



WOJEWODA MAZOWIECKI

Warszawa, 29 grudnia 2021 r.

WBZK-IV.431.4.3.2021

**Pani
Anna Różycka
Prezes Zarządu
Stowarzyszenia Kulturalno-Oświatowego
„KUKUŁKA”
ul. Struga 110/8
26-600 Radom**

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 76/WBZK/2021 z dnia 26 sierpnia 2021 r.,
 2. Pani Mariola Gawryś – inspektor wojewódzki w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego w Mazowieckim Urzędzie Wojewódzkim w Warszawie, nr upoważnienia 77/WBZK/2021 z dnia 26 sierpnia 2021 r.,
- przeprowadzili w dniu 19 października 2021 r. kontrolę kompleksową w Stowarzyszeniu Kulturalno – Oświatowym „KUKUŁKA” w Wierzbicy.

Przedmiot kontroli obejmował ocenę realizacji zadania publicznego „Siebie NIE truję – innych uświadamiam i szanuję”, 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 2019 r., zgodnie z Umową Nr 97/WBZK/2019 zawartą w dniu 16 lipca 2019 r.

Kontrolą objęto okres od dnia 15 lipca 2019 r. do dnia 17 marca 2020 r.

Niniejszym przekazuję Pani wystąpienie pokontrolne.

W trakcie kontroli dokonano sprawdzenia stanu realizacji zadania publicznego „Siebie NIE truję – innych uświadamiam i szanuję”, zleconego w 2019 r., zgodnie z Umową Nr 97/WBZK/2019 zawartą w dniu 16 lipca 2019 r., w zakresie:

- 1) Terminowości złożenia sprawozdania z realizacji zadania publicznego „Siebie NIE truję – innych uświadamiam i szanuję” przez Stowarzyszenie Kulturalno–Oświatowe „KUKUŁKA” w Wierzbicy.

Ustalenia – Sprawozdanie z realizacji zadania publicznego „Siebie NIE truję – innych uświadamiam i szanuję” przez Stowarzyszenie Kulturalno–Oświatowe „KUKUŁKA” w Wierzbicy zostało złożone terminowo, w dniu 30 stycznia 2020 r. (potwierdzenie nadania sprawozdania w placówce Poczty Polskiej w Wierzbicy).

Ocena – Sprawozdanie zostało złożone w określonym przepisami terminie, który upływał w dniu 30 stycznia 2020 r. Terminowość złożenia sprawozdania ocenia się **pozytywnie**.

- 2) Ocena zgodności zapisów w Umowie Nr 97/WBZK/2019 zawartej w dniu 16 lipca 2019 r., ze sprawozdaniem złożonym przez Stowarzyszenie Kulturalno–Oświatowe „KUKUŁKA” w Wierzbicy.

Ustalenia – Zapisy w Umowie Nr 97/WBZK/2019 zawartej w dniu 16 lipca 2019 r., są zgodne ze sprawozdaniem ostatecznym złożonym przez Stowarzyszenie Kulturalno–Oświatowe „KUKUŁKA” w Wierzbicy.

Ocena – Zgodność zapisów w Umowie Nr 97/WBZK/2019 zawartej w dniu 16 lipca 2019 r., ze sprawozdaniem ostatecznym złożonym przez Stowarzyszenie Kulturalno–Oświatowe „KUKUŁKA” w Wierzbicy ocenia się **pozytywnie**.

- 3) Terminowości, miejsca i sposobu wykonania zadania publicznego.

Ustalenia – Termin, miejsce i sposób wykonania zadania publicznego „Siebie NIE truję – innych uświadamiam i szanuję” przez Stowarzyszenie Kulturalno–Oświatowe „KUKUŁKA” w Wierzbicy jest zgodny z umową i sprawozdaniem ostatecznym.

Ocena – Termin, miejsce i sposób wykonania zadania publicznego przez Stowarzyszenie Kulturalno–Oświatowe „KUKUŁKA” w Wierzbicy ocenia się **pozytywnie**.

- 4) Prowadzenie dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej.

Ustalenia – W Stowarzyszeniu Kulturalno–Oświatowym „KUKUŁKA” w Wierzbicy, w trakcie realizacji zadania, dokumentacja finansowo-księgowa i ewidencja księgowa, w tym związana z realizacją zadania publicznego prowadzona była przez panią Patrycję Kowalczyk, zam. 26-680 Wierzbica, ul. Kościuszki 26, posiadającą certyfikat księgowy nr 54320/2011 Ministra Finansów.

Wyodrębniona została dokumentacja finansowo-księgowa i ewidencja księgowa realizowanego projektu.

W ramach realizowanego projektu, zostały podpisane umowy:

1. Umowa zlecenia na wykonanie rozliczenia finansowego projektu „Siebie NIE truję – innych uświadamiam i szanuję”.
2. Umowa o stworzenie i przeniesienie praw do utworu filmowego.

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. Zleceniobiorca dokonał prawidłowego opisu faktur.

- Ocena – Udokumentowanie wydatków 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 „Siebie NIE truję – innych uświadamiam i szanuję”.
- 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 „Siebie NIE truję – innych uświadamiam i szanuję”.
- 8) Udokumentowanie wkładu osobowego Stowarzyszenia Kulturalno–Oświatowego „KUKUŁKA” w Wierzbicy na realizację zadania.
Ustalenia – Wkład osobowy Stowarzyszenia Kulturalno–Oświatowego „KUKUŁKA” w Wierzbicy w realizację zadania „Siebie NIE truję – innych uświadamiam i szanuję” polegał na przeprowadzeniu 4 tematów wykładów i warsztatów, przeprowadzeniu eventu sportowego, opracowaniu treści merytorycznej książeczki profilaktycznej dla dzieci i młodzieży przez funkcjonariuszy Komendy Wojewódzkiej Policji zs. w Radomiu. Informacja potwierdzona w oświadczeniu Zastępcy Naczelnika Wydziału Prewencji Komendy Wojewódzkiej Policji zs. w Radomiu.
Ocena – Sposób udokumentowania wkładu osobowego Stowarzyszenia Kulturalno –Oświatowego „KUKUŁKA” w Wierzbicy w realizację zadania ocenia się **pozytywnie**.
- 9) Udokumentowanie wkładu rzeczowego Stowarzyszenia Kulturalno–Oświatowego „KUKUŁKA” w Wierzbicy na realizację zadania.
Ustalenia – Wkład rzeczowy Stowarzyszenia Kulturalno–Oświatowego „KUKUŁKA” w Wierzbicy na realizację zadania „Siebie NIE truję – innych uświadamiam i szanuję” polegał na bezpłatnym udostępnieniu sali konferencyjnej oraz sprzętu multimedialnego w Komendzie Wojewódzkiej Policji zs. w Radomiu, bezpłatnym udostępnieniu sali kinowej w Mazowieckim Centrum Sztuki Współczesnej „Elektrownia” w Radomiu, bezpłatnym udostępnieniu miejsca na przeprowadzenie eventu sportowego wraz z placem. Informacja potwierdzona w oświadczeniu Zastępcy Naczelnika Wydziału Prewencji Komendy Wojewódzkiej Policji zs. w Radomiu.
Ocena - Sposób udokumentowania wkładu rzeczowego Stowarzyszenia Kulturalno –Oświatowego „KUKUŁKA” w Wierzbicy w realizację zadania ocenia się **pozytywnie**.
- 10) Stosowanie ustawy z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych.
Ustalenia – Wszelkie zakupy związane z realizacją zadania publicznego „Siebie NIE truję – innych uświadamiam i szanuję” przez Stowarzyszenie Kulturalno–Oświatowe „KUKUŁKA” w Wierzbicy mogły być wyłączone z zastosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych, zgodnie z art. 4 ust. 8 przedmiotowej ustawy – obowiązującej w trakcie realizacji projektu. W formie oświadczenia wyjaśniono, w jaki sposób dokonano wyboru firmy opracowującej logotyp i projekt graficzny projektu, wydruk broszur edukacyjnych oraz zakup płyt DVD z nadrukiem i wgraniem nagręconego w ramach projektu filmu.
Ocena – W związku z faktem wyłączenia zastosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych, przy zakupach dokonywanych przez Stowarzyszenie Kulturalno–Oświatowe „KUKUŁKA” w Wierzbicy 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 Kulturalno–Oświatowe „KUKUŁKA” w Wierzbicy 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 podpisanie Oświadczeń w sprawie wyrażenia zgody na przetwarzanie danych osobowych.

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 Kulturalno–Oświatowe „KUKUŁKA” w Wierzbicy ocenia się **pozytywnie**.

- 12) Przestrzeganie przez Zleceniobiorcę obowiązków informacyjnych wynikających z Umowy Nr 97/WBZK/2019 zawartej w dniu 16 lipca 2019 r.

Ustalenia – Stowarzyszenie Kulturalno–Oświatowe „KUKUŁKA” w Wierzbicy wypełniło obowiązek informacyjny o umieszczeniu logo „Programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniej im. Władysława Stasiaka na lata 2018-2020” i informacji, że zadanie publiczne jest współfinansowane ze środków otrzymanych od Zleceniodawcy, poprzez zamieszczenie logo programu na materiałach promocyjnych, informacyjnych, szkoleniowych i edukacyjnych. Ponadto informacja o realizacji projektu została podana na kontach portali społecznościowych i stronie internetowej Stowarzyszenia oraz w mediach.

Ocena – Wypełnienie przez Zleceniobiorcę obowiązku informacyjnego o umieszczeniu logo „Programu ograniczania przestępczości i aspołecznych zachowań Razem bezpieczniej im. Władysława Stasiaka na lata 2018-2020” i informacji, że zadanie publiczne jest współfinansowane ze środków otrzymanych od Zleceniodawcy ocenia się **pozytywnie**.

W związku z powyższymi ustaleniami kontroli, stan realizacji zadania publicznego „Siebie NIE truję – innych uświadamiam i szanuję” zleconego w 2019 r., zgodnie z Umową Nr 97/WBZK/2019 zawartą w dniu 16 lipca 2019 r. ocenia się **pozytywnie**.

z up. WOJEWODY MAZOWIECKIEGO


Paulina Abramczyk
Dyrektor Wydziału Bezpieczeństwa
i Zarządzania Kryzysowego