

Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej  
Województwa Śląskiego  
40-142 Katowice  
ul. Modelarska 10  
(oznaczenie jednostki kontrolującej)

Do użytku służbowego  
ROPS.KW.0833.5.2025  
(numer akt kontroli)

Egzemplarz Nr .....<sup>2</sup>

## PROTOKÓŁ KONTROLI

Kontrola przeprowadzona na podstawie:

- 1) § 7 umowy nr 57/DOT/DPU/2024 z dnia 21 sierpnia 2024 roku zawartej pomiędzy Województwem Śląskim a Gminą Bieruń,
- 2) upoważnień dla przeprowadzających kontrolę:
  - nr 26/2025 z dnia 25 września 2025 roku dla ..... – starszego specjalisty w Dziale Przeciwdziałania Uzależnieniom i Przemocy Domowej,
  - nr 25/2025 z dnia 25 września 2025 roku dla ..... – głównego specjalisty w Dziale Przeciwdziałania Uzależnieniom i Przemocy Domowej.

W drodze zastosowanych procedur, wynikających z uchwały Sejmiku Województwa Śląskiego nr VII/3/8/2024 z dnia 10 czerwca 2024 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej gminom województwa śląskiego w ramach konkursu ofert pod nazwą *Wzmocnienie lokalnych systemów przeciwdziałania uzależnieniom w województwie śląskim w 2024 roku*, Gmina Bieruń otrzymała pomoc finansową z budżetu Województwa Śląskiego na realizację zadania pod nazwą *Debatą, Program rekomendowany*.

Data rozpoczęcia kontroli: 26 września 2025 roku  
Data zakończenia kontroli: 7 listopada 2025 roku

Kontrola została przeprowadzona w siedzibie Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej Województwa Śląskiego, gdzie pełną dokumentację kontrolowanego zadania dostarczyły oraz wyjaśnienia złożyły ..... - Naczelnik Wydziału Promocji i Spraw Społecznych oraz Zastępca Naczelnika Wydziału Promocji i Spraw Społecznych.

Zakres przedmiotowy kontroli obejmował:

- 1) Sprawdzenie zgodności działań kontrolowanej jednostki pod względem merytorycznym, według złożonej oferty realizacji zadań publicznych ze środków finansowych budżetu Województwa Śląskiego oraz sprawozdania końcowego z wykonanego zadania publicznego.
- 2) Kontrolę finansową realizacji ww. umowy dotacyjnej pod względem prawidłowości wykorzystania środków finansowych, w szczególności według ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.), a także sprawdzenie prawidłowości zgromadzonej dokumentacji finansowej, według ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r., poz. 120 ze zm.).

**Ustalenia kontroli zadania realizowanego zgodnie z umową nr 57/DOT/DPU/2024 z dnia 21 sierpnia 2024 roku – część merytoryczna:**

Podczas kontroli merytorycznej projektu pn. *Debata, Program rekomendowany* zrealizowanego w okresie od 1 września 2024 roku do 15 grudnia 2024 roku stwierdzono, że zostały osiągnięte jego cele, którymi były: przeprowadzenie w szkołach *Programu Profilaktycznego Debata*, ujętego w bazie *Systemu rekomendacji programów profilaktycznych i promocji zdrowia psychicznego* oraz wzmocnienie postaw pro-abstynenckich u nastolatków stojących na progu inicjacji alkoholowej.

W okresie objętym kontrolą \_\_\_\_\_ podinspektor w Wydziale Promocji i Spraw Społecznych Urzędu Miejskiego w Bieruniu w ramach obowiązków służbowych prowadziła prace mające na celu przygotowanie i zawarcie umowy z realizatorem rekomendowanego *Programu Profilaktycznego Debata* oraz dokonała zakupu materiałów do przeprowadzenia zajęć, ponadto, podjęła czynności mające na celu przygotowanie sprawozdania końcowego z realizacji dotowanego z budżetu Województwa Śląskiego zadania.

Na zlecenie Urzędu Miejskiego w Bieruniu Stowarzyszenie Psychoprofilaktyki i Terapii Rodzin SPTR z siedzibą w Katowicach (40-064) przy ul. Mikołaja Kopernika 14, w oparciu o umowę nr 23/NS/2024 z dnia 6 września 2024 roku i aneks nr 1 z dnia 13 września 2024 roku do tejże umowy (kserokopie wymienionych dokumentów załączono do sprawozdania z realizacji projektu) przeprowadziło działania rekrutacyjne związane z wyborem szkół podstawowych, które zostały objęte *Programem Profilaktycznym Debata*. Prace koordynacyjne w przedmiotowym zakresie prowadziła Pani \_\_\_\_\_ w ramach umowy wolontariackiej \_\_\_\_\_ którą zawarła ze Stowarzyszeniem Psychoprofilaktyki i Terapii Rodzin SPTR (kserokopia tejże umowy została załączona do sprawozdania końcowego z realizacji kontrolowanego zadania).

We wrześniu i październiku 2024 roku zrealizowano 29 edycji *Programu Profilaktycznego Debata* w Szkole Podstawowej nr 1 w Bieruniu (15 klas) oraz w Szkole Podstawowej nr 3 im. *Orła Białego* w Bieruniu (14 klas). Zajęciami objęto 29 klas liczących łącznie 553 uczniów (klasy V – 10 dla 189 uczniów; klasy VI – 9 dla 179 uczniów i klasy VII – 10 dla 185 uczniów).

Zajęcia profilaktyczne prowadziły: Pani \_\_\_\_\_ i Pani \_\_\_\_\_ legitymujące się zaświadczeniem stałym *Programu Profilaktycznego Debata* (odpowiednio zaświadczenie stałe nr 141 i zaświadczenie stałe nr 140) wydanym przez autora przedmiotowego programu – Pana \_\_\_\_\_. W trakcie czynności kontrolnych kwalifikacje obu Pań zostały zweryfikowane (wydruki zaświadczeń zostały dołączone do oferty konkursowej).

*Program Profilaktyczny Debata* ma charakter „krótkiej interwencji profilaktycznej w grupie” i trwa w jednej klasie 3 godziny. Wykorzystuje się w nim metody interaktywne odwołujące się do dialogu motywującego. Udział w zajęciach miał na celu wzmocnienie postaw pro-abstynenckich na progu inicjacji alkoholowej poprzez podniesienie świadomości wśród dzieci i młodzieży dotyczącej szkodliwości używania substancji psychoaktywnych, zwłaszcza alkoholu. Realizatorzy zajęć – w oparciu o pozyskane w procesie wdrażania *Programu* materiały ewaluacyjne sporządzili *Sprawozdanie merytoryczne z realizacji zadania: Debata, Program rekomendowany w Szkole Podstawowej nr 3 im. Orła Białego w Bieruniu* oraz *Sprawozdanie merytoryczne z realizacji zadania: Debata, Program rekomendowany w Szkole Podstawowej nr 1 w Bieruniu*, których kserokopie zostały dołączone do sprawozdania końcowego z realizacji kontrolowanego projektu. Zajęcia sfinansowane zostały ze środków budżetu Województwa Śląskiego i ze środków własnych Miasta Bieruń.

Wdrożenie projektu stanowiło realizację lokalnej i wojewódzkiej polityki społecznej, w tym w zakresie rozwiązywania problemów uzależnień poprzez zgodność podjętych oddziaływań z celami ujętymi w programach, takich jak:

- 1) Program przeciwdziałania uzależnieniom w województwie śląskim na lata 2022-2030,
- 2) Strategia Polityki Społecznej Województwa Śląskiego na lata 2020-2030.
- 3) Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2022-2025.

**Ustalenia kontroli zadania realizowanego zgodnie z umową nr 57/DOT/DPU/2024 z dnia 21 sierpnia 2024 roku – część finansowa:**

Na realizację kontrolowanego zadania publicznego przyznana została pomoc finansowa z budżetu Województwa Śląskiego z działu 851 – Ochrona Zdrowia, Rozdziału 85153 – Zwalczanie narkomanii, § 2710 – Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w wysokości 5 580,00 zł oraz Rozdziału 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi, § 2710 – Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących w wysokości 10 000,00 zł. Łączna kwota przyznanej dotacji wyniosła 15 580,00 zł. Dotacja została przekazana w dniu 21 sierpnia 2024 roku na nieoprocentowany rachunek bankowy Urzędu Miejskiego w Bieruniu.

Gmina zobowiązała się do wniesienia wkładu własnego do zadania w wysokości 5 070,00 zł, co stanowić miało 24,55 % kosztów projektu. Jak ustalono wkład własny Gminy został poniesiony zgodnie z umową dotacyjną, co stanowi 24,58 % ostatecznego kosztu zadania. Zwrot został dokonany w terminie uregulowanym w § 4 ust. 3 zawartej umowy dotacyjnej.

Gmina w dniu 14 stycznia 2025 roku zwróciła na rachunek bankowy Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej kwotę 25,05 zł jako niewykorzystaną część dotacji. Zwrot był związany z wystawieniem faktury korygującej do faktury za zakup materiałów do zajęć.

Kontroli poddano następujące dokumenty finansowe:

Lp.	Numer dokumentu księgowego	Data wystawienia dokumentu	Nazwa kosztu	Kwota (w zł)	Z tego ze środków pochodzących z dotacji (w zł)	Z tego ze środków finansowych własnych, środków z innych źródeł (w zł)
1.			Wynagrodzenie realizatorów programu Debata	18 850,00	14 580,00	4 270,00
			Przygotowanie sprawozdania	900,00	900,00	0,00
2.			Zakup materiałów do zajęć	104,94	104,94	0,00
3.			Zakup materiałów do zajęć	-29,99	- 29,99	0,00
<b>RAZEM:</b>				<b>19 824,95</b>	<b>15 554,95</b>	<b>4 270,00</b>

Wkładem własnym Gminy do zadania oprócz współfinansowania wydatku związanego z wynagrodzeniem realizatorów programu Debata była praca wolontariuszki wyceniona na kwotę 800,00 zł (4 m-ce x 200,00 zł).

Opisy wszystkich faktur rozliczanych w zadaniu zostały uzupełnione w trakcie kontroli w zakresie wskazania Działu i Rozdziałów finansowania. Płatności za rozliczane w zadaniu dokumenty finansowo-księgowo zostały uregulowane w terminie określonym w umowie dotacyjnej czyli w okresie pomiędzy 1 września 2024 roku a 15 grudnia 2024 roku.

Ustalono, że Miasto Bieruń posiada *zasady (politykę) rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Bieruniu* przyjęte Zarządzeniem Burmistrza Miasta Bierunia z dnia 31 grudnia 2009 roku, które zostały zaktualizowane zarządzeniami o numerach: B.120.29.2027 z dnia 21 kwietnia 2027 roku oraz B.120.19.2019 z dnia 7 marca 2019 roku wydanymi przez Burmistrza Miasta Bieruń. Wszystkie wydruki ww. zarządzeń stanowią załącznik nr 1 do protokołu. Zarządzeniem Nr B.120.97.2017 Burmistrza Miasta Bierunia z dnia 29 grudnia 2017 roku wprowadzono Zakładowy Plan Kont, który stanowi załącznik nr 2.

Ustalono, iż Gmina wywiązała się z obowiązku prowadzenia wyodrębnionej ewidencji finansowo-księgowej środków finansowych otrzymanych na realizację zadania zgodnie z § 5 ust. 1 umowy dotacyjnej nr 57/DOT/DPU/2024, której wydruk stanowi załącznik nr 3 do protokołu kontroli. Księgi rachunkowe w Gminie Bieruń są prowadzone komputerowo, przy użyciu systemu finansowo-księgowego

W trakcie kontroli porównano złożone kserokopie dokumentów potwierdzone za zgodność z oryginałem przez osobę upoważnioną z ich oryginałami i stwierdzono ich zgodność.

Zespół kontrolny jednogłośnie stwierdził, iż udzieloną dotację Gmina Bieruń wykorzystwała zgodnie z zawartą umową dotacyjną nr 57/DOT/DPU/2024 oraz w sposób celowy wydatkowała przyznane środki finansowe z budżetu województwa Śląskiego.

**Na tym kontrole zakończono.**

Kontrolowanego poinformowano o przysługujących mu uprawnieniach, wynikających z § 9 pkt 6, 7, 10 i 11 „Instrukcji przeprowadzania kontroli dotacji z budżetu (aktualizacja)”, wprowadzonej przez Dyrektora Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej Województwa Śląskiego Zarządzeniem nr 26 z dnia 25 października 2005 roku, tj.:

- 1) możliwości pisemnego zgłoszenia, przed podpisaniem protokołu kontroli, umotywowanych zastrzeżeń, dotyczących ustaleń zawartych w protokole,
- 2) możliwości złożenia pisemnych wyjaśnień, co do przyczyn i okoliczności powstania nieprawidłowości, opisanych w protokole kontroli, w terminie 7 dni od daty otrzymania protokołu,
- 3) możliwości odmowy podpisania protokołu kontroli, z jednoczesnym złożeniem wyjaśnień przyczyn tej odmowy, w terminie 7 dni od daty otrzymania protokołu.

Do protokołu kontroli zostały wniesione / nie zostały wniesione zastrzeżenia\*.

Protokół kontroli sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach i przed podpisaniem odczytano. Egzemplarz Nr 1 wręczono kontrolowanemu.

Uwagi:

.....

.....

.....

.....

.....

**Załączniki:**

1. Wydruk Zarządzeń Burmistrza Miasta Bierunia dotyczących *zasad (polityki) rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Bieruniu.*

---

\* niepotrzebne skreślić

2. Wydruk Zarządzenia Nr B.120.97.2017 Burmistrza Miasta Bierunia z dnia 29 grudnia 2017 roku Burmistrza Miasta Bierunia dotyczącego *Zakładowego Planu Kont.*
3. Wydruk z wyodrębnionej ewidencji finansowo-księgowej zadania.

Kontrolowany oświadcza, że przed podpisaniem protokołu zapoznał się z jego treścią.

Katowice, dnia 4 listopada 2025 r.

BURMISTRZ MIASTA

Starszy specjalista I

.....  
(kontrolujący)  
Główny Specjalista

.....  
(kontrolowany)

.....  
(kontrolujący)

.....  
(kontrolowany)