

Warszawa, 17 czerwca 2021 r.

WBZK-IV.431.4.1.2021

**Pan
Jarosław Zaroń
Prezes Zarządu
Stowarzyszenia Inicjatyw Edukacyjnych
DELTA
ul. Gałczyńskiego 26
09-400 Płock**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2020 r., poz. 1057 z późn. zm.) oraz zgodnie z Planem Kontroli Zewnętrznych Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na 2021 rok, kontrolerzy:

1. Pani Jolanta Szafrąńska – specjalista w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego w Mazowieckim Urzędzie Wojewódzkim w Warszawie, przewodnicząca zespołu kontrolującego, nr upoważnienia 29/WBZK/2021 z dnia 7 maja 2021 r.,
 2. Pani Mariola Gawryś – inspektor wojewódzki w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego w Mazowieckim Urzędzie Wojewódzkim w Warszawie, nr upoważnienia 30/WBZK/2021 z dnia 7 maja 2021 r.,
- przeprowadzili w dniu 20 maja 2021 r. kontrolę kompleksową w Stowarzyszeniu Inicjatyw Edukacyjnych DELTA w Płocku.

Przedmiot kontroli obejmował ocenę realizacji zadania publicznego „Akademia Dzielnicowego – razem dla lokalnego bezpieczeństwa”, a w szczególności:

- 1) stopień realizacji zadania publicznego;
- 2) efektywność, rzetelność i jakość wykonania zadania publicznego;
- 3) prawidłowość wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania publicznego;
- 4) prowadzenie dokumentacji określonej w przepisach prawa i w postanowieniach umowy, zleconej w 2017 r., zgodnie z Umową Nr 52/WBZK/2017 zawartą w dniu 31 sierpnia 2017 r.

Kontrolą objęto okres od dnia 17 lipca 2017 r. do dnia 30 stycznia 2018 r.

Niniejszym przekazuję Panu wystąpienie pokontrolne.

W trakcie kontroli dokonano sprawdzenia stanu realizacji zadania publicznego „Akademia Dzielnicowego – razem dla lokalnego bezpieczeństwa”, zleconego w 2017 r., zgodnie z Umową Nr 52/WBZK/2017 zawartą w dniu 31 sierpnia 2017 r., w zakresie:

- 1) Terminowości złożenia sprawozdania z realizacji zadania publicznego „Akademia Dzielnicowego – razem dla lokalnego bezpieczeństwa” przez Stowarzyszenie Inicjatyw Edukacyjnych DELTA w Płocku.
Ustalenia – Sprawozdanie z realizacji zadania publicznego „Akademia Dzielnicowego – razem dla lokalnego bezpieczeństwa” przez Stowarzyszenie Inicjatyw Edukacyjnych DELTA w Płocku zostało złożone terminowo w dniu 30 stycznia 2018 r.
Ocena – Sprawozdanie zostało złożone w określonym przepisami terminie, który upływał w dniu 30 stycznia 2018 r. Terminowość złożenia sprawozdania ocenia się **pozytywnie**.
- 2) Ocena zgodności zapisów w umowie Nr 52/WBZK/2017 zawartej w dniu 31 sierpnia 2017 r., ze sprawozdaniem złożonym przez Stowarzyszenie Inicjatyw Edukacyjnych DELTA w Płocku.
Ustalenia – Zapisy w umowie Nr 52/WBZK/2017 zawartej w dniu 31 sierpnia 2017 r., są zgodne ze sprawozdaniem złożonym przez Stowarzyszenie Inicjatyw Edukacyjnych DELTA w Płocku.
Ocena – Zgodność zapisów w umowie Nr 52/WBZK/2017 zawartej w dniu 31 sierpnia 2017 r., ze sprawozdaniem złożonym przez Stowarzyszenie Inicjatyw Edukacyjnych DELTA w Płocku ocenia się **pozytywnie**.
- 3) Terminowości, miejsca i sposobu wykonania zadania publicznego.
Ustalenia – Termin, miejsce i sposób wykonania zadania publicznego „Akademia Dzielnicowego – razem dla lokalnego bezpieczeństwa” przez Stowarzyszenie Inicjatyw Edukacyjnych DELTA w Płocku jest zgodny z umową i sprawozdaniem.
Ocena – Termin, miejsce i sposób wykonania zadania publicznego przez Stowarzyszenie Inicjatyw Edukacyjnych DELTA w Płocku ocenia się **pozytywnie**.
- 4) Prowadzenie dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej.
Ustalenia – W Stowarzyszeniu Inicjatyw Edukacyjnych DELTA w Płocku, w trakcie realizacji zadania, dokumentacja finansowo-księgowa i ewidencja księgowa, w tym związana z realizacją zadania publicznego, prowadzona była przez Panią Grażynę Chodubską, księgową Stowarzyszenia.
Wyodrębniona została dokumentacja finansowo-księgowa i ewidencja księgowa realizowanego projektu. Stowarzyszenie przedstawiło wydruk zapisów na wydodrębnionym koncie księgowym.
Ocena – Prowadzenie dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej ocenia się **pozytywnie**.
- 5) Udokumentowanie wydatkowania środków finansowych pochodzących z dotacji przeznaczonych na realizację zadania.
Ustalenia – Wydatkowanie środków finansowych pochodzących z dotacji przeznaczonych na realizację zadania jest udokumentowane w adnotacjach zawartych w opisach faktur.
Ocena – Dokonanie przez Zleceniobiorcę prawidłowych opisów faktur dotyczących udokumentowania wydatkowanych przez Stowarzyszenie Inicjatyw Edukacyjnych DELTA w Płocku środków finansowych pochodzących z dotacji przeznaczonych na realizację zadania ocenia się **pozytywnie**.
- 6) Udokumentowanie wydatkowania własnych środków finansowych przeznaczonych na realizację zadania.
Ustalenia – Zleceniobiorca nie posiadał własnych środków finansowych na realizację zadania „Akademia Dzielnicowego – razem dla lokalnego bezpieczeństwa”.
- 7) Udokumentowanie wydatkowania środków finansowych pochodzących z innych źródeł, przeznaczonych na realizację zadania.

- Ustalenia – Zleceniobiorca nie posiadał środków finansowych pochodzących z innych źródeł przeznaczonych na realizację zadania „Akademia Dzielnicowego – razem dla lokalnego bezpieczeństwa”.
- 8) Udokumentowanie wkładu osobowego Stowarzyszenia Inicjatyw Edukacyjnych DELTA w Płocku na realizację zadania.
Ustalenia – Wkład osobowy Stowarzyszenia Inicjatyw Edukacyjnych DELTA w Płocku w realizację zadania „Akademia Dzielnicowego – razem dla lokalnego bezpieczeństwa” jest udokumentowany w postaci umów wolontariackich, na przeprowadzenie 14 warsztatów z zakresu metodyki prowadzenia zajęć w trakcie szkoleń dla dzielnicowych.
Ocena – Sposób udokumentowania wkładu osobowego Stowarzyszenia Inicjatyw Edukacyjnych DELTA w Płocku w realizację zadania, w postaci umów wolontariackich, ocenia się **pozytywnie**.
- 9) Udokumentowanie wkładu rzeczowego Stowarzyszenia Inicjatyw Edukacyjnych DELTA w Płocku na realizację zadania.
Ustalenia – Wkład rzeczowy Stowarzyszenia Inicjatyw Edukacyjnych DELTA w Płocku na realizację zadania „Akademia Dzielnicowego – razem dla lokalnego bezpieczeństwa” jest udokumentowany w postaci porozumienia o współpracy zawartego w dniu 4 września 2017 r., dotyczące nieodpłatnego użyczenia pomieszczeń (sal) wraz z wyposażeniem przez Mazowieckie Samorządowe Centrum Doskonalenia Nauczycieli.
Ocena - Sposób udokumentowania wkładu rzeczowego Stowarzyszenia Inicjatyw Edukacyjnych DELTA w Płocku w realizację zadania, w postaci porozumienia o współpracy na nieodpłatne użyczenie pomieszczeń (sal), ocenia się **pozytywnie**.
- 10) Stosowanie ustawy z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych.
Ustalenia – Wszelkie zakupy związane z realizacją zadania publicznego „Akademia Dzielnicowego – razem dla lokalnego bezpieczeństwa” przez Stowarzyszenie Inicjatyw Edukacyjnych DELTA w Płocku mogły być wyłączone z zastosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych, zgodnie z art. 4 ust. 8 przedmiotowej ustawy (Dz. U. z 2017 r. poz. 1579 z późn. zm.) – obowiązującej w trakcie realizacji projektu.
Ocena – w związku z faktem wyłączenia zastosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych, przy zakupach dokonywanych przez Stowarzyszenie Inicjatyw Edukacyjnych DELTA w Płocku związanych z realizacją zadania publicznego, odstąpiono od oceny stosowania przepisów powyższej ustawy.
- 11) Przestrzeganie przez Zleceniobiorcę przepisów dotyczących gromadzenia, przetwarzania i przekazywania danych, od osób, których dotyczą te dane, zgodnie z rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L Nr 119, str. 1 z późn. zm.) oraz ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1781).
Ustalenia – Stowarzyszenie Inicjatyw Edukacyjnych DELTA w Płocku wypełniło zapisy rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L Nr 119, str. 1 z późn. zm.) oraz ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1781), poprzez umieszczenie na umowach zlecenia zapisu: „Dane osobowe Zleceniobiorcy są objęte ochroną prawną na podstawie przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2016 r. poz. 922 z późn. zm.)” – ustawy obowiązującej w trakcie realizacji zadania.


Ocena – Stosowanie zapisów rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L Nr 119, str. 1 z późn. zm.) oraz ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1781), przez Stowarzyszenie Inicjatyw Edukacyjnych DELTA w Płocku, ocenia się **pozytywnie**.

- 12) Przestrzeganie przez Zleceniobiorcę obowiązków informacyjnych wynikających z Umowy Nr 52/WBZK/2017 zawartej w dniu 31 sierpnia 2017 r.

Ustalenia – Stowarzyszenie Inicjatyw Edukacyjnych DELTA w Płocku wypełniło obowiązek informacyjny o zaangażowaniu Wojewody Mazowieckiego w realizację zleconego zadania publicznego, poprzez zamieszczenie logo wojewody na materiałach szkoleniowych, promocyjnych i informacyjnych. Ponadto informacja o zaangażowaniu Wojewody Mazowieckiego została podana na kontach portali społecznościowych i stronie internetowej Stowarzyszenia.

Ocena – Wypełnienie przez Zleceniobiorcę obowiązku informacyjnego o zaangażowaniu Wojewody Mazowieckiego w realizację zleconego zadania publicznego ocenia się **pozytywnie**.

W związku z powyższymi ustaleniami kontroli, stan realizacji zadania publicznego „Akademia Dzielnicy – razem dla lokalnego bezpieczeństwa”, zleconego w 2017 r., zgodnie z Umową Nr 52/WBZK/2017 zawartą w dniu 31 sierpnia 2017 r. ocenia się **pozytywnie**.

ZASTĘPCA DYREKTORA
WYDZIAŁU BEZPIECZENSTWA
I ZARZĄDZANIA KRYZYSOWEGO

Andrzej Wasielewski