



WOJEWODA WIELKOPOLSKI

KN-X.431.35.2019.3

Poznań, 14 maja 2019 r.

Pani
Dominika Lizurej
Przewodnicząca
Terenowego Komitetu Ochrony
Praw Dziecka w Lesznie
ul. Słowiańska 59b
64-100 Leszno

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 Stanisławska – starszy specjalista z Wydziału Kontroli, Prawnego i Nadzoru Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu³ przeprowadziła w dniach od 4 do 12 kwietnia 2019 r.⁴ kontrolę w Terenowym Komitecie Ochrony Praw Dziecka w Lesznie⁵ (zwanym dalej „TKOPD”).

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 pn. „Od rozstania do pojednania” (zwanego dalej „Zadaniem”), realizowanego w ramach programu Wojewody Wielkopolskiego „Prowadzenie kompleksowego, specjalistycznego wsparcia dla rodzin dotkniętych dysfunkcją i kryzysem”, wynikającego z umowy nr PS-I.946.1.49.2016.7 o wsparcie realizacji zadania publicznego⁶. Kontrolą objęto okres od 8 lutego 2016 r. do dnia zakończenia czynności kontrolnych⁷ oraz działania wcześniejsze dotyczące wykonania przedmiotu Umowy.

W ramach Umowy, TKOPD otrzymał na realizację Zadania dotację z budżetu państwa w wysokości 25.000,00 zł, z czego wykorzystał środki w kwocie 23.775,88 zł (tj. 95,10% dotacji otrzymanej). Całkowita wartość Zadania wyniosła 51.325,88 zł⁸, w tym: 23.775,88 zł środki z dotacji, 23.197,00 zł środki z innych źródeł publicznych oraz 4.353,00 zł środki pozostałe.

TKOPD złożył Wojewodzie Wielkopolskiemu pierwotne sprawozdanie⁹, które podlegało rozliczeniu przez Wydział Polityki Społecznej i Zdrowia Wielkopolskiego Urzędu

¹ Dz. U. z 2011 r. Nr 185 poz. 1092 ze zm.

² Dz. U. z 2019 r. poz. 688.

³ Na podstawie upoważnienia Wojewody Wielkopolskiego nr KN-II.0030.122.2019.1 z 26 marca 2019 r.

⁴ Z wyłączeniem 8 kwietnia 2019 r.

⁵ Z siedzibą: ul. Słowiańska 58b, 64-100 Leszno.

⁶ Zawartej 30 marca 2016 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a TKOPD, zwanej dalej „Umową”.

⁷ tj. do 12 kwietnia 2019 r.

⁸ Wg korekty sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego z 2 maja 2017 r., zwanej dalej „sprawozdaniem”.

⁹ Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego z 16 stycznia 2017 r.

Wojewódzkiego w Poznaniu. Po dokonaniu ww. rozliczenia, wezwano TKOPD do zwrotu kwoty 1.224,12 zł, jako dotacji wykorzystanej z przekroczeniem terminu określonego w Umowie¹⁰. TKOPD zwrócił ww. kwotę wraz z odsetkami na rachunek bankowy Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu¹¹.

W ramach realizacji Zadania przeprowadzono: 874 indywidualne przyjęcia klientów¹², sześć spraw mediacyjnych, 12 spotkań dzieci z rodzicami w ramach ochrony więzi emocjonalnej z obojgiem rodziców, 41 przesłuchań dzieci, osiem grupowych warsztatów dla rodziców trwających w konflikcie okołorozwodowym pn. „Mama i Tata na zawsze”¹³, osiem grupowych warsztatów dla dzieci będących w sytuacji rozstania lub rozwodu rodziców¹⁴, 10 grupowych warsztatów i spotkań edukacyjnych kształcących umiejętności wychowawcze dla rodziców¹⁵ oraz dwa spotkania superwizyjne dla specjalistów realizujących Zadanie. Środki z dotacji przeznaczono na wynagrodzenia: psychologów, pedagogów, mediatora, osób prowadzących superwizje, warsztaty "Mama i Tata na zawsze" i grupowe zajęcia psychoedukacyjne dla dzieci oraz na obsługę księgową Zadania i zakup artykułów biurowych.

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

Ocenę pozytywną uzasadnia:

- wykorzystanie dotacji zgodnie z przeznaczeniem,
- terminowa realizacja Zadania,
- prawidłowy udział środków finansowych z innych źródeł publicznych i pozostałych środków w realizacji Zadania,
- prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonywanych z tych środków,
- prawidłowa realizacja obowiązku informacyjnego¹⁶,
- terminowe złożenie sprawozdania z wykonania zadania publicznego.

W badanym obszarze stwierdzono nieprawidłowość polegającą na wykazaniu przez TKOPD nierzetelnych danych w sprawozdaniu, tj.:

- podano, że odbyły się 774 przyjęcia w ramach porad, konsultacji, terapii i interwencji kryzysowych, natomiast faktycznie zrealizowano ich 874¹⁷,

¹⁰ Tj. zgodnie z § 11 ust. 1 Umowy, środki z dotacji należało wykorzystać do 16 grudnia 2016 r., natomiast TKOPD wydatkował ww. kwotę 29 grudnia 2016 r.

¹¹ Zwrotu środków dokonano 2 maja 2017 r.

¹² podczas których udzielono porad i konsultacji, realizowano terapie i interwencje kryzysowe.

¹³ W warsztatach wzięło udział ośmioro rodziców.

¹⁴ W warsztatach wzięło udział siedmioro dzieci.

¹⁵ W warsztatach i spotkaniach wzięło udział 14 rodziców.

¹⁶ TKOPD zamieścił informacje o współfinansowaniu Zadania za środków Wojewody Wielkopolskiego w: publikacjach zamieszczonych na portalu społecznościowym Facebook: <https://pl-pl.facebook.com/tkopd.leszno/>, informacjach o Zadaniu na portalu www.elka.pl, na stronie internetowej TKOPD <http://www.tkopd.leszno.pl/> oraz w ulotkach, natomiast logo Wojewody Wielkopolskiego zostało umieszczone m.in. w listach obecności i ulotkach.

¹⁷ cz. I pkt 5.

- podano, że z grupowych warsztatów i spotkań edukacyjnych dla rodziców skorzystało 13 osób, natomiast faktycznie skorzystało z nich 14 osób¹⁸,
- podano, że w spotkaniach superwizyjnych uczestniczyło pięciu specjalistów realizujących Zadanie, natomiast faktycznie w ww. spotkaniach uczestniczyły cztery osoby realizujące Zadanie¹⁹,
- podano, że w ramach Zadania sfinansowano kwotę 22.910 zł ze środków z innych źródeł publicznych, a kwotę 4.640 zł z pozostałych środków, natomiast rzeczywiste kwoty wyniosły odpowiednio: 23.197 zł i 4.353 zł²⁰,
- podano nieprawidłowe daty wypłaty wynagrodzeń z tytułu umów o pracę²¹,
- wykazano nieprawidłowe daty wystawienia dwóch faktur VAT oraz trzech rachunków²².

W złożonych wyjaśnieniach Przewodnicząca i Skarbnik TKOPD podały²³, że wykazanie nierzetelnych danych wynikało z omyłek osoby sporządzającej sprawozdanie.

Biorąc pod uwagę oceny zawarte w niniejszym wystąpieniu pokontrolnym wnoszę o przekazanie Wydziałowi Polityki Społecznej Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu korekty sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego.

Proszę o przekazanie informacji o sposobie wykonania zalecenia, a także o podjętym działaniu lub przyczynie jego niepodjęcia w terminie 14 dni od daty doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

Wojewoda Wielkopolski

(-) Zbigniew Hoffmann

¹⁸ cz. I pkt 5.

¹⁹ cz. I pkt 5.

²⁰ cz. II pkt 2.

²¹ cz. II pkt 4.

²² Tj. podano, że: fakturę VAT nr P/22081204/0004/16 wystawiono 22 lipca 2016 r., natomiast faktycznie została ona wystawiona 27 lipca 2016 r. (cz. II pkt 4 l.p. 40), fakturę VAT nr P/22081204/0005/16 wystawiono 21 września 2016 r., natomiast faktycznie została ona wystawiona 27 września 2016 r. (cz. II pkt 4 l.p. 58), rachunki nr 1/2016, 2/2016 i 3/2016 wystawiono 14 grudnia 2016 r., natomiast faktycznie wystawiono je 12 grudnia 2016 r. (cz. II pkt 4 l.p. 80-82).

²³ Wyjaśnienia z 11 i 12 kwietnia 2019 r.