



WOJEWODA ŚLĄSKI

Katowice, 29 czerwca 2022 r.

RWXII.805.34.7.2021

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Nieodpłatna pomoc prawna, nieodpłatne poradnictwo obywatelskie oraz edukacja prawna

Umowa nr: 23/2020/NPP z 18 lutego 2020 r.

Śląski Urząd Wojewódzki
w Katowicach
ul. Jagiellońska 25
40-1 Katowice

1. I. Dane organizacyjne przeprowadzenia kontroli

Zakres kontroli	Przedmiot kontroli: wykorzystanie środków dotacji z budżetu państwa na realizację zadań nałożonych ustawą z dnia 5 sierpnia 2015 r. o nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnym poradnictwie obywatelskim oraz edukacji prawnej (Dz. U. 2021, poz. 945 ze zm.), przekazanych umową nr 23/2020/NPP z 18 lutego 2020 r.; ocena realizacji w roku 2020 zadania zleconego z zakresu administracji rządowej polegającego na udzielaniu nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej.
Jednostka kontrolowana	Miasto Dąbrowa Górnicza ul. Graniczna 21, 41-300 Dąbrowa Górnicza
Okres objęty kontrolą	Od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.
Zespół kontrolerów i nr upoważnienia	<p>– starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Rozwoju i Współpracy Terytorialnej Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach (kierownik zespołu kontrolerów).</p> <p>Upoważnienie nr 66/2021 z 29 października 2021 r.</p>
Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	<p>– inspektor wojewódzki w Wydziale Rozwoju i Współpracy Terytorialnej Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach.</p> <p>Upoważnienie nr 66/2021 z 29 października 2021 r.</p> <ol style="list-style-type: none">1. Art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224 ze zm.),2. Art. 8 ust. 1 ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnym poradnictwie obywatelskim oraz edukacji prawnej (Dz. U. 2021, poz. 945 ze zm.; dalej: ustawa npp),3. Art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. 2019, poz. 1464 ze zm.),4. Art. 175 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz ust. 2 pkt 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2021, poz. 305 ze zm.).5. § 7 umowy nr 23/2020/NPP z 18 lutego 2020 r.

II. Ocena ogólna do zakresu skontrolowanej działalności

Ocena ogólna

Pozytywna pomimo stwierdzonych uchybień

Komórka wykonująca zadania z zakresu objętego kontrolą

Prezydent Miasta Dąbrowa Górnicza

Skarbnik Miasta Dąbrowa Górnicza

Wydział Księgowości w Urzędzie Miasta Dąbrowy Górniczej

W zakresie merytorycznym za realizację zadań wynikających z ustawy o nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnym poradnictwie obywatelskim oraz edukacji prawnej odpowiadał Wydział Polityki Społecznej w Urzędzie Miasta Dąbrowy Górniczej

Ustalenia stanowiące podstawę do oceny

Ocena ogólna wynika z ocen częściowych obszarów objętych kontrolą:

a) pozytywna pomimo uchybień obszaru A. Porozumienie z gminami.

b) pozytywna pomimo uchybień obszaru B. Współpraca z (organizacjami pozarządowymi (NGO).

c) pozytywna pomimo uchybień obszaru C. Porozumienia z ORA, OiRP.

d) pozytywna pomimo uchybień obszaru D. Kontrole.

e) pozytywna obszaru E. Rozliczenie i ewidencja księgowa.

f) pozytywna pomimo uchybień obszaru F. Wydatki.

g) pozytywna pomimo uchybień obszaru G. Zmiany umowy dotacji.

Osoby odpowiedzialne za wykonywanie zadań z danego zakresu kontroli w przypadku stwierdzonych nieprawidłowości

Nie stwierdzono nieprawidłowości

III Oceny częściowe skontrolowanej działalności do badanego obszaru ze wskazaniem ustaleń, na których zostały oparte.

A. Obszar kontroli: Porozumienie z Gminami

Ocena częściowa danego obszaru	Działania podejmowane przez jednostkę w zakresie objętym kontrolą pod względem legalności i rzetelności – ocena pozytywna pomimo stwierdzonych uchybień
Komórka wykonująca zadania z obszaru objętego kontrolą:	Wydział Polityki Społecznej w Urzędzie Miasta Dąbrowy Górniczej
Ustalenia stanowiące podstawę do oceny:	<p>Miasto Dąbrowa Górnicza jako miasto na prawach powiatu nie zawiera porozumień, o których mowa w art. 9 ust. 1 ustawy npp. Zgodnie natomiast z art. 9 ust. 3 ustawy npp prezydent miasta Dąbrowa Górnicza zamieścił w Biuletynie Informacji Publicznej (www.bip.dabrowa-gornicza.pl) wykaz planowanych w 2020 r. dyżurów na terenie miasta (art. 9 ust. 1 pkt 1 ustawy npp), określający: harmonogramy dyżurów (lit. a), rodzaj dyżuru w punkcie (lit. b), podmiot pełniący dyżur – tylko w przypadku adwokatów i radców prawnych (lit. c), preferowaną specjalizację dyżurów (lit. d) oraz adresy punktów (lit. e).</p> <p>Zamieszczone w Biuletynie Informacji Publicznej (https://www.bip.dabrowa-gornicza.pl/49145/dokument/135166) adresy punktów i harmonogramy dyżurów są spójne z danymi zawartymi w umowie nr 23/2020/NPP z 18 lutego 2020 r. jednak nie są zgodne ze stanem faktycznym w zakresie punktu NPP przy ulicy Chemicznej 2 w Dąbrowie Górniczej, ponieważ punkt był prowadzony przez organizację pozarządową na podstawie umowy WPS.032.23.2019. Powyższe rozbieżności zespół kontrolujący uznał za uchybienie.</p>
Osoby odpowiedzialne za wykonywanie zadań z danego zakresu kontroli w przypadku stwierdzonych nieprawidłowości:	Nieprawidłowości nie stwierdzono. Zaleca się weryfikację danych przed ich publikacją na BIP oraz bieżące informowanie wojewody śląskiego o konieczności zmiany nieprawidłowych danych ujętych w umowie o dofinansowanie zadania.

B. Obszar kontroli: Współpraca z organizacjami pozarządowymi (NGO).

Ocena częściowa danego obszaru	Działania podejmowane przez jednostkę w zakresie objętym kontrolą pod względem legalności i rzetelności – ocena pozytywna pomimo stwierdzonych uchybień
Komórka wykonująca zadania z obszaru objętego kontrolą	Wydział Polityki Społecznej w Urzędzie Miasta Dąbrowy Górniczej

Prezydent Miasta Dąbrowa Górnicza Zarządzeniem Nr 676/2019 z dnia 7 listopada 2019 roku ogłosił otwarty konkurs ofert na realizację w 2020 roku zadania publicznego z obszaru udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej oraz zwiększania świadomości prawnej społeczeństwa, polegającego na prowadzeniu punktów nieodpłatnej pomocy prawnej i nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego na terenie miasta Dąbrowa Górnicza. Ogłoszenie zostało zamieszczone 7 listopada 2019 r. na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej Urzędu (www.bip.dabrowa-gornicza.pl), na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Dąbrowie Górniczej oraz na stronie internetowej Urzędu Miejskiego w Dąbrowie Górniczej – zgodnie z art. 13 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. 2003 Nr 96 poz. 873 ze zm.; dalej: ustawa dppw).

Zgodnie z art. 11 ust. 1 i 1b ustawy npp, z ogólnej liczby punktów przypadającej miastu Dąbrowa Górnicza do prowadzenia w 2020 r. i wynoszącej 5, konkurs przewidywał powierzenie organizacjom pozarządowym prowadzenie 3 punktów.

Warunki konkursu wskazywały przewidywaną lokalizację i rodzaj dyżurów w punktach:

Ustalenia stanowiące podstawę do oceny

- Dąbrowa Górnicza ul. Chemiczna 2 z przeznaczeniem na prowadzenie punktu nieodpłatnej pomocy prawnej wraz z realizacją zadania z zakresu edukacji prawnej (zadanie 1),
- Dąbrowa Górnicza, ul. Wyszyńskiego 1 z przeznaczeniem na prowadzenie punktu nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego lub punktu nieodpłatnej pomocy prawnej wraz z realizacją zadania z zakresu edukacji prawnej oraz ze wskazaniem, że jeden wybrany dyżur w tygodniu będzie poświęcony nieodpłatnej mediacji (zadanie 2),
- Dąbrowa Górnicza ul. Wybickiego 4, z przeznaczeniem na prowadzenie punktu nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego lub punktu nieodpłatnej pomocy prawnej wraz z realizacją zadania z zakresu edukacji prawnej oraz ze wskazaniem, że jeden wybrany dyżur w tygodniu będzie poświęcony nieodpłatnej mediacji (zadanie 3),

a także określały, że gdy w konkursie na zadania 2 i 3 nie wpłyną oferty na prowadzenie punktu nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego bądź oferty nie spełnią warunków formalnych, w punkcie będzie prowadzona nieodpłatna pomoc prawna (zgodnie z art. 11 ust. 2b ustawy npp). W ogłoszeniu określono wymagania wobec

realizatorów (w tym warunki formalne oraz wymagane wymaganą dokumentację) oraz cel i zakres poszczególnych zadań, wysokość środków przeznaczonych na realizację każdego zadania (63.360 zł w tym 60.060,00 zł na udzielnie NPP lub świadczenie NPO oraz 3300,00 zł na zadania z zakresu edukacji prawnej), a także wskazano, że udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej lub świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego będzie odbywać się w punkcie w przeciętnym wymiarze 5 dni roboczych w tygodniu przez co najmniej 4 godziny dziennie z wyłączeniem dni, o których mowa w art. 1 pkt 1 ustawy z dnia 18 stycznia 1951 roku o dniach wolnych od pracy (Dz.U. z 2015 r. poz. 90). W przypadku gdy liczba osób uprawnionych, którym ma być świadczone nieodpłatne poradnictwo obywatelskie/udzielana nieodpłatna pomoc prawna, uniemożliwia sprawne umawianie terminów wizyt w punktach, czas trwania dyżuru może zgodnie z art. 8 ust. 6 ww. ustawy, na żądanie starosty ulec wydłużeniu do co najmniej 5 godzin dziennie we wszystkich punktach. Wydłużenie czasu trwania dyżuru nie powoduje zwiększenia środków przeznaczonych na realizację zadania w danym roku.

Okres składania ofert trwał od 7 listopada października do 28 listopada 2019 r., tj. wynosił 21 dni kalendarzowych, zgodnie z art. 13 ust. 1 ustawy dppw.

W dniu 29 listopada 2019 roku odbyło się posiedzenie Komisji konkursowej powołanej do przeprowadzenia i rozstrzygnięcia otwartego konkursu ofert na realizację w 2020 roku zadania publicznego z obszaru udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej oraz zwiększania świadomości prawnej społeczeństwa, polegającego na prowadzeniu punktów nieodpłatnej pomocy prawnej i nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego. **Prezydent Miasta Dąbrowa Górnicza nie zwrócił się do wojewody śląskiego o wyznaczenie przedstawiciela do udziału w pracach komisji konkursowej (w związku z art. 12 ust. ustawy npp), co zespół kontrolujący uznał za uchybienie.** W ramach konkursu zostały złożone 4 oferty, które poddano ocenie formalnej, jedna z ofert nie spełniała kryterium formalnych (oferta nie została prawidłowo wypełniona oraz nie dołączono wymaganych załączników). Ocenie merytorycznej poddano 3 oferty, złożone przez Fundację Godne Życie do prowadzenia 3 punktów (Fundacja złożyła po 1 ofercie na każde zadanie), które oceniono pozytywnie. Protokół z wyników oceny merytorycznej konkursu, zatwierdzony przez Prezydenta Miasta 29 listopada 2019 r. został zamieszczony na stronie BIP oraz tablicy ogłoszeń Urzędu w dniu 3 grudnia 2019 r.

Przed powierzeniem prowadzenia punktu zweryfikowano

obowiązek wynikający z art. 11d ust. 6 o wpisie organizacji realizującej przedmiotowe zadanie na listę organizacji uprawnionych poprzez zobowiązanie organizacji biorących udział w konkursie do przedłożenia decyzji wojewody o wpisie na listę organizacji uprawnionych do prowadzenia punktów w zakresie nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego i mediacji. Fundacja Godne Życie przedłożyła kopię decyzji wojewody śląskiego o wpisie na listę (decyzja NPP/23/2019 z 17 października 2019 r, data uprawomocnienia się decyzji 5 listopada 2019 r.) wraz z oświadczeniem z dnia 26 listopada 2019 roku dotyczącym braku przesłanek wykluczających możliwość ubiegania się organizacji o powierzenie prowadzenia punktów nieodpłatnej pomocy prawnej i nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego.

W dniu 2 stycznia 2020 r. miasto Dąbrowa Górnicza reprezentowane przez II Zastępcę Prezydenta Miasta zawarło umowy z Fundacją Godne Życie o numerach:

- WPS.032.23.2019, na prowadzenie punktu nieodpłatnej pomocy prawnej wraz z realizacją zadania z zakresu edukacji prawnej (zadanie 1), punkt przy ul. Chemicznej 2 w Dąbrowie Górniczej,
- WPS.032.25.2019, na prowadzenie punktu nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego lub punktu nieodpłatnej pomocy prawnej wraz z realizacją zadania z zakresu edukacji prawnej (zadanie 3), punkt przy ul. Wybickiego 4, Dąbrowa Górnicza. Z załączników do umowy tj. oferty (pkt III.3 oferty) i oświadczenia zleceniobiorcy wynika, że zadanie publiczne polegało na świadczeniu nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego, ponadto wyznaczono 1 dyżur w tygodniu na nieodpłatnej mediacji.
- WPS.032.26.2019 na prowadzenie punktu nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego lub punktu nieodpłatnej pomocy prawnej wraz z realizacją zadania z zakresu edukacji prawnej (zadanie 2), punkt przy ul. Wyszyńskiego 1, Dąbrowa Górnicza. Z załączników do umowy tj. oferty (pkt III.3 oferty) i oświadczenia zleceniobiorcy wynika, że zadanie publiczne polegało na świadczeniu nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego, ponadto wyznaczono 1 dyżur w tygodniu na nieodpłatnej mediacji.

Wartość środków z budżetu państwa dla każdej z umów ustalono na kwotę 63.360,00 zł., zgodnie z podziałem środków dotacji określonym w art. 20 ust.1-4 ustawy npp, z uwzględnieniem prawidłowej wysokości kwoty bazowej na 2020 r. (5.500,00 zł), mnożnika wynikającego z liczby mieszkańców miasta (5) oraz okresu realizacji zadania (12).

Zgodnie z art. 11 ust. 7 ustawy npp w przedmiotowych umowach zawarto postanowienia wymagane w art. 6 ust. 2, **lecz tylko częściowo**, tj.:

- wskazanie miejsca i czasu wykonywania dyżurów (pkt 1),
- określenie sposobu korzystania z lokalu, w którym będzie usytuowany punkt (pkt 3),
- wskazanie niezbędnych urządzeń technicznych, w tym zapewniających dostęp do bazy aktów prawnych umożliwiające udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej (świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego) (pkt 4),
- zasady zapewniania przez adwokata lub radcę prawnego (doradcę obywatelskiego) zastępstwa w przypadku, gdy nie będzie on w stanie osobiście udzielać nieodpłatnej pomocy prawnej (świadczyć nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego) (pkt 6),
- wskazanie specjalizacji nieodpłatnej pomocy prawnej udzielanej podczas poszczególnych dyżurów (dla mediacji (pkt 6b).

Zespół kontrolujący stwierdza natomiast, że w umowach zawartych z NGO nie zawarto następujących postanowień wymaganych na podstawie art. 11 ust. 7 ustawy npp, tj.:

- informację o możliwości wydłużenia, na żądanie prezydenta miasta, czasu trwania dyżuru do co najmniej 5 godzin dziennie bez zwiększenia wynagrodzenia (art.6 ust.2 pkt 1a),
- zasady zapewniania dostępu do bazy aktów prawnych umożliwiającego udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej (świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego) (art. 6 ust. 2 pkt 5),
- sposób organizowania w punkcie spotkania z mediatorem, o którym mowa w art. 8 ust. 12 pkt 1 (art. 6 ust. 2 pkt 6a) (punkty przy ul. Wybickiego 4 i ul. Wyszyńskiego 1 w Dąbrowie Górniczej).

Umowy z NGO zostały zawarte na okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. i nie zostały przez żadną ze stron rozwiązane przed terminem. W trakcie 2020 r. strony zgodziły się natomiast na wprowadzenie zmian do umów poprzez podpisanie poniższych aneksów:

- Aneks nr 1 do umowy WPS.032.23.2019 z 22 października 2020 r. zawierającego aktualizację oferty NGO (wprowadzenie porad zdalnych w związku

- z epidemią COVID19),
- Aneks nr 1 do umowy WPS.032.25.2019 z 22 października 2020 r. zawierającego aktualizację oferty NGO (wprowadzenie porad zdalnych w związku z epidemią COVID19),
- Aneks nr 1 do umowy WPS.032.26.2019 z 22 października 2020 r. zawierającego aktualizację oferty NGO (wprowadzenie porad zdalnych w związku z epidemią COVID19).

Przed podpisaniem przedmiotowych aneksów aktualizację ofert zostały poddane konsultacji komisji konkursowej, która nie wniosła uwag do zaproponowanych przez NGO zmian.

Nieprawidłowości nie stwierdzono.

Zaleca się:

Osoby odpowiedzialne za wykonywania zadań z danego zakresu kontroli w przypadku stwierdzonych nieprawidłowości

- 1) informowanie wojewody śląskiego o planowanym terminie prac komisji konkursowej wyłaniającej organizację pozarządową, tak by wojewoda miał możliwość wyznaczenia przedstawiciela do udziału w pracach komisji (w związku z art. 11 ust. 2 ustawy npp);
- 2) zawieranie w umowach podpisywanych z organizacjami pozarządowymi wszystkich postanowień określonych szczegółowo w art. 6 ust. 2.

C. Obszar kontroli: Porozumienia z ORA, OiRP.

Ocena cząstkowa danego obszaru	Działania podejmowane przez jednostkę w zakresie objętym kontrolą pod względem legalności i rzetelności – ocena pozytywna
Komórka wykonująca zadania z obszaru objętego kontrolą	Wydział Polityki Społecznej w Urzędzie Miasta Dąbrowy Górniczej
Ustalenia stanowiące podstawę do oceny	<p>Na podstawie art. 10 ust. 1 ustawy prezydent miasta Dąbrowa Górnicza zawarł następujące porozumienia w sprawie udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej w 2020 r.:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Porozumienie WPS.031.9.2019 z dnia 25 listopada 2019 roku z Okręgową Radą Adwokacką (ORA), które zawierało następujące informacje (zgodnie z art. 10 ust. 1 pkt 1 do 4 ustawy npp): <ul style="list-style-type: none"> • liczbę adwokatów, którzy udzielali NPP na obszarze

- miasta,
- zobowiązanie ORA do imiennego wskazania adwokatów oraz ich zastępców wyznaczonych do udzielania NPP,
 - zasady wynagradzania adwokatów udzielających NPP,
 - zasady wykorzystania urządzeń technicznych w punkcie (w porozumieniu wskazano że zasady będą określone w umowach zawartych z adwokatami).

Liczba umów zawartych przez prezydenta miasta z adwokatami odpowiada liczbie adwokatów, określonej w porozumieniu z ORA (pismo z dnia 14 listopada 2019 roku L.Dz.794/og/2019).

2) Porozumienie nr WPS.031.10.2019 z dnia 28 listopada 2019 r. z Radą Okręgowej Izby Radców Prawnych (OIRP) na wykonywanie zadania nieodpłatnej pomocy prawnej, które zawierało następujące informacje (zgodnie z art. 10 ust. 1 pkt 2 do 4 ustawy npp):

- zobowiązanie OIRP do imiennego wskazywania radców prawnych oraz ich zastępców wyznaczonych do udzielania NPP,
- zasady wynagradzania radców prawnych udzielających NPP,
- zasady wykorzystania urządzeń technicznych w punkcie (w porozumieniu wskazano że zasady będą określone w umowach zawartych z radcami prawnymi).

W Porozumieniu nie wskazano konkretnej liczby radców prawnych, którzy będą udzielać npp na obszarze miasta (zgodnie z (zgodnie z art. 10 ust. 1 pkt 1 ustawy npp, lecz zakres liczbowy [Porozumienie § 1 ust.2 lit. a) od 1 do 5 oraz § 1 ust. 2 lit. b) od 1 do 6], co zespół kontrolujący uznał za uchybienie.

Liczba umów zawartych przez prezydenta miasta Dąbrowa Górnicza z radcami prawnymi odpowiada liczbie radców prawnych, wskazanych w załączniku do uchwały nr 2459/X/2019 z dnia 18.11.2019 r. w sprawie wskazania list radców prawnych i ich zastępców wyznaczonych do świadczenia pomocy prawnej w punktach udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej w 2020 r., przekazanych pismem znak OIRP/631/2019 z dnia 20 listopada 2019 r.

W umowach zawartych z adwokatami i radcami prawnymi w związku z porozumieniami zawartymi przez prezydenta miasta Dąbrowa Górnicza z ORA i OIRP zapewniono równomierny udział adwokatów i radców prawnych

w wykonywaniu zadania.

Prezydent miasta Dąbrowa Górnicza nie zawiadomił wojewody o zawarciu porozumienia z ORA i OIRP (art. 10 ust. 3), co zespół kontrolujący uznał za uchybienie.

Nieprawidłowości nie stwierdzono.

Osoby odpowiedzialne za wykonywanie zadań z danego zakresu kontroli w przypadku stwierdzonych nieprawidłowości

Zaleca się niezwłoczne informowanie wojewody śląskiego o zawarciu porozumień z Okręgową Radą Adwokacką w Katowicach oraz Radą Okręgową Izby Radców Prawnych w Katowicach (zgodnie z art. 10 ust. 3 ustawy npp).

D. Obszar kontroli: Kontrole.

Ocena częściowa danego obszaru

Działania podejmowane przez jednostkę w zakresie objętym kontrolą pod względem legalności i rzetelności – ocena pozytywna

Komórka wykonująca zadania z obszaru objętego kontrolą

Wydział Polityki Społecznej w Urzędzie Miasta Dąbrowy Górniczej

Ustalenia stanowiące podstawę do oceny

Wykonywanie kontroli przez Prezydenta Miasta

Zgodnie z art. 11 ust. 8 i 8a ustawy npp prezydent miasta Dąbrowa Górnicza zobowiązany był do kontrolowania wykonywania umowy przez organizację pozarządową na zasadach określonych w art. 17 i 34 ust. 1 ustawy dppw. Szczegółowe zasady kontroli zostały uregulowane § 7 w umowach nr WPS.032.23.2019, WPS.032.25.2019 i WPS.032.26.2019 zawartych pomiędzy Miastem Dąbrowa Górnicza a Fundacją Godne Życie.

Z dokumentacji i wyjaśnień (pismo WPS-II.5380.1.2021.RL z 25 listopada 2021 r.) przedstawionych zespołowi kontrolującemu wynika, że w I kwartale 2020 r. przeprowadzono 5 wizyt monitorujących w punktach nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego prowadzonych przez organizację pozarządową, które zostały opisane w notatkach służbowych oraz 3 wizyty monitorujące w punkcie nieodpłatnej pomocy prawnej prowadzonym przez radców prawnych, wyłonionych przez OiRP.

W dniu 16.03.2020 r. prezydent miasta Dąbrowa Górnicza wydał komunikat, że z dniem 16.03.2020 r. (do odwołania), porady prawne nie będą udzielane w dotychczasowych lokalizacjach z uwagi na konieczność zmniejszenia zagrożenia epidemiologicznego COVID19, a w miejsce

dotychczasowej formy świadczenia porad prawnych i obywatelskich uruchomiono telefoniczne i mailowe udzielanie porad we wszystkich pięciu punktach. W związku z ograniczeniami sanitarnymi spowodowanymi stanem zagrożenia epidemicznego nie przeprowadzono kontrole w obszarze prawidłowości udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej i nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego.

Pracownik Wydziału Polityki Społecznej telefonicznie, mailowo oraz poprzez system NPP-NPO prowadził bieżący monitoring prawidłowości wykonywania zadań: sprawdzał zgodność liczby udzielonych porad prawnych i obywatelskich z umówionymi poradami telefonicznymi oraz potwierdzenie gotowości kart w systemie i logowania na dyżurze, utrzymywał stały kontakt telefoniczny z prawnikami i doradcami w celu potwierdzenia ich gotowości do świadczenia porad. Czynności te zostały opisane w notatkach służbowych: monitoring porad prawnych udzielanych przez adwokatów został opisany w 51 notatkach służbowych, monitoring porad prawnych udzielanych przez radców prawnych został opisany w 42 notatkach, monitoring porad prawnych udzielanych przez organizację pozarządową został opisany w 10 notatkach, natomiast monitoring porad obywatelskich opisano w 14 notatkach.

W ramach kontroli wykonania umów nr: WPS.032.26.2019, WPS.032.25.2019 i WPS.032.23.2019 przez organizację pozarządową zostały przeprowadzone dwie kontrole. Pierwsza kontrola obejmowała okres od stycznia do lutego 2020 r. (protokół z dnia 12.03.2020 r.) w zakresie:

- dokumenty potwierdzające zgodność kwalifikacji osób udzielających nieodpłatnej pomocy prawnej lub świadczących nieodpłatne poradnictwo obywatelskie w imieniu Fundacji Godne Życie,
- listy obecności osób udzielających nieodpłatnej pomocy prawnej lub świadczących nieodpłatne poradnictwo obywatelskie,
- dokumenty księgowe, w tym m. in. rachunki i faktury.

Druga kontrola została przeprowadzona za okres od stycznia do grudnia 2020 r. (protokół z dnia 10.02.2021 r.) w zakresie:

- dokumenty potwierdzające zgodność kwalifikacji osób udzielających nieodpłatnej pomocy prawnej lub świadczących nieodpłatne poradnictwo obywatelskie w imieniu Fundacji Godne Życie,
- listy obecności osób udzielających nieodpłatnej pomocy prawnej lub świadczących nieodpłatne poradnictwo obywatelskie,
- dokumenty księgowe, w tym m. in. rachunki i faktury,

wykonanie działań promocyjnych i informacyjnych, -
wykonanie działań z zakresu edukacji prawnej.

W czasie kontroli zweryfikowano dokumenty finansowo-księgowe, które zostały wystawione w okresie realizacji zadań zgodnie z zawartymi umowami. Kontrola miała na celu stwierdzenie prawidłowości wykonywania zadań, skutkujące zatwierdzeniem sprawozdań końcowych przedłożonych przez Fundację Godne Życie.

W protokole wskazano weryfikowane zakresy działalności NGO i przedłożoną w trakcie kontroli dokumentację, jednak bez ustaleń dotyczących ich prawidłowości, za wyjątkiem zakresu kwalifikacji osób udzielających nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego, dla którego zawarto adnotację, że doradcy spełniają kryteria określone w art. 11 ust. 3a ustawy npp. Dla pozostałych zakresów oraz w podsumowaniu protokołu z kontroli nie zawarto adnotacji, że wynik kontroli jest pozytywny, a zadanie zostało zrealizowane zgodnie z zawartymi umowami i ustawą npp, co zespół kontrolujący uznał za uchybienie.

Wykonywanie kontroli zewnętrznych na zadaniu

Z wyjaśnień udzielonych przez podmiot kontrolowany (pismo WPS-II.5380.1.2021.RL z 25 listopada 2021 r.) realizacja zadania nie była przedmiotem kontroli ze strony uprawnionych podmiotów zewnętrznych.

Rozpatrywanie skarg na działanie punktów nieodpłatnej pomocy prawnej i nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego

W związku z prowadzoną kontrolą ustalono, że do wojewody śląskiego nie wpłynęły skargi na działanie punktów nieodpłatnej pomocy prawnej i nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego w mieście Dąbrowa Górnicza w 2020 r.

Także z oświadczenia podmiotu (pismo WPS-II.5380.1.2021.RL z 25 listopada 2021 r.) wynika, że nie wpłynęły do niego skargi w powyższym zakresie i okresie.

Nieprawidłowości nie stwierdzono.

Osoby odpowiedzialne za wykonywanie zadań z danego zakresu kontroli w przypadku stwierdzonych nieprawidłowości

Zaleca się, aby w dokumentacji z przeprowadzonej kontroli (np. protokół, wystąpienie pokontrolne) zawierać ustalenia i wyniki z przeprowadzonej analizy i weryfikacji dokumentacji oraz stanu faktycznego.

E. Obszar kontroli: Rozliczenie i ewidencja księgowa.

Ocena cząstkowa danego obszaru Działania podejmowane przez jednostkę w zakresie objętym kontrolą pod względem legalności i rzetelności – ocena pozytywna.

Komórka wykonująca zadania z obszaru objętego kontrolą Wydział Polityki Społecznej
Wydział Budżetu i Sprawozdawczości
Wydział Księgowy

Ustalenia stanowiące podstawę do oceny **Rozliczenie z wojewodą śląskim**

W dniu 15 stycznia 2021 r., tj. z zachowaniem terminu określonego w § 5 ust. 1 umowy nr 23/2020/NPP, miasto Dąbrowa Górnicza przekazało do wojewody śląskiego wypełnione załączniki nr 3a i 3b do umowy stanowiące rozliczenie wykorzystania środków dotacji na realizację zadań określonych w ustawie npp w 2020 r.

Na wniosek wojewody śląskiego, miasto Dąbrowa Górnicza, przekazało w dniach 23 lutego 2021 r. (wersja elektroniczna) i 26 lutego 2021 r. (wersja papierowa) informację na temat rozliczenia dotacji udzielonych organizacjom pozarządowym wraz ze szczegółowym zestawieniem dowodów poniesienia wydatków na realizację zadania w 2020 r. Zestawienie sporządzono w podziale na:

- numer faktury,
- rachunku lub innego dokumentu księgowego o równoważnej wartości dowodowej,
- datę wystawienia faktury, rachunku lub innego dokumentu księgowego o równoważnej wartości,
- datę zapłaty,
- kategorię wydatków (A - przeznaczone na wynagrodzenia z tytułu umów zawartych z adwokatami, radcami prawnymi lub organizacjami pozarządowymi; B - przeznaczone na realizację zadań z zakresu edukacji prawnej z tytułu umów zawartych z organizacjami pozarządowymi; C - przeznaczone na pokrycie kosztów obsługi organizacyjno-technicznej zadania),
- kwotę dokumentu brutto,
- kwotę wydatków kwalifikowalnych poniesionych

z budżetu państwa (dotacja).

Z przedstawionego zestawienia wynikały następujące kwoty wykorzystanych i niewykorzystanych środków dotacji:

kategoria wydatków	środki dotacji otrzymane	środki dotacji wykorzystane	środki dotacji do zwrotu
A	300 300,00 zł	300 300,00 zł	-
B	9 900,00 zł	9 900,00 zł	-
C	19 800,00 zł	12 060,93 zł	7 739,07 zł
razem	330 000,00 zł	322 260,93 zł	7 739,07 zł

W dniu 14 stycznia 2021 r., tj. z zachowaniem terminu, o którym mowa w § 4 ust. 1 umowy nr 23/2020/NPP, miasto Dąbrowa Górnicza dokonało zwrotu na rachunek wojewody śląskiego kwoty 37 739,07 zł jako niewykorzystanej części dotacji (w związku z niewykorzystaniem całości środków na pokrycie kosztów obsługi organizacyjno-technicznej) - zgodnie z przedstawionym rozliczeniem.

Dodatkowo, w związku z uwagami zgłoszonymi przez wojewodę śląskiego, miasto Dąbrowa Górnicza, przekazało w dniu 6 maja 2021 r. skorygowane zestawienie dowodów poniesienia wydatków. Dnia 12 maja 2021 r. rozliczenie dotacji zostało zatwierdzone, z upoważnienia wojewody śląskiego, przez Dyrektora Wydziału Rozwoju i współpracy Terytorialnej.

Z informacji przedłożonej pismem WPS-II.5380.1.2021.RL z 25 listopada 2021 r. wynika, że miasto Dąbrowa Górnicza nie uzyskało w 2020 roku przychodów w związku z realizacją zadania zleconego z zakresu nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej.

Rozliczenia z organizacją pozarządową

W dniu 27 stycznia 2021 r. Fundacja Godne Życie przedłożyła sprawozdania końcowe z wykonania zadania publicznego w związku z realizacją umów: WPS.032.23.2019 (punkt przy ul. Chemicznej 2); WPS.032.25.2019 (punkt przy ul. Wybickiego 4), WPS.032.26.2019 (punkt przy ul. Wyszyńskiego 1).

Z przedstawionych sprawozdań wynikają następujące kwoty wykorzystanych i niewykorzystanych środków dotacji:

Umowa WPS.032.23.2019 (punkt przy ul. Chemicznej 2)

środki dotacji otrzymane	środki dotacji wykorzystane	środki dotacji do zwrotu
63 360,00 zł	63 360,00 zł	0,00 zł

Umowa WPS.032.25.2019 (punkt przy ul. Wybickiego 4)

środki dotacji otrzymane	środki dotacji wykorzystane	środki dotacji do zwrotu
63 360,00 zł	63 360,00 zł	0,00 zł

Umowa WPS.032.26.2019 (punkt przy ul. Wyszyńskiego 1)

środki dotacji otrzymane	środki dotacji wykorzystane	środki dotacji do zwrotu
63 360,00 zł	63 360,00 zł	0,00 zł

Sprawozdania nie zawierały informacji o liczbie wykonanych godzin dyżurów w punkcie. Liczby te zostały zweryfikowane przez miasto Dąbrowa Górnicza na podstawie logowań wykonawców do systemu Obsługa NPP-NPO oraz weryfikacji list obecności, w wyniku czego otrzymano liczbę 1020 godzin dla każdego z punktów (pełny wymiar do realizacji w 2020 r.). Liczby te są zgodne z załącznikami 3b dla punktów prowadzonych przez NGO przedstawionymi wojewodzie śląskiemu wraz z rozliczeniem zadania.

Po przedłożeniu sprawozdań przez NGO, przeprowadzono całoroczną kontrolę zadania publicznego polegającego na prowadzeniu punktów nieodpłatnej pomocy prawnej i nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego wraz z edukacją prawną, realizowanego przez Fundację Godne Życie z siedzibą przy ulicy Sienkiewicza 6a w Dąbrowie Górniczej w związku z realizacją w okresie 1 stycznia 2020 r. – 31 grudnia 2020 r. podstawie umów WPS.032.23.2019, WPS.032.25.2019 i WPS.032.26.2019. Kontrola polegała na stwierdzeniu czy zadania zlecone organizacji pozarządowej z nieodpłatnej pomocy prawnej lub nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego wraz z realizacją zadania z zakresu edukacji prawnej, zostały zrealizowane zgodnie z zawartymi umowami oraz ustawą npp w celu zatwierdzenia sprawozdań końcowych złożonych przez Fundację Godne życie. Zakres kontroli obejmował:

- dokumenty potwierdzające zgodność kwalifikacji osób

udzielających nieodpłatnej pomocy prawnej lub świadczących nieodpłatne poradnictwo obywatelskie w imieniu Fundacji Godne Życie,

- listy obecności osób udzielających nieodpłatnej pomocy prawnej lub świadczących nieodpłatne poradnictwo obywatelskie,
- dokumenty księgowe, w tym m. in. rachunki i faktury, - wykonanie działań promocyjnych i informacyjnych, - wykonanie działań z zakresu edukacji prawnej.

Ustalenia kontroli zostały opisane w protokole z dnia 10.02.2021r.(uwagi do treści protokołu zespół kontrolujący wskazał w ustaleniach dotyczących obszaru D). W czasie kontroli zweryfikowano dokumenty finansowo- księgowe, które zostały wystawione w okresie realizacji zadań na podstawie zawartych umów. W każdym zadaniu na koszty związane z edukacją prawną została wydatkowana kwota po 3.300,00 zł. Natomiast na świadczenie npo lub udzielanie npp wydatkowano po 60.060,00 zł. Po akceptacji protokołu z kontroli (sporządzonego dnia 10 lutego 2021 r.) przez II zastępcę prezydenta miasta Dąbrowa Górnicza, przyjęto i rozliczono sprawozdania końcowe z realizacji ww. zadań, o czym poinformowano NGO w pismach z dnia 12 lutego 2021 r. Datę 12 lutego 2021 r. przyjęto jako datę zatwierdzenia sprawozdań (zgodnie z informacją zawartą w piśmie WPS-II.5380.1.2021.RL z 25 listopada 2021 r.).

Wyodrębniona ewidencja księgowa

Zgodnie z art. 152 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, miasto Dąbrowa Górnicza jako jednostka samorządu terytorialnego, której została udzielona dotacja celowa na podstawie umowy nr 23/2020/NPP, zobowiązany był do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonywanych z tych środków. Obowiązek ten został również ujęty w § 3 pkt 4 umowy nr 23/2020/NPP.

Jak wynika z wyjaśnień kontrolowanego (pismo WPS-II.5380.1.2021.RL z 25 listopada 2021 r.) zgodnie z Załącznikiem nr 1 do Zarządzenia 2586.2018 Prezydenta Miasta Dąbrowy Górniczej z dnia 6 lipca 2018 r. w sprawie *Polityki rachunkowości obowiązującej w Urzędzie Miejskim w Dąbrowie Górniczej*, wpływ dotacji na zadania własne i zlecone księguje się na koncie Wn 133 Ma 901. Wpływ środków z dotacji otrzymanych od wojewody śląskiego w ramach umowy 23/2020/NPP został zaewidencjonowany na wyodrębnionym koncie księgowym MA 901-022025-1. Do konta 901 jest prowadzona „Wyodrębniona ewidencja księgowa” w formie tabelarycznej. Powyższa dotacja oznaczona jest symbolem D25. Natomiast zgodnie

z Załącznikiem nr 2 do ww. Zarządzenia, wydatki z tytułu dotacji na zadania własne i zlecone księguje się na koncie 130 „Rachunek bieżący jednostki”. W zakresie wydatków środków otrzymanych z dotacji prowadzona jest wyodrębniona ewidencja księgowa do konta księgowego - Rachunek bieżący jednostki tj. 130-004025, na którym ewidencjonowane są wydatki ponoszone z otrzymanej dotacji (przedłożono zespołowi kontrolującemu wyciąg z wyodrębnionej ewidencji księgowej za 2020 rok).

Biorąc pod uwagę przedstawione wyjaśnienia zespół kontrolujący stwierdza, że miasto Dąbrowa Górnicza prowadziło wyodrębnioną ewidencję księgową zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz umową nr 23/2020/NPP.

Osoby odpowiedzialne za wykonywanie zadań z danego zakresu kontroli w przypadku stwierdzonych nieprawidłowości

Nieprawidłowości nie stwierdzono.

F. Obszar kontroli: Wydatki.

Ocena częściowa danego obszaru

Działania podejmowane przez jednostkę w zakresie objętym kontrolą pod względem legalności i rzetelności – ocena pozytywna pomimo stwierdzonych uchybień

Komórka wykonująca zadania z obszaru objętego kontrolą

Wydział Polityki Społecznej

Wydział Budżetu i Sprawozdawczości

Wydział Księgowy

Ustalenia stanowiące podstawę do oceny

Na podstawie przedstawionego podczas rozliczenia przez miasto Dąbrowa Górnicza zestawienia dowodów poniesienia wydatków na realizację zadania w 2020 r. zespół kontrolujący dokonał wyboru celowego próby do badania w wielkości ok. 5% populacji dokumentów księgowych. W wyniku wyboru badaniem szczegółowym objęto następujące dokumenty:

Lp.	Numer faktury, rachunku lub innego dokumentu księgowego o	Data wystawienia faktury, rachunku (..)	Kategoria wydatków *: A, B lub C	Kwota dokumentu brutto (w zł)
-----	---	---	----------------------------------	-------------------------------

	równoważnej wartości dowodowej			
1	4/03/2020	31.03.2020	A	1001,00
2	FA/ 2020/03/31/5	31.03.2020	A	1001,00
3	WPS- II.5380.3.2020. RL	07.04.2020	A	5280,00 (wydatek kwalifiko walny w kategorii A 5005,00)
4	WPS- II.5380.3.2020. RL	12.05.2020	A	5280,00 (wydatek kwalifiko walny w kategorii A 5005,00)
5	FV/22/PL/2005	04.05.2020	C	9557,71
6	F/ 009/29/04/20/ MW	29.04.2020	C	755,22
7	NK-2020- 000009	01.10.2020	C	230,00
8	WPS- II.5380.3.2020. RL	01.12.2020	B	5280,00 (wydatek kwalifikow alny w kategorii B 275,00)
9	FA/ 2020/12/17/3	17.12.2020	A	1 001,00
10	54/2020	16.12.2020	A	1 001,00
11	FV/6/12/2020	11.12.2020	A	1 001,00
12	WPS- II.5380.3.2020. RL	11.12.2020	A	5 280,00 (wydatek kwalifiko walny w kategorii A 5005,00)
13	WPS- II.5380.3.2020.	11.12.2020	B	5 280,00 (wydatek

	RL			kwalityfikacyjny w kategorii B 275,00)
--	----	--	--	--

W trakcie kontroli potwierdzono, że dokumenty księgowe wymienione w poz. 1-13 zawierały wszystkie adnotacje księgowe wymagane w § 7 ust. 7 umowy nr 23/2020/NPP, a zobowiązania z nich wynikające zostały uregulowane (przedstawiono potwierdzenia przelewów).

Z uwagi na fakt, że w zestawieniu wydatków ujęto w 72 pozycjach dokumenty wewnętrzne, wystawione przez Wydział Polityki Społecznej w celu przekazania miesięcznej transzy środków dla NGO, zespół kontrolujący wystąpił o przedłożenie kopii dokumentów ujętych w sprawozdaniach końcowych z realizacji umowy przez NGO:

Lp.	Numer faktury, rachunku lub innego dokumentu księgowego o równoważnej wartości dowodowej	Data wystawienia faktury, rachunku (..)	Kategoria wydatków *: A, B lub C	Kwota dokumentu brutto (w zł)
1		30.12.2020	A	4 005,00
2		30.12.2020	A	347,00
3		24.12.2020	B	2 700,00
4		27.11.2020	B	1 500,00
5		23.11.2020	B	2 700,00
6		30.12.2020	A	1 059,00
7		30.12.2020	A	1 605,00
8		30.12.2020	A	2 400,00
9		24.12.2020	A	500,00

W wyniku analizy dokumentów stwierdzono, że wszystkie dowody księgowe przedłożone przez NGO nie zawierały części adnotacji wymaganych w § 7 ust. 7 umowy nr 23/2020/NPP (w zakresie dotyczącym klasyfikacji budżetowej oraz numeru umowy zawartej z wojewodą śląskim).

Osoby odpowiedzialne za wykonywanie zadań z danego

Nieprawidłowości nie stwierdzono.

zakresu kontroli w przypadku stwierdzonych nieprawidłowości

Zaleca się zamieszczanie w opisach faktur wszystkich adnotacji wymaganych w umowie zawartej z wojewodą (§ 7 ust. 7 umowy nr 23/2020/NPP).

F. Obszar kontroli: zmiany w umowie.

Ocena cząstkowa danego obszaru

Działania podejmowane przez jednostkę w zakresie objętym kontrolą pod względem legalności i rzetelności – ocena pozytywna pomimo stwierdzonych uchybień

Komórka wykonująca zadania z obszaru objętego kontrolą

Wydział Polityki Społecznej

Ustalenia stanowiące podstawę do oceny

Dane zawarte w załączniku nr 1 do umowy nr 23/2020/NPP z 18 lutego 2020 r. harmonogramie pracy punktów NPP i NPO nie są zgodne ze stanem faktycznym w zakresie punktu NPP przy ulicy Chemicznej 2 w Dąbrowie Górniczej, mianowicie w załączniku wskazano, że punkt był prowadzony przez ARP (adwokaci lub radcowie prawni), a faktycznie punkt był prowadzony przez organizację pozarządową na podstawie umowy WPS.032.23.2019. Pozostałe dane były prawidłowe. W trakcie okresu obowiązywania umowy nie zgłoszono konieczności korekty powyższych danych. Powyższe rozbieżności zespół kontrolujący uznał za uchybienie.

Osoby odpowiedzialne za wykonywanie zadań z danego zakresu kontroli w przypadku stwierdzonych nieprawidłowości

Nie stwierdzono nieprawidłowości.
Zaleca się bieżące informowanie wojewody śląskiego o konieczności aktualizacji lub korekty danych ujętych w umowie.

IV. Uwagi i zalecenia pokontrolne

Zalecenia pokontrolne:

1. Zaleca się weryfikację danych przed ich publikacją na BIP oraz bieżące informowanie wojewody śląskiego o konieczności zmiany nieprawidłowych danych ujętych w umowie o dofinansowanie zadania.
2. Zaleca się informowanie wojewody śląskiego o planowanym terminie prac komisji konkursowej wyłaniającej organizację pozarządową, tak by wojewoda miał możliwość wyznaczenia przedstawiciela do udziału w pracach komisji (w związku z art. 11 ust. 2 ustawy npp).
3. Zaleca się zamieszczanie niezwłocznie, zgodnie z art. 15j ustawy dppw wyników otwartego konkursu ofert ogłasza się niezwłocznie po wyborze oferty.
4. Zaleca się zawieranie w umowach podpisywanych z organizacjami pozarządowymi wszystkich postanowień wymaganych w art. 11 ust. 7 ustawy npp, określonych szczegółowo

w art. 6 ust. 2.

5. Zaleca się niezwłoczne informowanie wojewody śląskiego o zawarciu porozumień z Okręgową Radą Adwokacką w Katowicach oraz Radą Okręgową Izby Radców Prawnych w Katowicach (zgodnie z art. 10 ust. 3 ustawy npp).
6. Zaleca się, aby w dokumentacji z przeprowadzonej kontroli (np. protokół, wystąpienie pokontrolne) zawierać ustalenia i wyniki z przeprowadzonej analizy i weryfikacji dokumentacji oraz stanu faktycznego
7. Zaleca się wzmocnienie nadzoru nad pracownikami odpowiedzialnymi za opisywanie faktur, rachunków lub innych dokumentów księgowych o równoważnej wartości dowodowej w zakresie opisywania tych dokumentów zgodnie z umową zawartą na przekazanie dotacji celowej z budżetu państwa na finansowanie nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej.
8. Zaleca się bieżące informowanie wojewody śląskiego o konieczności aktualizacji lub korekty danych ujętych w umowie.

V. Pouczenie

Oczekuję przedstawienia przez Pana, w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wniosków, bądź o działaniach podjętych w celu ich realizacji lub przyczynach niepodjęcia takich działań.

Kierownik jednostki kontrolującej

Z upoważnienia wojewody śląskiego

Dorota Wójtowicz,
dyrektor Wydziału Rozwoju i Współpracy
Terytorialnej Śląskiego Urzędu
Wojewódzkiego w Katowicach
- podpisano elektronicznie -