

Sprawozdanie z kontroli przeprowadzonej w Stowarzyszeniu Obywatelskiej Pomocy Prawnej z siedzibą w Olsztynie

Kontrola została przeprowadzona na podstawie upoważnień nr 53/2025 i 54/2025 z dnia 01.12.2025 r. Zarządu Powiatu Choszczeńskiego przez:

Wiolettę Kowalik – kierownika w Biurze Kontroli,
Katarzynę Kaszak- inspektora w Biurze Kontroli.

W okresie objętym kontrolą funkcje pełnili:

Dawid Daniluk – Prezes Zarządu Stowarzyszenia.

Tematyka kontroli: Wykorzystanie środków finansowych przyznanych przez Powiat Choszczeński na podstawie umowy nr 254/2023 z dnia 19.12.2023 r.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o przepisy:

- ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnym poradnictwie obywatelskim oraz edukacji prawnej (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 945 ze zm.), zwanej dalej ustawą o nieodpłatnej pomocy prawnej;
- ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 571 ze zm.), zwanej dalej ustawą o działalności pożytku publicznego;
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.), zwanej dalej ustawą o finansach publicznych;
- rozporządzenie Ministra Sprawiedliwości z dnia 21 grudnia 2018 r. w sprawie nieodpłatnej pomocy prawnej oraz nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego (Dz. U. z 2018 r., poz. 2492 ze zm.);
- rozporządzenie Przewodniczącego Komitetu do spraw Pożytku Publicznego z dnia 24 października 2018 r. w sprawie wzorów ofert i ramowych wzorów umów dotyczących realizacji zadań publicznych oraz wzorów sprawozdań z wykonania tych zadań (Dz. U. z 2018 r. poz. 2057).

Zarząd Powiatu Choszczeńskiego w dniu 19 października 2023 r. podjął Uchwałę Nr 841/2023 w sprawie ogłoszenia otwartego konkursu ofert na realizację zadania publicznego pn. "Prowadzenie punktu nieodpłatnej pomocy prawnej oraz świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego, a także edukacji prawnej na terenie Powiatu Choszczeńskiego w 2024 roku." Załącznik do powyższej Uchwały zawierał omyłki pisarskie, w związku z czym został sprostowany Uchwałą Nr 848/2023 Zarządu Powiatu Choszczeńskiego z dnia 2 listopada 2023 r.

Zadanie polegało na prowadzeniu jednego punktu, w którym udzielana byłaby nieodpłatna pomoc prawna oraz świadczone nieodpłatne poradnictwo obywatelskie, a także edukacja prawna. Punkt nieodpłatnej pomocy prawnej oraz nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego zwany dalej „punktem” miał znajdować się w Pełczycach, Bierzwniku, Drawnie, Krzęcinie oraz Reczu.

Ogłoszenie o konkursie zostało zamieszczone na stronie internetowej, BIP oraz na tablicy ogłoszeń w dniu 20 października 2023 r. Termin składania ofert w konkursie wyznaczono na 10 listopada 2023 r. Ogłoszenie zdjęto 13 listopada 2023 r. Ogłoszenie zostało opublikowane i zawierało niezbędne elementy określone w art. 13 ustawy o działalności pożytku publicznego.

Na podstawie Uchwały 842/2023 z dnia 19 października 2023 r. Zarządu Powiatu Choszczeńskiego w sprawie ogłoszenia naboru kandydatów na członków komisji konkursowej, ogłoszono nabór na członków komisji konkursowej opiniującej oferty złożone w konkursie na powierzenie realizacji zadania pn. "Prowadzenie punktu nieodpłatnej pomocy prawnej oraz świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego, a także edukacji prawnej na terenie Powiatu Choszczeńskiego w 2024 roku." Ogłoszenie zostało zamieszczone na stronie internetowej, BIP oraz na tablicy ogłoszeń 20 października 2023 r., zdjęto 03 listopada 2023 r. Na konkurs nie zgłosił się żaden kandydat.

W dniu 7 listopada 2023 r. Uchwałą Nr 852/2023 Zarząd Powiatu Choszczeńskiego powołał 5 osobową komisję konkursową i ustalono regulamin jej pracy. Na posiedzeniu Komisji Konkursowej obecnych było 5 Członków, dzięki czemu Komisja była władna do dokonywania oceny złożonych ofert. Protokołem z dnia 17 listopada 2023 r. Komisja Konkursowa stwierdziła, że na konkurs wpłynęła jedna oferta złożona przez Stowarzyszenie Obywatelskiej Pomocy Prawnej ul. Konstantego Ildefonsa Gałczyńskiego 23/28, 10-089 Olsztyn.

Oferta wpłynęła w zamkniętej kopercie z zachowaniem terminu. Po sprawdzeniu oferty, Komisja Konkursowa przystąpiła do jej oceny, w wyniku podliczenia punktów ustalono że oferta uzyskała 227 punktów. W związku z powyższym jednomyślnie zarekomendowano ofertę Stowarzyszenia Obywatelskiej Pomocy Prawnej z siedzibą w Olsztynie. Stowarzyszenie zostało wpisane na listę organizacji pozarządowych uprawnionych do prowadzenia punktów nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz nieodpłatnej mediacji na terenie województwa zachodniopomorskiego na podstawie decyzji z dnia 23.08.2022 r., znak P-2.4160.3.2022.MM. Rozstrzygnięcie konkursu odbyło się zgodnie z procedurą zawartą w art. 15 ustawy o działalności pożytku publicznego.

Uchwałą Nr 861/2023 Zarządu Powiatu Choszczeńskiego z dnia 22 listopada 2023 r. w sprawie rozstrzygnięcia otwartego konkursu ofert na realizację zadania publicznego dokonano wyboru oferty Stowarzyszenia Obywatelskiej Pomocy Prawnej ul. Konstantego Ildefonsa Gałczyńskiego 23/28, 10-089 Olsztyn na realizację zadania pn. "Prowadzenie punktu nieodpłatnej pomocy prawnej oraz świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego, a także edukacji prawnej na terenie Powiatu Choszczeńskiego w 2024 roku". Informacja o wyborze oferty została umieszczona na stronie Powiatu Choszczeńskiego, Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa oraz na tablicy ogłoszeń w dniu 27.11.2023 r., zdjęto 11.12.2023 r.

W dniu 19 grudnia 2023 r. zawarto umowę nr 254/2023 pomiędzy Powiatem Choszczeńskim reprezentowanym przez Zarząd Powiatu Choszczeńskiego w osobach: Wioletta Kaszak – Starosta Choszczeński i Paweł Szuber – Wicestarosta

Choszczeński przy kontrasygnacie Skarbnika Powiatu – Pani Elżbiety Rybki - Markiewicz a Stowarzyszeniem Obywatelskiej Pomocy Prawnej z siedzibą w Olsztynie reprezentowanym przez Pana Dawida Daniluka - Prezesa Zarządu. Umowa wraz z ofertą stanowi załącznik nr 1 do protokołu.

Na realizację w/w zadania publicznego przyznano dotację w wysokości 68 245,32 zł. Udzielona przez Powiat dotacja została przeznaczona na realizację zadania w okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r., które miało polegać na prowadzeniu punktu, w którym udzielana będzie nieodpłatna pomoc prawna oraz świadczone nieodpłatne poradnictwo obywatelskie, a także edukacja prawna.

Realizacja zadania miała na celu:

1. Zwiększenie dostępu do pomocy prawnej i obywatelskiej oraz mediacji,
2. Podniesienie poziomu świadomości prawnej,
3. Zwiększenie edukacji prawnej,
4. Wsparcie prawne w rozwiązywaniu problemów natury prawnej.

W ramach realizacji zadania Stowarzyszenie udzielało poradnictwa prawnego na zasadach ściśle określonych w ustawie w przeciętnym wymiarze 5 dni w tygodniu, przez co najmniej 4 godziny dziennie w punktach usytuowanych w miejscowościach: Pełczyce, Bierzwnik, Drawno, Krzęcin i Recz, które były czynne wg harmonogramu zawartego w umowie.

Środki finansowe przeznaczone przez Powiat na realizację ustalonego zadania w wysokości 68 245,32 zł zostały przekazane na rachunek Stowarzyszenia w 12 równych transzach miesięcznych w wysokości 5 687,11 zł w terminach: 19.01.2024 r., 06.02.2024 r., 06.03.2024 r., 05.04.2024 r., 06.05.2024 r., 06.06.2024 r., 08.07.2024 r., 06.08.2024 r., 06.09.2024 r., 07.10.2024 r., 06.11.2024 r., 06.12.2024 r. Zgodnie z zawartą umową całkowity koszt zadania miał wynosić 101 445,32 zł, z czego dotacja stanowiła 68 245,32 zł. Procentowy udział dotacji w całkowitym koszcie zadania publicznego miał wynosić nie więcej niż 67,27 %. Zleceniobiorca zobowiązał się do przekazania na realizację zadania publicznego wkładu własnego osobowego o łącznej wartości 33 200,00 zł.

Zgodnie z ofertą dotacja miała zostać przeznaczona na realizację poniższych działań:

1. Udzielanie porad, świadczenie poradnictwa obywatelskiego, prowadzenie mediacji – 50 400 zł;
2. Edukacja prawna – 4 221,36 zł;
3. Zarządzanie zadaniem – 13 623,96 zł;

W zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji kontroli poddano dokumentację potwierdzającą realizację zadania publicznego w postaci faktur oraz sprawozdania końcowego z realizacji zadania.

Zgodnie z wykazem radców prawnych, doradców obywatelskich i mediatorów świadczących nieodpłatną pomoc prawną w punkcie, który stanowi załącznik do umowy Stowarzyszenie miało zawarte umowy:

- z r. pr. Beatą Tyszkiewicz - Obst prowadzącą Beata Tyszkiewicz – Obst Kancelaria Radcy Prawnego w Pełczycach na świadczenie nieodpłatnej pomocy prawnej;
- z Martą Szłykiewicz prowadzącą Kancelarię Radcy Prawnego Marta Szłykiewicz w Olsztynie na świadczenie usług polegających na prowadzeniu nieodpłatnej mediacji;
- z r. pr. Karoliną Jankowską - Mazur prowadzącą Kancelarię Radcy Prawnego Karolina Jankowska - Mazur w Choszczynie na świadczenie nieodpłatnej pomocy prawnej;
- z adw. Łukaszem Kaliszewskim prowadzącym Kancelarię Adwokacką Adw. Łukasz Kaliszewski oraz Adrian Skrzypek na świadczenie nieodpłatnej pomocy prawnej.

Koordynatorem działania Punktu nieodpłatnej pomocy prawnej i nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego była r. pr. Monika Bark prowadząca Kancelarię Radcy Prawnego Monika Bark Paragrafy w Sieci w Krynicy Morskiej.

Potwierdzeniem poniesienia wydatków na kwotę udzielonej dotacji w wysokości **68 245,10 zł** za:

1. udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej są dokumenty wystawione na łączną kwotę **50 399,78 zł** przez:
 - a) Kancelarię Radcy Prawnego Beata Tyszkiewicz – Obst na kwotę 25 800,00 zł:
 - faktura nr 5/01/2024 z 31.01.2024 r. na kwotę 2 200,00 zł za 11 dyżurów;
 - faktura nr 4/02/2024 z 29.02.2024 r. na kwotę 3 200,00 zł za 16 dyżurów;
 - faktura nr 3/03/2024 z 29.03.2024 r. na kwotę 2 000,00 zł za 10 dyżurów;
 - faktura nr 4/04/2024 z 30.04.2024 r. na kwotę 2 200,00 zł za 11 dyżurów;
 - faktura nr 3/05/2024 z 31.05.2024 r. na kwotę 2 000,00 zł za 10 dyżurów;
 - faktura nr 5/06/2024 z 28.06.2024 r. na kwotę 1 800,00 zł za 9 dyżurów;
 - faktura nr 6/07/2024 z 31.07.2024 r. na kwotę 2 200,00 zł za 11 dyżurów;
 - faktura nr 5/08/2024 z 30.08.2024 r. na kwotę 2 000,00 zł za 10 dyżurów;
 - faktura nr 4/09/2024 z 30.09.2024 r. na kwotę 2 200,00 zł za 11 dyżurów;
 - faktura nr 5/10/2024 z 31.10.2024 r. na kwotę 2 200,00 zł za 11 dyżurów;
 - faktura nr 7/11/2024 z 29.11.2024 r. na kwotę 1 600,00 zł za 8 dyżurów;
 - faktura nr 1/12/2024 z 31.12.2024 r. na kwotę 2 200,00 zł za 11 dyżurów;
 - b) Kancelarię Radcy Prawnego Karolina Jankowska – Mazur na kwotę 13 799,89 zł:
 - faktura nr FV 1/1/2024 z 30.01.2024 r. na kwotę 1 399,99 zł za 7 dyżurów;
 - faktura nr FV 10/3/2024 z 29.03.2024 r. na kwotę 799,99 zł za 4 dyżury;
 - faktura nr FV 4/4/2024 z 30.04.2024 r. na kwotę 1 199,99 zł za 6 dyżurów;
 - faktura nr FV 3/5/2024 z 31.05.2024 r. na kwotę 1 199,99 zł za 6 dyżurów;
 - faktura nr FV 4/6/2024 z 28.06.2024 r. na kwotę 1 399,99 zł za 7 dyżurów;
 - faktura nr FV 2/7/2024 z 31.07.2024 r. na kwotę 1 399,99 zł za 7 dyżurów;
 - faktura nr FV 3/8/2024 z 30.08.2024 r. na kwotę 1 399,99 zł za 7 dyżurów;
 - faktura nr FV 5/9/2024 z 30.09.2024 r. na kwotę 1 199,99 zł za 6 dyżurów;
 - faktura nr FV 7/10/2024 z 31.10.2024 r. na kwotę 1 199,99 zł za 6 dyżurów;

- faktura nr FV 2/11/224 z 29.11.2024 r. na kwotę 1 399,99 zł za 7 dyżurów;
- faktura nr FV 4/12/2024 z 19.12.2024 r. na kwotę 1 199,99 zł za 6 dyżurów;
- c) Kancelarię Adwokacką adw. Łukasz Kaliszewski na kwotę 10 799,89 zł:
- faktura nr 7/I/2024 z 31.01.2024 r. na kwotę 800,00 zł za 4 dyżury ;
- faktura nr 14/II/2024 z 29.02.2024 r. na kwotę 999,99 zł za 5 dyżurów;
- faktura nr 22/III/2024 z 29.03.2024 r. na kwotę 1 399,99 zł za 7 dyżurów;
- faktura nr 27/IV/2024 z 30.04.2024 r. na kwotę 799,99 zł za 4 dyżury;
- faktura nr 35/V/2024 z 31.05.2024 r. na kwotę 799,99 zł za 4 dyżury;
- faktura nr 42/VI/2024 z 28.06.2024 r. na kwotę 799,99 zł za 4 dyżury;
- faktura nr 48/VII/2024 z 31.07.2024 r. na kwotę 799,99 zł za 4 dyżury;
- faktura nr 58/VIII/2024 z 30.08.2024 r. na kwotę 999,99 zł 5 dyżurów;
- faktura nr 63/IX/2024 z 30.09.2024 r. na kwotę 799,99 zł za 4 dyżury;
- faktura nr 73/X/2024 z 31.10.2024 r. na kwotę 1 199,99 zł za 6 dyżurów;
- faktura nr 81/XI/2024 z 29.11.2024 r. na kwotę 799,99 zł za 4 dyżury;
- faktura nr 90/XII/2024 z 18.12.2024 r. na kwotę 599,99 zł za 3 dyżury;

Zgodnie z przedstawionymi fakturami, na których były wyszczególnione dni w których odbywało się świadczenie porad, ustalono, że w roku 2024 odbyły się 252 dyżury. Z informacji uzyskanych od Pełnomocnika ds. nieodpłatnej pomocy prawnej ustalono, że w trakcie roku pełniący dyżury dokonywali zamian dyżurów między sobą. Koordynator emailiem z dnia 5 grudnia 2023 r. (załącznik nr 2) poinformował, że r. pr. Karolina Jankowska – Mazur i r. pr. Beata Tyszkiewicz – Obst we wtorki będą się zmieniać jednak dyżur w systemie może być przypisany do r. pr. Karoliny Jankowskiej – Mazur.

Zgodnie z systemem teleinformatycznym do którego logowali się pełniący dyżur ustalono, że:

- 24 stycznia dyżur pełniła r. pr. Beata Tyszkiewicz-Obst zamiast adw. Łukasza Kaliszewskiego. O zamianie ustnie powiadomił Pełnomocnika ds. NPP adw. Łukasz Kaliszewski;
- 02 i 09 lutego zalogowana była r. pr. Karolina Jankowska – Mazur jednak dyżur pełniła r. pr. Beata Tyszkiewicz-Obst. O zamianie powiadomiła Pełnomocnika ds. NPP email-em 30.01.2024 r. r. pr. Karolina Jankowska - Mazur. Nie dokonano zmiany w systemie logowania.
- 16 lutego dyżur pełnił adw. Łukasz Kaliszewski zamiast r. pr. Karoliny Jankowskiej – Mazur. O zamianie został powiadomiony Pełnomocnik ds. NPP email-em 13.02.2024 r. wysłanym przez r. pr. Karolinę Jankowską – Mazur
- 23 lutego zalogowana była r. pr. Karolina Jankowska – Mazur jednak dyżur pełniła r. pr. Beata Tyszkiewicz – Obst. O zamianie ustnie powiadomiła Pełnomocnika ds. NPP r. pr. Karolina Jankowska – Mazur. Nie dokonano zmiany w systemie logowania.
- 01, 05, 08 marca zalogowana była r. pr. Karolina Jankowska –Mazur jednak dyżur pełnił adw. Łukasz Kaliszewski. O zamianie ustnie powiadomił

Pełnomocnika ds. NPP adw. Łukasz Kaliszewski. Nie dokonano zmiany w systemie.

- 07 marca dyżur pełnił adw. Łukasz Kaliszewski zamiast r. pr. Beaty Tyszkiewicz – Obst. O zamianie ustnie powiadomił Pełnomocnika ds. NPP adw. Łukasz Kaliszewski.
- 13 marca dyżur pełniła r. pr. Beata Tyszkiewicz – Obst zamiast adw. Łukasza Kaliszewskiego. O zamianie ustnie powiadomił Pełnomocnika ds. NPP adw. Łukasz Kaliszewski.
- 22 marca dyżur pełnił adw. Łukasz Kaliszewski zamiast r. pr. Karoliny Jankowskiej – Mazur. O zamianie ustnie powiadomił Pełnomocnika ds. NPP adw. Łukasz Kaliszewski.
- 27 marca dyżur pełniła r. pr. Karolina Jankowska - Mazur zamiast adw. Łukasza Kaliszewskiego. O zamianie ustnie powiadomił Pełnomocnika ds. NPP adw. Łukasz Kaliszewski.
- 04 i 11 kwietnia dyżur pełniła r. pr. Karolina Jankowska – Mazur zamiast r. pr. Beaty Tyszkiewicz – Obst a 05 i 12 kwietnia r. pr. Beata Tyszkiewicz – Obst zamiast r. pr. Karoliny Jankowskiej - Mazur. O swojej zamianie powiadomiła Pełnomocnika ds. NPP email-em 28.03.2024 r. r. pr. Beata Tyszkiewicz – Obst.
- 02 maja dyżur został odwołany i przeniesiony na 10 maja. O zmianie ustnie powiadomiła pełnomocnika ds. NPP r. pr. Beata Tyszkiewicz – Obst.
- 23 maja dyżur pełniła r. pr. Karolina Jankowska - Mazur zamiast r. pr. Beaty Tyszkiewicz – Obst a 31 maja r. pr. Beata Tyszkiewicz – Obst zamiast r. pr. Karoliny Jankowskiej - Mazur. O swojej zamianie poinformowała Pełnomocnika ds. NPP email-em 29.04.2024 r. r. pr. Beata Tyszkiewicz - Obst.
- 27 maja dyżur został odwołany i przeniesiony na 29 maja. O zmianie ustnie powiadomiła pełnomocnika ds. NPP r. pr. Beata Tyszkiewicz – Obst.
- 12 lipca dyżur pełnił adw. Łukasz Kaliszewski zamiast r. pr. Karoliny Jankowskiej - Mazur a 17 lipca r. pr. Karolina Jankowska – Mazur zamiast adw. Łukasza Kaliszewskiego. O swojej zamianie ustnie poinformował Pełnomocnika ds. NPP adw. Łukasz Kaliszewski.
- 22 lipca dyżur pełniła r. pr. Karolina Jankowska – Mazur zamiast r. pr. Beaty Tyszkiewicz - Obst a 26 lipca r. pr. Beata Tyszkiewicz – Obst zamiast r. pr. Karoliny Jankowskiej - Mazur. O swojej zamianie powiadomiła Pełnomocnika ds. NPP email-em 01.07.2024 r. r. pr. Beata Tyszkiewicz – Obst.
- 30 lipca dyżur został odwołany i przeniesiony na 01 sierpnia. O zmianie ustnie powiadomiła Pełnomocnika ds. NPP r. pr. Karolina Jankowska – Mazur.
- 31 lipca dyżur pełniła r. pr. Karolina Jankowska – Mazur zamiast adw. Łukasza Kaliszewskiego. O zamianie ustnie poinformował Pełnomocnika ds. NPP adw. Łukasz Kaliszewski.
- 01 sierpnia dyżur pełniła r. pr. Karolina Jankowska – Mazur zamiast r. pr. Beaty Tyszkiewicz - Obst a 09 sierpnia r. pr. Beata Tyszkiewicz – Obst

- zamiast r. pr. Karoliny Jankowskiej - Mazur. O swojej zamianie powiadomiła Pełnomocnika ds. NPP r. pr. Beata Tyszkiewicz – Obst.
- 02 sierpnia dyżur pełnił adw. Łukasz Kaliszewski zamiast r. pr. Karoliny Jankowskiej – Mazur. O zamianie powiadomił ustnie Pełnomocnika ds. NPP adw. Łukasz Kaliszewski.
 - 05 sierpnia dyżur pełniła r. pr. Karolina Jankowska – Mazur zamiast r. pr. Beaty Tyszkiewicz – Obst. O zamianie ustnie poinformowała Pełnomocnika ds. NPP r. pr. Beata Tyszkiewicz – Obst.
 - 27 sierpnia dyżur został odwołany i przeniesiony na 29 sierpnia. O zmianie poinformowała ustnie Pełnomocnika ds. NPP r. pr. Beata Tyszkiewicz – Obst.
 - 28 sierpnia dyżur pełniła r. pr. Beata Tyszkiewicz – Obst zamiast adw. Łukasza Kaliszewskiego a 29 sierpnia adw. Łukasz Kaliszewski zamiast r. pr. Beaty Tyszkiewicz - Obst. O swojej zamianie ustnie poinformował pełnomocnika ds. NPP adw. Łukasz Kaliszewski.
 - 11 września dyżur pełniła r. pr. Karolina Jankowska – Mazur zamiast adw. Łukasza Kaliszewskiego a 27 września adw. Łukasz Kaliszewski zamiast r. pr. Karoliny Jankowskiej - Mazur. O swojej zamianie poinformował ustnie Pełnomocnika ds. NPP adw. Łukasz Kaliszewski.
 - 18 września dyżur pełniła r. pr. Beata Tyszkiewicz – Obst zamiast adw. Łukasza Kaliszewskiego a 19 września adw. Łukasz Kaliszewski zamiast r. pr. Beaty Tyszkiewicz - Obst. O swojej zamianie ustnie powiadomił Pełnomocnika ds. NPP adw. Łukasz Kaliszewski.
 - 01 października dyżur pełnił adw. Łukasz Kaliszewski zamiast r. pr. Karoliny Jankowskiej – Mazur. O zamianie poinformowała Pełnomocnika ds. NPP email-em 27.09.2024 r. r. pr. Beata Tyszkiewicz – Obst.
 - 10 października dyżur pełnił adw. Łukasz Kaliszewski zamiast r. pr. Beaty Tyszkiewicz – Obst a 16 października r. pr. Beata Tyszkiewicz – Obst zamiast adw. Łukasza Kaliszewskiego. O swojej zamianie poinformowała Pełnomocnika ds. NPP email-em 30.09.2024 r. r. pr. Beata Tyszkiewicz – Obst.
 - 11 października dyżur pełniła r. pr. Beata Tyszkiewicz – Obst zamiast r. pr. Karoliny Jankowskiej - Mazur a 24 października r. pr. Karolina Jankowska – Mazur zamiast r. pr. Beaty Tyszkiewicz – Obst. O swojej zamianie poinformowała Pełnomocnika ds. NPP email - em 30.09.2024 r. r. pr. Beata Tyszkiewicz – Obst.
 - 08 listopada dyżur pełnił adw. Łukasz Kaliszewski zamiast r. pr. Karoliny Jankowskiej – Mazur a 13 listopada r. pr. Karolina Jankowska – Mazur zamiast adw. Łukasza Kaliszewskiego. O swojej zamianie poinformował ustnie Pełnomocnika ds. NPP adw. Łukasz Kaliszewski.
 - 25 listopada dyżur pełniła r. pr. Karolina Jankowska - Mazur zamiast r. pr. Beaty Tyszkiewicz – Obst. O zamianie poinformowała ustnie Pełnomocnika ds. NPP r. pr. Beata Tyszkiewicz – Obst.

- 06 grudnia dyżur pełniła r. pr. Beata Tyszkiewicz – Obst zamiast r. pr. Karoliny Jankowskiej – Mazur. O zmianie poinformowała ustnie Pełnomocnika ds. NPP r. pr. Beata Tyszkiewicz – Obst.
 - 27 grudnia dyżur przeniesiony na 20 grudnia. O zmianie poinformowała ustnie Pełnomocnika ds. NPP r. pr. Karolina Jankowska – Mazur.
2. koordynacje działania punktu nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego w miesięcznej kwocie 1 135,33 zł i realizacji zadań z zakresu edukacji prawnej w ramach działania punktu nieodpłatnej pomocy prawnej i nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego w miesięcznej kwocie 351,78 zł są dokumenty wystawione w roku 2024 przez Radcę Prawnego Monikę Bark Paragrafy w Sieci z Krynicy Morskiej na kwotę **17 845,32 zł**:
- FV 4/01/2024 z 31.01.2024 r. na kwotę 1 487,11 zł;
 - FV 4/02/2024 z 29.02.2024 r. na kwotę 1 487,11 zł;
 - FV 3/03/2024 z 29.03.2024 r. na kwotę 1 487,11 zł;
 - FV 8/04/2024 z 30.04.2024 r. na kwotę 1 487,11 zł;
 - FV 8/05/2024 z 31.05.2024 r. na kwotę 1 487,11 zł;
 - FV 10/06/2024 z 28.06.2024 r. na kwotę 1 487,11 zł;
 - FV 2/07/2024 z 31.07.2024 r. na kwotę 1 487,11 zł;
 - FV 9/08/2024 z 30.08.2024 r. na kwotę 1 487,11 zł;
 - FV 5/09/2024 z 30.09.2024 r. na kwotę 1 487,11 zł;
 - FV 9/10/2024 z 31.10.2024 r. na kwotę 1 487,11 zł;
 - FV 5/11/2024 z 29.11.2024 r. na kwotę 1 487,11 zł;
 - FV 3/12/2024 z 31.12.2024 r. na kwotę 1 487,11 zł.

Stowarzyszenie w ramach edukacji prawnej udostępniło na swojej stronie internetowej 100 wzorów pism oraz opracowało Informator Nieodpłatnej Pomocy Prawnej i Obywatelskiej.

W wyniku analizy przedstawionej dokumentacji ustalono, że wszystkie faktury były wystawione i opisane w prawidłowy sposób.

Zestawienie kosztów planowanych i poniesionych w ramach realizacji zadania przedstawia tabela 1.

Tabela 1

L.p.	Rodzaj kosztów	Koszty zgodnie z umową	Faktycznie poniesione wydatki	Faktycznie poniesione wydatki z podziałem na źródło finansowania	
				dotacja	wkład własny
I.	Koszty realizacji działań				
I.1.	Udzielanie porad, świadczenie poradnictwa obywatelskiego, prowadzenie mediacji				
I. 1.1.	Wynagrodzenie osób udzielających	50 400,00	50 399,78	50 399,78	

	porad prawnych, obywatelskich lub świadczących mediację				
I. 2.	Edukacja prawna				
I. 2.1.	Wzory pism procesowych , artykuły o tematyce prawniczej - opracowanie	2 100,00	2 100,00	2 100,00	
I.2. 2.	Informator Nieodpłatnej Pomocy Prawnej i Obywatelskiej - opracowanie	2 121,36	2 121,36	2 121,36	
I. 2.3.	Krótkie filmiki w formie Reels na Instagramie oraz Tik – tok –nagranie oraz montaż	1 000,00	1 000,00		1 000,00
I. 2.4.	Live'y lub wykłady online ze specjalistami	3 000,00	3 000,00		3 000,00
I. 2.5.	Spotkanie edukacyjne	1 000,00	1 000,00		1 000,00
I. 2.6.	Informator Nieodpłatnej Pomocy Prawnej – druk	1 000,00	1 000,00		1 000,00
I. 2.7.	E- poradnik „Niepełnosprawni wprawni w prawie!„	1 500,00	1 500,00		1 500,00
I.2. 8.	Prezentacje multimedialne dla nauczycieli szkół ponadpodstawowych – opracowanie	1 000,00	1 000,00		1 000,00
I. 2.9.	Internetowa kampania edukacyjna na portalu społecznościowym Facebook oraz Instagram – opracowanie postów	1 200,00	1 200,00		1 200,00
I. 2.10.	Przygotowanie i opublikowanie materiałów filmowych (Reels, Tik – tok,)- pracowanie i montaż	1 200,00	1 200,00		1 200,00
I.2.11.	Przygotowanie prezentacji multimedialnych dla nauczycieli szkół z terenu powiatu – opracowanie	4 500,00	4 500,00		4 500,00
I. 3.	Promocja zadania				
I. 3.1.	Plakaty – opracowanie i druk	100,00	100,00		100,00
I. 3.2.	Ulotki – opracowanie i druk	300,00	300,00		300,00
I.3. 3.	Radiowa kampania Edukacyjno – Informacyjna	3 000,00	3 000,00		3 000,00
I. 3.4.	Internetowa Kampania w serwisie Facebook i Instagram	600,00	600,00		600,00
I. 3.5.	Spoty informacyjne o działalności punktu – nagranie i montaż	1 800,00	1 800,00		1 800,00

II.	Koszty administracyjne				
II.1.	Zarządzanie zadaniem				
II.1.1.	Księgowość	3 600,00	3 600,00		3 600,00
II.1.2.	Koordinacja zadania publicznego – miesięczne wynagrodzenie koordynatora brutto brutto	13 623,96	13 623,96	13 623,96	
II.1.3.	Obsługa strony internetowej	4 200,00	4 200,00		4 200,00
II.1.4.	Obsługa mediów społecznościowych	4 200,00	4 200,00		4 200,00
Razem		101 445,32	101 445,10	68 245,10	33 200,00

Źródło: Opracowanie własne na podstawie dokumentów uzyskanych od Stowarzyszenia.

Z tabeli nr 1 wynika, że w zakresie realizacji zadania:

- Udzielanie porad, świadczenie poradnictwa obywatelskiego, prowadzenie mediacji Stowarzyszenie wydatkowało kwotę w wysokości 50 399,78 zł, a zaplanowano 50 400,00 zł. Całość zadania została sfinansowana z udzielonej dotacji. Różnica 0,22 zł została zwrócona przez Stowarzyszenie w dniu 30.12.2024 r.,
- Edukacja prawna zaplanowano i wydatkowało kwotę 19 621,36 zł. Zadanie w kwocie 4 221,36 zł sfinansowano z dotacji, a kwota 15 400,00 zł stanowiła wkład niefinansowy Stowarzyszenia,
- Promocja zadania zaplanowano i wydatkowało kwotę 5 800,00 zł, która w całości stanowiła wkład niefinansowy Stowarzyszenia;
- Koszty administracyjne zaplanowano i wydatkowało kwotę 25 623,96 zł. Zadanie w kwocie 13 623,96 zł zostało sfinansowane z dotacji, a kwota 12 000,00 zł stanowiła wkład niefinansowy Stowarzyszenia.

Łącznie do realizacji tego zadania Stowarzyszenie wydatkowało dotację w kwocie 68 245,10 zł i wniosło niefinansowy wkład własny na kwotę 33 200,00 zł. W wyniku analizy przedstawionych dowodów finansowych stwierdzono, że Stowarzyszenie na realizację zadania wydatkowało środki w wysokości 101 445,10 zł, z czego 67,27 % tej kwoty stanowiła dotacja z Powiatu Choszczeńskiego (68 245,10 zł), a 32,73 % wkład własny niefinansowy Stowarzyszenia (33 200 zł). Udział wkładu niefinansowego w stosunku do otrzymanej kwoty dotacji wynosił 48,65 %. Wartość procentowych udziałów jest zgodna z zapisami umowy nr 254/2023.

Zgodnie z § 8 ust. 3 umowy Zleceniobiorca zobowiązany był do złożenia sprawozdania końcowego w terminie 30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania. Umowa obowiązywała do dnia 31 grudnia 2024 r., w związku z tym sprawozdanie należało złożyć do 30 stycznia 2025 r. Zgodnie z § 8 ust. 3 umowy sprawozdanie winno zostać złożone zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik nr 5 do rozporządzenia Przewodniczącego Komitetu do spraw Pożytku Publicznego z dnia 24 października 2018 r. w sprawie wzorów ofert i ramowych wzorów umów dotyczących realizacji zadań publicznych oraz wzorów sprawozdań z wykonywania

tych zadań (Dz. U. poz. 2057), które mówi, że sprawozdanie składa się osobiście lub przesyłką poleconą na adres Zleceniodawcy w terminie przewidzianym w umowie. Termin uważa się za zachowany, jeżeli przed jego upływem pismo zostało wysłane w formie dokumentu elektronicznego w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 17 lutego 2005 r. o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne (Dz. U. z 2017 r. poz. 570, ze zm.) z poświadczeniem przedłożenia Zleceniodawcy lub nadane w polskiej placówce pocztowej operatora publicznego. Przedmiotowe sprawozdanie wpłynęło 30 stycznia 2025 r. w formie wiadomości e-mail w formacie PDF podpisane elektronicznie podpisem zaufanym (załącznik nr 3 do protokołu). Wobec powyższego 5 lutego 2025 r. wezwano Stowarzyszenie do złożenia sprawozdania zgodnie z obowiązującymi przepisami w terminie 7 dni. Sprawozdanie zostało złożone w dniu 12 lutego 2025 r. we właściwym terminie i prawidłowej formie. W sprawozdaniu końcowym z wykonania zadania publicznego wykazano, że Stowarzyszenie w 2024 r. nie osiągnęło przychodu z tytułu odsetek bankowych od udzielonej dotacji.

Informacje o wykrytych nieprawidłowościach / uchybieniach

Na podstawie skontrolowanej dokumentacji nie stwierdzono nieprawidłowości.

Integralną część sprawozdania stanowią następujące załączniki:

1. Kserokopia umowy nr 254/2023 wraz z ofertą realizacji zadania publicznego;
2. Kserokopia informacji od Koordynatora;
3. Kserokopia sprawozdania z wykonania zadania publicznego.

PODPISY

Kontrolujący:

Kierownik Biura Kontroli
/-/ mgr Wioletta Kowalik

Inspektor Biura Kontroli
/-/ mgr Katarzyna Kaszak

Choszczno, 27 stycznia 2026 r.