



WOJEWODA WIELKOPOLSKI

KN-X.431.36.2019.12

Poznań, dnia 14 maja 2019 r.

Pan
Paweł Maluszek
Prezes Stowarzyszenia na Rzecz
Rozwoju i Promocji Centrum
w Odolanowie
ul. Raszkowska 36
63-430 Odolanów

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 10 do 12 kwietnia 2019 r. kontrolę w Stowarzyszeniu na Rzecz Rozwoju i Promocji Centrum w Odolanowie⁴ (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 pn. „Twórczy Żywioł” realizowanego w ramach programu Wojewody Wielkopolskiego w obszarze wspierania aktywności osób starszych (zwanego dalej „Zadaniem”), wynikającego z umowy nr PS-I.946.3.77.2016.2 o wsparcie realizacji zadania publicznego⁵. Kontrolą objęto okres od dnia

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.0030.125.2019.1 z 29 marca 2019 r.

⁴ Z siedzibą: ul. Raszkowska 36, 63-430 Odolanów.

⁵ Zawartej 22 sierpnia 2016 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Stowarzyszeniem, zwanej dalej „Umową”.

24 czerwca 2016 r. do dnia zakończenia czynności kontrolnych⁶ oraz działania wcześniejsze dotyczące wykonania przedmiotu Umowy.

W ramach zawartej Umowy, Stowarzyszenie otrzymało na realizację Zadania dotację celową w wysokości 5.959 zł, z czego wykorzystano środki w kwocie 5.959 zł (tj. 100% dotacji otrzymanej). Całkowita wartość Zadania wyniosła 7.200,00 zł⁷, w tym: 5.959,00 zł środki z dotacji (co stanowiło 82,76%), 497,60 zł wkład własny Stowarzyszenia oraz 743,40 zł wkład osobowy⁸.

W ramach realizacji Zadania, Stowarzyszenie zakupiło piec do wypalania gliny oraz zapewniło 15 seniorom udział w zajęciach z ceramiki, w warsztatach krawieckich i plastycznych. W ramach ww. zajęć i warsztatów prowadzono również ćwiczenia ruchowe.

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

Ocenę pozytywną uzasadnia:

- wykorzystanie środków z dotacji zgodnie z przeznaczeniem,
- terminowa realizacja Zadania,
- terminowe wydatkowanie środków,
- prawidłowy procentowy udział dotacji w całkowitym koszcie Zadania,
- terminowe złożenie sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego.

W badanym obszarze stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Stowarzyszenie sporządziło sprawozdanie z wykonania zadania publicznego niezgodnie ze wzorem określonym w Rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej w sprawie wzoru oferty i ramowego wzoru umowy dotyczących realizacji zadania publicznego oraz wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania z dnia 15 grudnia 2010 r.⁹, tj. w tabeli w części II, pkt 2 „Rozliczenie ze względu na źródło finansowania” nie zamieszczono kolumny pn. „Bieżący okres sprawozdawczy – za okres realizacji zadania %”.

Wiceprezesi Stowarzyszenia w wyjaśnieniach¹⁰ podali, że ww. rozbieżność wynikała z błędnej konwersji dokumentu, w formacie którego przygotowywane było Sprawozdanie.

⁶ Tj. do 12 kwietnia 2019 r.

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

⁸ Obejmujący wartość świadczeń trzech wolontariuszy.

⁹ Dz.U. z 2011 r. Nr 6, poz. 25.

¹⁰ Z 12 kwietnia 2019 r.

2. Stowarzyszenie nie prowadziło wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonywanych z tych środków, co było niezgodne z § 6 ust. 1 Umowy.

W wyjaśnieniach¹¹ Wiceprezesa Stowarzyszenia wskazali, iż ww. nieprawidłowość była skutkiem błędnej interpretacji zapisu Umowy w powyższym zakresie.

Biorąc pod uwagę ustalenia zawarte w niniejszym wystąpieniu pokontrolnym wnoszę o sporządzenie i 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

¹¹ Z 12 kwietnia 2019 r.