



WOJEWODA WIELKOPOLSKI

KN-X.431.34.2019.12

Poznań, dnia 25 kwietnia 2019 r.

Pani
Zofia Kędziora
Prezes Zarządu Stowarzyszenia
Pomocy „Płomień Nadziei”
ul. Jesionowa 2a
63-040 Nowe Miasto nad Wartą

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej¹ oraz art. 17 pkt 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie², kontroler Anna Gawrysiak – starszy inspektor wojewódzki z Wydziału Kontroli, Prawnego i Nadzoru Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu³, przeprowadziła w dniach od 1 do 3 kwietnia 2019 r. kontrolę w Stowarzyszeniu Pomocy „Płomień Nadziei”⁴ (zwanym dalej „Stowarzyszeniem”).

W związku z powyższym, na podstawie art. 47 ustawy o kontroli w administracji rządowej, przekazuję niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Przedmiot kontroli obejmował ocenę prawidłowości wykorzystania i rozliczenia dotacji przeznaczonej na dofinansowanie zadania publicznego realizowanego w ramach programu Wojewody Wielkopolskiego pn. „Prowadzenie kompleksowego, specjalistycznego wsparcia dla rodzin dotkniętych dysfunkcją i kryzysem” (zwanego dalej „Zadaniem”), wynikającego z umowy nr PS-I.946.1.11.2016.7 o realizację zadania publicznego⁵. Kontrolą objęto okres od dnia 5 lutego 2016 r. do dnia zakończenia czynności kontrolnych⁶ oraz działania wcześniejsze dotyczące wykonania przedmiotu Umowy.

¹ Dz. U. z 2011 r. Nr 185 poz. 1092.

² Dz. U. z 2019 r. poz. 688.

³ Na podstawie upoważnienia Wojewody Wielkopolskiego nr KN-II.0030.120.2019.1 z 26 marca 2019 r.

⁴ Z siedzibą: ul. Jesionowa 2a, 63-040 Nowe Miasto nad Wartą.

⁵ Zawartej 15 kwietnia 2016 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Stowarzyszeniem, zwanej dalej „Umową”.

⁶ Tj. do 3 kwietnia 2019 r.

W ramach zawartej Umowy, Stowarzyszenie otrzymało na realizację Zadania dotację w wysokości 6.644 zł, z czego wykorzystało środki w kwocie 6.534 zł (tj. 98,34% dotacji otrzymanej). Całkowita wartość Zadania wyniosła 7.494 zł⁷, w tym: 6.534 zł środki z dotacji (co stanowiło 87,19%) oraz 960 zł wkład osobowy⁸.

Stowarzyszenie złożyło Wojewodzie Wielkopolskiemu sprawozdanie z wykorzystania dotacji⁹, które podlegało rozliczeniu przez Wydział Polityki Społecznej i Zdrowia Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu. Po dokonaniu ww. rozliczenia wezwano Stowarzyszenie do zwrotu kwoty 110 zł¹⁰, jako dotacji pobranej w nadmiernej wysokości. Stowarzyszenie zwróciło ww. kwotę wraz z należnymi odsetkami na rachunek bankowy Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu¹¹.

W ramach realizacji Zadania, Stowarzyszenie zapewniło 39 beneficjentom udział w 384 godzinach zajęć opiekuńczo-wychowawczych¹².

Wojewoda Wielkopolski ocenia pozytywnie wykorzystanie i rozliczenie dotacji celowej udzielonej na realizację Zadania, pomimo stwierdzonej nieprawidłowości.

Ocenę pozytywną uzasadnia:

- wykorzystanie środków z dotacji zgodnie z przeznaczeniem,
- terminowa realizacja Zadania,
- prawidłowy procentowy udział dotacji w całkowitym koszcie Zadania,
- prowadzenie wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej Zadania,
- merytoryczne udokumentowanie realizacji Zadania,
- terminowe złożenie sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego.

W badanym obszarze stwierdzono nieprawidłowość polegającą na niezamieszczeniu logo Wojewody Wielkopolskiego na wszystkich materiałach dokumentujących Zadanie, co było niezgodne z § 7 ust. 2 Umowy.

⁷ Wg skorygowanego sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego (zwanego dalej „Sprawozdaniem”) oraz „Zestawienia wydatków” i „Zestawienia wkładu osobowego”.

⁸ Obejmujący wartość świadczeń jednego wolontariusza.

⁹ Sprawozdanie z 9 stycznia 2017 r. wpłynęło do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu 12 stycznia 2017 r.

¹⁰ Z tytułu zapłaty pochodnych od wynagrodzeń osób prowadzących zajęcia opiekuńczo-wychowawcze dla dzieci i młodzieży, wydatkowanej po terminie realizacji Zadania, tj. zapłaty dokonano 30 grudnia 2016 r., natomiast termin realizacji zadania upłynął 16 grudnia 2016 r.

¹¹ Zwrotu kwoty głównej w wysokości 110 zł wraz z odsetkami dokonano odpowiednio: 11 i 23 sierpnia 2017 r.

¹² Realizowanych w dwóch świetlicach wiejskich: w Szypłowie i w Chwałęcinie.

Prezes oraz Skarbnik Stowarzyszenia w wyjaśnieniach¹³ podali, że nieumieszczenie logo Zleceniodawcy wynikało z przeoczenia i nie było działaniem zamierzonym.

Wojewoda Wielkopolski

(-) *Zbigniew Hoffmann*

¹³ Z dnia 3 kwietnia 2019 r.