



WOJEWODA WIELKOPOLSKI

KN-X.431.7.2019.12

Poznań, dnia 8 marca 2019 r.

Pan
Romuald Rewers
Prezes Ochotniczej Straży
Pożarnej w Gólkowie
Gólkowo 31
62-400 Słupca

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, kontrolerzy: Anna Gawrysiak – starszy inspektor wojewódzki oraz Katarzyna Hałas – starszy specjalista z Wydziału Kontroli, Prawnego i Nadzoru Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu³, przeprowadzili w dniach od 21 do 24 stycznia 2019 r. kontrolę w Ochotniczej Straży Pożarnej w Gólkowie⁴ (zwanej dalej „OSP w Gólkowie”).

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. „Działania na rzecz wspierania aktywności osób starszych” (zwanego dalej „Zadaniem”), realizowanego w ramach programu Wojewody Wielkopolskiego w obszarze wspierania aktywności osób starszych, wynikającego z umowy nr PS-I.946.3.22.2016.7 o wsparcie realizacji zadania publicznego⁵. Kontrolą objęto okres od dnia 23 czerwca 2016 r. do dnia zakończenia czynności kontrolnych oraz działania wcześniejsze dotyczące wykonania przedmiotu Umowy.

¹ Dz. U. z 2011 r. Nr 185 poz. 1092.

² Dz. U. z 2018 r. poz. 450 ze zm.

³ Na podstawie upoważnienia Wojewody Wielkopolskiego nr KN-II.0030.7.2019.1 z dnia 14 stycznia 2019 r.

⁴ Z siedzibą: Gólkowo 31, 62-400 Słupca.

⁵ Zawartej w dniu 30 sierpnia 2016 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Ochotniczą Strażą Pożarną w Gólkowie, zwanej dalej „Umową”.

W ramach zawartej Umowy, OSP w Gólkowie otrzymała na realizację Zadania dotację w wysokości 7.700 zł, z czego wykorzystwała środki w kwocie 7.700 zł (tj. 100% dotacji otrzymanej). Całkowita wartość Zadania wyniosła 11.160,01 zł⁶, w tym: 7.700,00 zł środki z dotacji (co stanowiło 69%), 1.000,01 zł wkład własny OSP w Gólkowie oraz 2.460,00 zł wkład osobowy⁷.

W ramach realizacji Zadania, OSP w Gólkowie przeprowadziła 12 zajęć nordic walking, cztery warsztaty rękodzieła, sześć zajęć nauki tańca oraz zorganizowała trzy wyjazdy na basen⁸. W ww. działaniach wzięło udział łącznie 27 beneficjentów.

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

Ocenę pozytywną uzasadnia:

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

W badanym obszarze stwierdzono nieprawidłowość polegającą na wykazaniu nierzetelnych danych w sprawozdaniu końcowym z wykonania zadania publicznego, tj.:

- w rubryce dotyczącej rekrutacji beneficjentów do projektu, wskazano 47 osób, natomiast w projekcie faktycznie uczestniczyło 27 osób,
- w rubryce dotyczącej zajęć na basenie podano, że wyjazdy organizowano jeden raz w miesiącu przez trzy miesiące po dwie godziny, co dało łącznie sześć godzin, podczas gdy faktycznie łączna liczba godzin wyniosła siedem,
- w punkcie dotyczącym opisu osiągniętych rezultatów, w rubrykach dotyczących zainicjowania współpracy lokalnej i liczby beneficjentów wpisano odpowiednio 30 osób i 47 osób, a w rubryce odnoszącej się do zwiększenia wolontariatu na rzecz

⁶ Wg zestawienia wydatków i zestawienia wkładu osobowego.

⁷ Obejmujący wartość świadczeń siedmiu wolontariuszy.

⁸ Gdzie odbywały się zajęcia z aqua aerobiku i pływania.

- osób starszych odnotowano pięć osób, natomiast faktyczna liczba osób uczestniczących w projekcie wyniosła 27, a liczba wolontariuszy siedem,
- w punkcie 5 sprawozdania podano, że do projektu zrekrutowano 47 osób, umowy wolontariackie podpisano z pięcioma wolontariuszami, a w warsztatach z rękodzielnictwa uczestniczyło 20 osób, natomiast faktycznie do projektu zrekrutowano 27 osób, zawarto siedem umów wolontariackich, a w warsztatach z rękodzielnictwa brały udział 22 osoby,
 - w rozliczeniu Zadania ze względu na rodzaj kosztów:
 - w wierszu dotyczącym wyjazdów na basen wykazano trzy zajęcia po 1.000 zł, natomiast ich poszczególna wartość wynosiła: 1.250 zł, 1.250 zł oraz 1.500 zł,
 - w wierszu pn. „praca wolontariuszy podczas rekrutacji” wykazano 10 godzin pracy wolontariuszy o łącznej wartości 300 zł, natomiast wolontariusze faktycznie przepracowali 12 godzin o łącznej wartości 360 zł,
 - w zestawieniu faktur:
 - w wierszu trzecim⁹ podano, że z dotacji sfinansowano 236,00 zł, a ze środków własnych 0,01 zł, natomiast w rzeczywistości z dotacji sfinansowano 236,01 zł, a ze środków własnych 0,00 zł,
 - w wierszu czwartym¹⁰ podano, że z dotacji sfinansowano 79,83 zł, a ze środków własnych 0,00 zł, natomiast faktycznie z dotacji sfinansowano 79,82 zł, a ze środków własnych 0,01 zł,
 - w wierszu 10¹¹ podano, że z dotacji sfinansowano 1.500 zł, a ze środków własnych 0 zł, natomiast faktycznie z dotacji sfinansowano 1.000 zł, a ze środków własnych 500 zł,
 - w wierszu 11¹² podano, że z dotacji sfinansowano 1.250 zł, a ze środków własnych 0 zł, natomiast w rzeczywistości z dotacji sfinansowano 1.000 zł, a ze środków własnych 250 zł,
 - w wierszu 12¹³ podano, że z dotacji sfinansowano 1.250 zł, a ze środków własnych 0 zł, natomiast w rzeczywistości z dotacji sfinansowano 1.000 zł, a ze środków własnych 250 zł.

⁹ Dotyczy zakupu materiałów na warsztaty z rękodzielnictwa.

¹⁰ Dotyczy zakupu materiałów na warsztaty z rękodzielnictwa.

¹¹ Dotyczy wyjazdu na basen.

¹² Dotyczy wyjazdu na basen.

¹³ Dotyczy wyjazdu na basen.

Przewodniczący OSP w Gólkowie w wyjaśnieniach podał¹⁴, że błędne zapisy w sprawozdaniu były wynikiem omyłek pisarskich i rachunkowych.

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 przyczynach jego niepodjęcia w terminie 14 dni od daty doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

Wojewoda Wielkopolski

(-) Zbigniew Hoffmann

¹⁴ Wyjaśnienia z dnia 22 stycznia 2019 r.