¹.

W odpowiedzi na ogłoszony przez Wojewodę Podkarpackiego konkurs ofert na realizację programów z obszaru wsparcia działań innowacyjnych skierowanych do środowisk zagrożonych bezradnością w sprawach opiekuńczo-wychowawczych, zwłaszcza w rodzinach niepełnych i wielodzietnych oraz aktywizacji osób starszych w 2015 r., Stowarzyszenie Inicjatyw Obywatelskich „AKTA” zaproponowało realizację programu pn. „60 plus – wciąż jestem aktywny – edycja 2015”. Na wykonanie ww. zadania Wojewoda Podkarpacki, na podstawie Umowy nr 27/2015 z dnia 01 lipca 2015 r, przyznał Oferentowi dotację z budżetu państwa w kwocie 2 500,00 zł.

Zgodnie z § 4 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 4 ww. umowy Stowarzyszenie Inicjatyw Obywatelskich „AKTA” zobowiązane było do przedłożenia Wojewodzie Podkarpackiemu

¹ Zgodnie z § 37 ust. 2 zarządzenia Nr 1/14 Wojewody Podkarpackiego z dnia 2 stycznia 2014 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu prowadzenia kontroli (z późn. zm.). W ramach realizacji czynności kontrolnych stosowana była 4 – stopniowa skala ocen dotycząca działalności w kontrolowanym obszarze tj.: ocena pozytywna, ocena pozytywna z uchybieniami, ocena pozytywna z nieprawidłowościami, ocena negatywna.

do dnia 30 stycznia 2016 r. ostatecznego rozliczenia z realizacji zadania publicznego i wykorzystania dotacji oraz sprawozdania z wykorzystania dotacji według klasyfikacji wydatków strukturalnych.

[dowód: akta kontroli str. 13 - 25]

Mając na względzie okoliczność nie przedłożenia przez Stowarzyszenie Inicjatyw Obywatelskich „AKTA” ww. sprawozdań do dnia 21 marca 2016 r., Wydział Polityki Społecznej pismem z dnia 21 marca 2016 r. wezwał ww. organizację do niezwłocznego przedłożenia, nie później jednak niż w terminie 3 dni od daty otrzymania pisma, ostatecznego rozliczenia z realizacji zadania i wykorzystania dotacji oraz sprawozdania z wykorzystania dotacji według klasyfikacji wydatków strukturalnych. Ze zwrotnego potwierdzenia odbioru wynika, iż pismo zostało doręczone w dniu 25 marca 2016 r.

[dowód: akta kontroli str. 26 - 28]

W związku z dalszym niewywiązywaniem się Stowarzyszenia Inicjatyw Obywatelskich „AKTA” z obowiązków określonych w § 4 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 4 Umowy nr 27/2015, tj. brakiem złożenia ww. sprawozdań, w dniu 12 maja 2016 r. w Stowarzyszeniu Inicjatyw Obywatelskich „AKTA” przeprowadzona została kontrola doraźna. O terminie przeprowadzenia czynności kontrolnych zawiadomiono podmiot kontrolowany pismem z dnia 04 maja 2016 r.

[dowód: akta kontroli str. 29 - 31]

W dniu 12 maja 2016 r. w siedzibie Stowarzyszenia Inicjatyw Obywatelskich „AKTA”, znajdującej się w Rzeszowie przy ul. Paderewskiego 154, zespół kontrolny nie zastał przedstawicieli lub innych osób reprezentujących podmiot kontrolowany.

[dowód: akta kontroli str. 32]

W dniu 04 czerwca 2016 r. do Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie wpłynęło sprawozdanie końcowe z realizacji zadania publicznego pn. „60 plus – wciąż jestem aktywny - edycja 2015” oraz sprawozdanie z wykorzystania dotacji według klasyfikacji wydatków strukturalnych. W piśmie przewodnim dołączonym do ww. sprawozdań Stowarzyszenie Inicjatyw Obywatelskich „AKTA” wskazało, iż niewykorzystana kwota dotacji została zwrócona wraz z odsetkami.

[dowód: akta kontroli str. 33 - 64]

Biorąc pod uwagę fakt, iż sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego pn. „60 plus – wciąż jestem aktywny - edycja 2015” zostało sporządzone w sposób nieprawidłowy i niestaranny, a tym samym nie mogło zostać ono sprawdzone pod względem merytorycznym i formalnym, Wydział Polityki Społecznej Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie pismem z dnia 22 czerwca 2016 r. wezwał Stowarzyszenie Inicjatyw Obywatelskich „AKTA” do bezzwłocznego przesłania korekty ww. sprawozdania. Ponadto, zwrócono się także z prośbą o przesłanie dokumentu potwierdzającego dokonanie zwrotu części środków dotacji wraz z odsetkami.

[dowód: akta kontroli str. 65 - 67]

W związku z potrzebą dokonania korekty sprawozdania końcowego z realizacji zadania publicznego pn. „60 plus – wciąż jestem aktywny - edycja 2015” w dniu 14 września 2016 r. w Podkarpackim Urzędzie Wojewódzkim stawiał się Prezes Zarządu Stowarzyszenia Inicjatyw Obywatelskich „AKTA”, który został poinformowany o błędach w sprawozdaniu końcowym. W dniu 14 września 2016 r. ww. zobowiązał się także do osobistego dostarczenia w dniu 15 września 2016 r. korekty sprawozdania wraz z potwierdzeniem dokonania zwrotu niewykorzystanej części dotacji wraz z odsetkami.

[dowód: akta kontroli str. 68]

W dniu 15 września 2016 r. Prezes Zarządu Stowarzyszenia Inicjatyw Obywatelskich „AKTA” nie dostarczył ww. dokumentów.

Następnie pismem z dnia 03 października 2016 r. Wydział Polityki Społecznej Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego wezwał Stowarzyszenie Inicjatyw Obywatelskich „AKTA” do niezwłocznego przedłożenia, nie później jednak niż w terminie 3 dni od dnia otrzymania pisma, korekty sprawozdania końcowego z realizacji zadania publicznego pn. „60 plus – wciąż jestem aktywny - edycja 2015”

[dowód: akta kontroli str. 69 - 71]

W odpowiedzi na ww. pismo Prezes Zarządu Stowarzyszenia Inicjatyw Obywatelskich „AKTA”, za pośrednictwem poczty elektronicznej, zobowiązał się do dostarczenia w dniu 13 października 2016 r. zaległego sprawozdania wraz z pozostałymi dokumentami.

[dowód: akta kontroli str. 72]

Do dnia sporządzenie projektu wystąpienia pokontrolnego Stowarzyszenie Inicjatyw Obywatelskich „AKTA” nie przedłożyło korekty sprawozdania końcowego z realizacji zadania publicznego pn. „60 plus – wciąż jestem aktywny - edycja 2015” oraz potwierdzenia dokonania zwrotu niewykorzystanej części dotacji wraz z odsetkami.

Biorąc powyższe pod uwagę, stwierdzono nieprawidłowość polegającą na niewywiązaniu się przez Stowarzyszenie Inicjatyw Obywatelskich „AKTA” z obowiązków określonych w § 4 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 4 Umowy nr 27/2015 z dnia 01 lipca 2015 r., tj. przedłożenia Wojewodzie Podkarpackiemu do dnia 30 stycznia 2016 r. ostatecznego rozliczenia z realizacji zadania publicznego pn. „60 plus – wciąż jestem aktywny - edycja 2015” i wykorzystania dotacji oraz sprawozdania z wykorzystania dotacji według klasyfikacji wydatków strukturalnych, co skutkuje, zgodnie z § 6 ust. 5 pkt 2 ww. Umowy, zwrotem dotacji w wysokości 2 500,00 zł wraz z odsetkami naliczonymi jak dla zaległości podatkowych od dnia przekazania dotacji.

Przyczyną powstania ww. nieprawidłowości jest nieprzestrzeganie przez Stowarzyszenie Inicjatyw Obywatelskich „AKTA” zapisów Umowy nr 27/2015 zawartej w dniu 01 lipca 2015 r. z Wojewodą Podkarpackim. Odpowiedzialnym za stwierdzony stan rzeczy jest Zarząd Organizacji.

Przedstawiając powyższą oceny i uwagi, w celu usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień oraz usprawnienia badanej działalności - na podstawie art. 46 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej - przekazuję następujące wnioski i zalecenia pokontrolne:

Należy dokonać zwrotu dotacji przyznanej Stowarzyszeniu Inicjatyw Obywatelskich „AKTA” na podstawie Umowy nr 27/2015 zawartej w dniu 01 lipca 2015 r. z Wojewodą Podkarpackim, tj. 2 500,00 zł (słownie: dwa tysiące pięćset złotych) wraz z odsetkami naliczonymi jak dla zaległości podatkowych od dnia przekazania dotacji, tj. od dnia 21 lipca 2015 r. do dnia zwrotu ww. kwoty (§ 6 ust. 5 pkt 2 ww. Umowy). Powyższą kwotę wraz z odsetkami należ wpłacić na konto dochodów budżetowych Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie (nr konta **16 1010 1528 0003 9022 3100 0000**). Zwrotu należy dokonać nie później niż w ciągu 15 dni od dnia doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

O sposobie wykonania powyższych zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia - mając na względzie art. 46 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej - proszę mnie poinformować na piśmie w terminie miesiąca od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego. W ww. informacji należy również przedstawić kopię dokumentu zawierającego datę oraz potwierdzenie dokonania zwrotu dotacji wraz z należnymi odsetkami.

WOJEWODA PODKARPACKI



Ewa Leniart