



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Departament Pracy, Spraw Społecznych i Rodziny

KPS.411.003.02.2015
R/15/003

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
ul. Filtrowa 57, 02-056 Warszawa
T +48 22 444 56 87, F +48 22 444 56 98
kps@nik.gov.pl
Adres korespondencyjny: Skr. poczt. P-14, 00-950 Warszawa 1

I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli	R/15/003. Realizacja Programu Fundusz Inicjatyw Obywatelskich w latach 2012-2015.
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Departament Pracy, Spraw Społecznych i Rodziny
Kontrolerzy	Stanisław Chrzanowski, specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 97580 z dnia 13 listopada 2015 r. Jacek Rupert, główny specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 97579 z dnia 12 listopada 2015 r. (akta kontroli str.1-4)
Jednostka kontrolowana	Stowarzyszenie Integracja i Rozwój, 25-518 Kielce ul. Warszawska 27/1 ¹
Kierownik jednostki kontrolowanej	Pan Sebastian Gralec, Prezes Stowarzyszenia Integracja i Rozwój. (akta kontroli str. 7-9)

II. Ocena kontrolowanej działalności

Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie² realizację przez Stowarzyszenie Integracja i Rozwój, w objętym kontrolą okresie, zadania publicznego pn. *Świętokrzyski Fundusz Młodych Inicjatyw. Wzmocnienie oddziaływania inicjatyw lokalnych przez animację oraz udzielanie małych grantów.*

Uzasadnienie oceny ogólnej

Zadanie, o którym jest mowa, zlecone przez Ministra Pracy i Polityki Społecznej³, w okresie objętym kontrolą było realizowane w zakresie przewidzianym w umowie⁴. W tym czasie m.in. przeprowadzono konkursy ofert na które wpłynęło 801 wniosków o dotacje. Po ich ocenie Stowarzyszenie przyznało ze środków Funduszu Inicjatyw Obywatelskich 654.695 zł dotacji na realizację 132 projektów. Przewidziany na lata 2014-2015 zakres zadań wykonano w sposób zgodny z ww. umową i Regulaminem konkursu FIO w 2014 r.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

1. Wykonanie zadania oraz rzetelność oferty i sprawozdania z realizacji zadania

Opis stanu faktycznego

1.1. Realizacja zadania obejmuje okres od 1 czerwca 2014 r. do 30 listopada 2016 r. Całkowity koszt zadania ustalono w umowie z Ministrem na 1.254.600 zł, z tego 1.189.000 zł (94,77%) ma pokryć dotacja z FIO, a 65.600 zł (5,23%) wkład Stowarzyszenia. Stowarzyszenie ma wnieść środki finansowe w wysokości 47.800 zł i wkład osobowy obejmujący świadczenia wolontariuszy i pracę społeczną członków o równowartości 17.800 zł⁵. W kosztorysach i harmonogramie podzielono wykonanie zadania na 3 etapy obejmujące kolejne lata.

Koszt realizacji zadań zaplanowanych w terminie od 1 czerwca do 31 grudnia 2014 r. miał wynieść 425.400 zł, w tym dotacja 410.000 zł, a wkład stowarzyszenia 15.400 zł. Na wykonanie zadań w 2014 r. Stowarzyszenie rozliczyło 423.459 zł, w tym 408.059 zł (96,36 %) dotacji⁶ i 15.400 zł (3,64%) finansowego wkładu własnego.

Na realizację zadań w 2015 r. zaplanowano kwotę 415.100 zł, w tym 389.500 zł dotacji z FIO, 19.200 zł środków finansowych Stowarzyszenia i 6.400 zł jego wkładu osobowego. Do 30 listopada 2015 r. koszt wyniósł 316.357 zł, w tym wykorzystano 292.107 zł (92,33%) dotacji, 18.200 zł (5,75%) środków Stowarzyszenia i 6.050 zł (1,91%) równowartości pracy wolontariuszy⁷.

¹ Dalej zwane SIR lub Stowarzyszeniem.

² Najwyższa Izba Kontroli stosuje trzystopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości i negatywna. Możliwe jest także stosowanie oceny opisowej.

³ Obecnie Minister Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, zwany dalej Ministrem.

⁴ Umowa nr 721_III/2014 z dnia 28 sierpnia 2014 r., zwana dalej umową z Ministrem.

⁵ Kwoty ustalone po zawarciu dwóch aneksów. W pierwotnej umowie środki finansowe Stowarzyszenia miały wynieść 32.200 zł, a wkład osobowy równowartość 33.400 zł. Aneksy nie zmieniły sumy wkładu własnego.

⁶ Według umowy z Ministrem, procentowy udział dotacji przewidzianej na cały okres realizacji umowy (od 1 czerwca 2014 r. do 30 listopada 2016 r.) nie powinna przekroczyć 94,77% kosztów całkowitych realizacji zadania.

⁷ Wkład pracy wolontariuszy wyceniono według stawek wynoszących 50 zł za godzinę doradztwa wspomagającego realizację inicjatyw lokalnych i 200 zł za jednorazowy udział w posiedzeniu komisji oceniającej wnioski o dotacje.

1.2. Stowarzyszenie wykonało i rozliczyło, w okresie objętym kontrolą, część zadania przewidzianą do realizacji w tym czasie, a złożone sprawozdanie zostały zaakceptowane przez Ministerstwo. Do czasu zakończenia kontroli Stowarzyszenie przeprowadziło m.in. następujące działania:

- w 2014 r. ogłoszono siedem naborów do konkursów ofert o mikrodotacje⁸, na które wpłynęło 356 wniosków. Zawarto umowy o realizację 64 projektów. Na ich realizację przyznano kwotę 305.723 zł dotacji, z której beneficjenci rozliczyli na zadania 303.597 zł. Niewykorzystana w 2014 r. dotacja i odsetki zgromadzone na koncie zostały zwrócone w terminie, zgodnie z § 12 ust. 2 i 7 umowy z Ministrem. Na 3 nabory⁹ zorganizowane w 2015 r. wpłynęło 445 wniosków. Zawarto 68 umów na realizację projektów. Z kwoty 348.972 zł przyznanych na ten cel mikrodotacji beneficjenci do 30 listopada 2015 r. rozliczyli 237.922 zł;
- w 2014 r. przygotowano i przeprowadzono 10 kampanii informacyjno-promocyjnych w lokalnych mediach¹⁰, a w ramach działań promocyjnych uzyskano m.in. objęcie projektu patronatem¹¹. W 2015 r. zostało wyemitowanych siedem ogłoszeń prasowych w mediach lokalnych oraz w sześciu terminach na portalu www.echodnia.eu. Przekazano informacje do samorządów 103 gmin oraz 13 powiatów;
- w 2014 r. zorganizowano 15 dwudniowych spotkań szkoleniowo-animacyjnych, w których udział wzięło 341 osób oraz przeprowadzono doradztwo ds. inicjatyw lokalnych. W 2015 r. przeprowadzono jednodniowe szkolenia w formie warsztatowej w 5 powiatach województwa świętokrzyskiego dla 89 osób i 4 spotkania animacyjne w 4 powiatach dla 152 osób;
- utworzono i aktualizowano stronę internetową (www.fio.sir.com.pl) służącą do obsługi zadania. Zgodnie z wytycznymi¹² opracowano uproszczone formularze wniosku o mikrodotacje. Przygotowano także Regulamin projektu, Instrukcję wypełniania ww. wniosku i wzory raportów z realizacji inicjatyw. W 2014 r. opracowano i wydano *Poradnik młodych inicjatyw: Od Inspiracji do Realizacji, czyli słów kilka o inicjatywach*. Rozesłano go do 130 podmiotów, w tym starostw powiatowych i urzędów miast;
- prowadzono monitoring programu i kontrolę¹³ wybranych projektów.

Zakres realizowanych działań był zgodny z przewidzianym w umowie z Ministrem oraz aneksach¹⁴ i załącznikach obejmujących ofertę¹⁵.

(akta kontroli str. 149-180, 202-401, 413-415)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności Stowarzyszenia Integracja i Rozwój, w przedstawionym wyżej zakresie, nie stwierdzono nieprawidłowości.

Ocena częstkowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność Stowarzyszenia Integracja i Rozwój w badanym obszarze.

⁸ Harmonogram ustalił nabory w dniach 11-17 i 25-31 sierpnia, 8-14 i 22-28 września, 6-12 i 20-26 października oraz 3-9 listopada 2014 r.

⁹ Na podstawie aneksu nr 2 z 15 czerwca 2015 r. zmniejszono zaplanowaną w harmonogramach liczbę naborów wniosków na mikrodotacje z 8 do 3 w 2015 r. i z 7 do 3 w 2016 r. W aneksie nie określono terminów dla zmniejszonej liczby naborów. W 2015 r. nabory zorganizowano w dniach 16-20 luty, 4 sierpnia oraz 3-7 sierpnia 2015 r.

¹⁰ Dwie w lokalnej telewizji i osiem w prasie, a planowano siedem kampanii, przy czym nie przekroczono planowanej kwoty wydatków.

¹¹ Projekt patronatem objęli Prezydent Miasta Kielce, Wojewoda Świętokrzyski, Marszałek Województwa Świętokrzyskiego, Starosta Kielecki, Starosta Pińczowski, Starosta Konecki, Starosta Starachowicki, Starosta Buski, Starosta Staszowski, Starosta Jędrzejowski, Starosta Ostrowiecki, TVP Kielce, Redaktor Naczelny „Echa dnia”.

¹² Podanymi w Regulaminie Konkursu FIO w 2014 r., część B – *Zasady przyznawania dotacji w Priorytecie I oraz w komponentach*, pkt 7.4 – *Uproszczony formularz wniosku o dofinansowanie*.

¹³ Kontrolni na miejscu podlegały losowo wybrane inicjatywy (20 w 2014 r. i 15 do 30 listopada 2015 r.). Monitoringowi podlegały wszystkie inicjatywy, które uzyskały dofinansowanie. Monitoring obejmuje weryfikację raportów złożonych po zakończeniu inicjatyw w zakresie zgodności przeprowadzonych działań i dokonanych zakupów z wnioskiem o dofinansowanie, a w szczególności weryfikację dokumentów finansowych składanych przez realizatorów celem rozliczenia inicjatyw. Monitoring polega również na utrzymywaniu bieżącego kontaktu telefonicznego i e-mailowego z realizatorami inicjatyw.

¹⁴ Aneks nr 1 z 16 grudnia 2014 r. i aneks nr 2 z 15 czerwca 2015 r.

¹⁵ Oferta nr 2934 z dnia 7 marca 2014 r.

2. Przestrzeganie zasad wykorzystania środków przez beneficjentów

2.1. Sprawdzono dokumentację poniesienia wydatków przez 21 podmiotów realizujących projekty na podstawie umowy Ministra ze Stowarzyszeniem¹⁶. Bezpośrednią kontrolą objęto 96 spośród 156 dokumentów księgowych dotyczących wydatków 13 grup nieformalnych. Na tej podstawie stwierdzono m. in., że:

- objęte badaniem dowody księgowe potwierdzały dokonanie operacji gospodarczych zgodnych z opisem realizowanych zadań;
- rozliczone wydatki zostały poniesione i opłacone w okresie realizacji zadania oraz przewidziane w jego budżecie;
- opisy na fakturach (rachunkach) były zgodne z zasadami wykorzystania środków FIO.

Nie stwierdzono naruszania zasad wykorzystania środków FIO określonych w umowie z Ministrem oraz Regulaminie konkursu FIO w 2014 r.

2.2. Stowarzyszenie przestrzegało zasad prowadzenia ewidencji i dokumentacji finansowo księgowej zadania publicznego dotowanego ze środków FIO. Kontrola stwierdziła m.in., że:

- wydatki rozliczano na podstawie dowodów księgowych, zawierających informacje wymagane obowiązującymi przepisami prawa¹⁷;
- przestrzegano § 7 umowy z Ministrem, zobowiązującego do prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej¹⁸ w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych¹⁹;
- w sprawozdaniu z realizacji pierwszej części zleconego zadania podano informacje zgodne z zapisami na kontach.

2.3. Stowarzyszenie przestrzegało zasady przyznawania mikrodotacji, określone w umowie z Ministrem oraz Regulaminie konkursu FIO w 2014 r. Stwierdzono m.in., że:

- wyboru podmiotów, do których kierowane było wsparcie dokonało w sposób zapewniający jawność i uczciwą konkurencję²⁰. Ogłoszenia o naborze ofert opublikowane zostały na stronie internetowej Stowarzyszenia (www.sir.com.pl) i na stronie Programu FIO (www.fio.sir.com.pl) i zawierały wymagane wytyczne. Ponadto ogłoszenie o naborze ukazało się w prasie lokalnej oraz w radiu. Podstawą podziału środków były średnie z ocen poszczególnych ofert przeprowadzanych przez dwóch członków Komisji Oceny Wniosków;
- zachowano limity ustalone w Regulaminie konkursu FIO w 2014 r. dla poszczególnych kategorii kosztów ponoszonych przez Stowarzyszenie na realizację zadania;
- zasady kwalifikowalności kosztów, ponoszonych przez podmioty realizujące zadanie w ramach mikrodotacji, zostały wskazane w *Regulaminie projektu Świętokrzyski Fundusz Młodych Inicjatyw. Wzmacnianie oddziaływania inicjatyw lokalnych poprzez animację oraz udzielanie małych grantów*²¹. Podmioty aplikujące o przyznanie mikrodotacji, składając ofertę, posługiwały się uproszczonym formularzem wniosku o dotację przygotowanym przez SIR, odrębnym dla organizacji pozarządowych i dla grup nieformalnych.
- umowy pomiędzy SIR a podmiotami, które otrzymały dotację zostały zawarte w formie pisemnej i zawierały wymagane postanowienia, w tym zobowiązanie do poddania się kontroli. W przypadku umów, których realizatorem była grupa nieformalna, umowy zostały zawarte między Stowarzyszeniem pełniącym funkcję operatora, a Liderem grupy nieformalnej;

¹⁶ W tym: 13 tzw. grup nieformalnych, wspieranych i rozliczanych bezpośrednio przez Stowarzyszenie, 4 grupy nieformalne wspierane przez inny podmiot oraz 4 organizacje pozarządowe.

¹⁷ Art. 12 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330, ze zm.).

¹⁸ Zgodnie z zasadami określonymi w ustawie jak wyżej.

¹⁹ Wyodrębnienia ewidencji księgowej zadania wymaga także art. 16 ust. 5 (w związku z art. 16 ust. 1 i art. 11 ust. 2), ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2016 r. poz. 239, ze zm.). Zgodnie z tym przepisem organizacje pozarządowe i podmioty wymienione w art. 3 ust. 3, są zobowiązane do wyodrębnienia w ewidencji księgowej środków otrzymanych na realizację umowy dotyczącej zlecenia zadania publicznego przez organ administracji publicznej w trybie otwartego konkursu ofert.

²⁰ Przestrzeganie zasad jawności i uczciwej konkurencji przy udzielaniu objętych kontrolą dotacji wymagają: Regulamin konkursu FIO w 2014 r. część B – *Zasady przyznawania dotacji w Priorytecie I oraz w komponentach*, pkt 7.3 - *Tryb przyznawania mikrodotacji*, lit a oraz art. 5 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

²¹ Uchwała nr 24/2014 z 24 lipca 2014 r. Zarządu Stowarzyszenia Integracja i Rozwój w sprawie przyjęcia Regulaminu projektu Świętokrzyski Fundusz Młodych Inicjatyw. (...).

- Stowarzyszenie przechowuje w swojej siedzibie dokumenty księgowe dotyczące realizacji projektów podjętych przez grupy nieformalne oraz poświadczone za zgodność z oryginałem kopie dokumentów księgowych dotyczące realizacji zadań przez młode organizacje pozarządowe.

2.4. Zgodnie z wytycznymi Ministerstwa, Stowarzyszenie w lipcu 2015 r. wprowadziło w Regulaminie projektu Świętokrzyski Fundusz Młodych Inicjatyw obowiązek składania przez członków grup nieformalnych oświadczeń, że nie wchodzi w skład organów statutowych istniejących organizacji pozarządowych. Był to warunek podpisania umowy o udzieleniu grupie nieformalnej dotacji. Ograniczenie zawarte w wytycznych Ministerstwa odnosi się tylko do osób, które pełnią funkcję w organach statutowych organizacji pozarządowych, z pominięciem zwykłych członków i wolontariuszy. Stowarzyszenie nie widzi przeciwwskazań, aby takie osoby tworzyły grupy nieformalne i starały się o mikrodotacje, bowiem niejednokrotnie mają one odpowiednią wiedzę i kompetencje, dla zajmowania się którymś z obszarów sfery pożytku publicznego. Widzi natomiast potrzebę ograniczenia dostępności do mikrodotacji w ramach Programu FIO organizacjom pozarządowym mającym wysokie przychody. Jednakże do rozważenia pozostaje kwestia ograniczenia dostępności do tych środków, ale jedynie dla organizacji pozarządowych istniejących nie dłużej niż 18 miesięcy. Według Regulaminu konkursu FIO w 2014 r. o mikrodotacje nie mogą ubiegać się organizacje, które wpisano do Krajowego Rejestru Sądowego wcześniej niż 18 miesięcy od dnia złożenia wniosku, a ponadto roczny budżet takiej organizacji nie może przekraczać 25 tys. zł.

(akta kontroli str. 7-13, 16-48, 54-201, 461-478, 652-656, 718-719)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności Stowarzyszenia Integracja i Rozwój nie stwierdzono nieprawidłowości w opisanym wyżej obszarze. Mikrodotacje przekazywano m.in. grupom nieformalnym i samopomocowym, na zasadach przewidzianych w art. 16 ust. 7 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Tymczasem w trybie przywołanego przepisu można było przekazywać środki jedynie organizacjom pozarządowym lub podmiotom wymienionym w art. 3 ust. 3 ww. ustawy²². Uwaga ta nie ma wpływu na ocenę Stowarzyszenia, które w tym zakresie realizuje zadania zgodnie z umową zawartą z Ministrem i regulaminem konkursu FIO w 2014 r.

Ocena częściowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność Stowarzyszenia Integracja i Rozwój w badanym obszarze.

Opis stanu
faktycznego

3. Efektywność i skuteczność działań

3.1. Realizację zadania zaplanowano na 30 miesięcy. Po 18 miesiącach zawansowanie realizacji podstawowych rezultatów końcowych dotowanego zadania było następujące:

- na bazie lokalnych inicjatyw nieformalnych miało zostać założonych 19 organizacji pozarządowych. W okresie objętym kontrolą, z zarejestrowanych przez organizacje pozarządowe 15 grup nieformalnych, z mikrodotacji skorzystały 3 grupy w 2014 r. i 12 grup – w 2015 r.;
- przyjęto założenie, że w latach 2014-2016 wsparcie finansowe ze środków FIO uzyska 190 oddolnych inicjatyw. Dotychczas przyznano 132 dotacje, z tego 64²³ w 2014 r. i 68²⁴ w 2015 r.;
- w założeniach projektu liczba osób zaangażowanych w realizację oddolnych inicjatyw miała wynieść 570. Według raportów z realizacji inicjatyw, złożonych w Stowarzyszeniu, do czasu zakończenia kontroli, w wykonaniu dotowanych zadań uczestniczyło 950 osób²⁵.
- podniesienie wiedzy w zakresie realizacji oddolnych inicjatyw przewidywano dla 291 osób. W spotkaniach szkoleniowo-animacyjnych uczestniczyło dotychczas 430 osób. W zebranych ankietach wszyscy uczestnicy potwierdzili, iż wzięcie udziału w szkoleniu przyczyniło się do podniesienia ich wiedzy w zakresie realizacji oddolnych inicjatyw.

²² Według art. 3 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, organizacjami pozarządowymi są osoby prawne lub jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, którym odrębna ustawa przyznaje zdolność prawną. Art. 3 ust. 3 dotyczy natomiast osób prawnych i jednostek organizacyjnych, działających na podstawie przepisów o stosunku państwa do kościołów i związków wyznaniowych, stowarzyszeń jednostek samorządu terytorialnego, spółdzielni socjalnych spółek akcyjnych i spółek z ograniczoną odpowiedzialnością oraz klubów sportowych.

²³ Mikrodotacje przyznano: 37 grupom nieformalnym samodzielnie realizującym inicjatywę, 8 grupom nieformalnym wspieranym przez inne podmioty i 19 młodym organizacjom pozarządowym.

²⁴ Mikrodotacje przyznano: 38 grupom nieformalnym samodzielnie realizującym inicjatywę, 13 grupom nieformalnym wspieranym przez inne podmioty i 17 organizacjom pozarządowym.

²⁵ 571 osób w 2014 r. i 379 osób w 2015 r.

Część zakładanych rezultatów dotowanego ze środków FIO projektu została zrealizowana przed terminem. Zaawansowanie realizacji pozostałych rezultatów jest wysokie, a ich osiągnięcie w terminie zakończenia projektu nie jest zagrożone.

3.2. Regulamin projektu Świętokrzyski Fundusz Młodych Inicjatyw nie wymagał wkładu własnego od beneficjentów mikrodotacji. Koszty administracyjne i obsługi projektu mogły wynosić do 20% kwoty mikrodotacji. W przypadku realizacji projektu przez grupę nieformalną w porozumieniu z organizacją pozarządową lub innym, posiadającym osobowość prawną, podmiotem koszty związane z rozliczeniem projektu nie mogły przekraczać 10% dotacji.

W żadnej z rozliczonych w kontrolowanym okresie inicjatyw udział kosztów administracyjnych nie przekroczył 20,0% kosztów całkowitych. W 2014 r. średni udział kosztów administracyjnych wynosił 3,45%, a w 2015 r. 3,9%²⁶.

W początkowej wersji Regulaminu wydzielono m.in. odrębne, wynoszące po 10% limity, na koszty wyposażenia związane z realizacją zadania oraz koszty adaptacji pomieszczeń dla celów realizacji zadania. W późniejszych wersjach Regulaminu zrezygnowano z tych limitów ujmując te wydatki jako część nielimitowanej kategorii koszty bezpośrednie, które obejmowały całość wydatków nie wchodzących do 20% limitu na koszty administracyjne i obsługi projektu. W początkowej wersji Regulaminu nielimitowane były tylko koszty osobowe merytoryczne.

W Regulaminie rozróżniono dwa typy działań. Pierwszym była realizacja zadań sfery pożytku publicznego, o której mowa w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie²⁷. Jako osobny typ działania wydzielono realizację projektu związanego z rozwojem organizacji pozarządowej. W tym przypadku można było ponieść koszt pomocy na opracowanie merytorycznego planu rozwoju nie wyższy niż 10% dotacji. W pierwszej wersji Regulaminu, tylko na działania związane z rozwojem organizacji przysługiwał odrębny limit kosztów jednostkowych sprzętu (wyposażenia), wynoszący do 3.500 zł. W kolejnych wersjach Regulaminu koszt zakupu sprzętu (wyposażenia) związanego z realizacją zadania (o wartości do 3 500 zł), włączono do kategorii koszty bezpośrednie dotyczącej obu typów działań.

3.3. Liczba szkoleń animacyjnych w poszczególnych powiatach była zróżnicowana w stosunku do liczby ludności. W 2014 r. najmniej mieszkańców na szkolenie przypadło w powiatach kazimierskim (17,45 tys.), pińczowskim (20,30 tys.) i włoszczowskim (23,15 tys.).²⁸ Najwięcej mieszkańców na szkolenie w 2014 r. było w powiecie kieleckim i mieście Kielce (67,92 tys.)²⁹ oraz w powiecie jędrzejowskim (44,00 tys.)³⁰. Stosunkowo większej liczbie szkoleń animacyjnych nie towarzyszyła odpowiednio większa liczba zgłoszonych wniosków. Przykładowo w 2014 r. przy stosunkowo dużej liczbie szkoleń na jednego mieszkańca w ww. powiatach: kazimierskim, pińczowskim i włoszczowskim liczba mieszkańców na wniosek o dotację była zróżnicowana i wyniosła odpowiednio 6,98 tys., 1,76 tys. i 3,31 tys. Jednocześnie wskaźnik ten wynosił 2,81 tys. w powiecie kieleckim i mieście Kielce³¹ oraz 2,84 tys. w powiecie jędrzejowskim, gdzie szkoleń było stosunkowo mało. W 2015 r. szkolenia animacyjne przeprowadzono w 8 z 14 powiatów. Przeprowadzono m.in. szkolenia w powiatach w których w 2014 r. przypadło najmniej wniosków o dotację w stosunku do liczby mieszkańców. Dotyczyło to 3 szkoleń w powiecie koneckim i po 1 szkoleniu w powiatach kazimierskim i pińczowskim. Na jeden złożony wniosek przypadło tam w 2014 r. odpowiednio 8,31 tys., 6,98 tys. i 6,71 tys. mieszkańców. Jednocześnie 2 szkolenia przeprowadzono w 2015 r. w powiecie włoszczowskim gdzie w 2014 r. na jeden wniosek przypadło 3,31 tys. mieszkańców, a nie przeprowadzono szkoleń w powiatach skarżyskim i sandomierskim, jakkolwiek na jeden wniosek przypadło odpowiednio 5,98 tys. i 5,32 tys. mieszkańców.

(akta kontroli str. 33-87, 157, 309-313, 429-452)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności Stowarzyszenia Integracja i Rozwój, w przedstawionym wyżej zakresie, nie stwierdzono nieprawidłowości

²⁶ W 46 inicjatywach rozliczonych w trakcie kontroli.

²⁷ Regulamin w § 3 mówi w o rodzaju działania, polegającym na realizacji projektu w każdej ze sfer pożytku publicznego, o których mowa w ustawie.

²⁸ Przy uwzględnieniu spotkań przygotowawczych do szkoleń oraz informacyjno-organizacyjne, wskaźniki wynosiły odpowiednio: 8,73 tys.; 10,15 tys. i 15,43 tys.

²⁹ Średnio przy łącznym rozliczeniu miasta i powiatu, w tym 207,60 – powiat i 39,98 – miasto.

³⁰ Przy uwzględnieniu spotkań przygotowawczych i informacyjno-organizacyjnych, wskaźniki wynosiły odpowiednio: 58,21 tys. i 22 tys.

³¹ Średnio przy łącznym rozliczeniu miasta i powiatu, w tym 2,81 – powiat i 2,82 – miasto.

Ocena cząstkowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność Stowarzyszenia Integracja i Rozwój w badanym obszarze.

**Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń**

IV. Pozostałe informacje i pouczenia

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla Prezesa Stowarzyszenia Integracja i Rozwój, drugi do akt kontroli.

Zgodnie z art. 54 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli³², Prezesowi Stowarzyszenia Integracja i Rozwój przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Departamentu Pracy, Spraw Społecznych i Rodziny Najwyższej Izby Kontroli.

Warszawa, dnia 23 lipca 2016 r.

Kontrolerzy:

Jacek Rupert

gl. specjalista k.p.


Stanisław Chrzanowski
specjalista k.p.

Dyrektor

Departamentu Pracy,
Spraw Społecznych i Rodziny


z up. Andrzej Lewiński
wicedyrektor

³² Dz. U. z 2015 r. poz. 1096 oraz z 2016 r. poz. 677.

