



**Pan
Zygmunt Nowicki
Prezes Zarządu
Stowarzyszenia Pomocy Niewidomym
i Słabo Widzącym Absolwentom Ośrodka
Szkolno-Wychowawczego dla Dzieci
w Owińskach „Być Potrzebnym”**
pl. Przemysława 9
62 – 005 Owińska

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 przeprowadzona została w dniach od 19 do 27 września 2018 r. przez Annę Stanisławską – starszego specjalistę oraz Katarzynę Hałas – starszego specjalistę z Wydziału Kontroli, Prawnego i Nadzoru Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu kontrola w Stowarzyszeniu Pomocy Niewidomym i Słabo Widzącym Absolwentom Ośrodka Szkolno-Wychowawczego dla Dzieci Niewidomych w Owińskach „Być Potrzebnym”³ (zwanym dalej „Stowarzyszeniem”) w zakresie prawidłowości wykorzystania i rozliczenia dotacji przeznaczonej na dofinansowanie zadania publicznego pn. „Zajęcia warsztatowe dla zespołu muzycznego dzieci niewidomych” (zwanego dalej „Zadaniem”), realizowanego w ramach programu Wojewody Wielkopolskiego w obszarze wsparcia osób z niepełnosprawnościami.

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

Stowarzyszenie zawarło z Wojewodą Wielkopolskim umowę⁴, w ramach której na realizację Zadania otrzymało z budżetu państwa dotację w wysokości 14.000 zł, z czego wykorzystano środki w kwocie 14.000 zł (tj. 100% dotacji otrzymanej). Całkowita wartość

¹ Dz. U. z 2011 r. Nr 185 poz. 1092.

² Dz. U. z 2018 r. poz. 450 ze zm.

³ Z siedzibą pl. Przemysława 9, 62-005 Owińska.

⁴ Nr PS-XI.946.2.35.2017.2 z 4 września 2017 r.

zadania wyniosła 19.970,75 zł⁵, w tym wkład własny Stowarzyszenia 5.970,75 zł. Wkład własny obejmował środki własne Stowarzyszenia w kwocie 3.311,75 zł oraz wkład osobowy o wartości 2.659,00 zł⁶.

W ramach realizacji Zadania, Stowarzyszenie przeprowadziło podczas kolonii letniej⁷ warsztaty muzyczne⁸ dla 30 uczestników, którymi byli członkowie zespołu „Dzieci Papy” działającego przy Ośrodku Szkolno-Wychowawczym dla Dzieci Niewidomych w Owińskach.

Wojewoda Wielkopolski ocenia pozytywnie, pomimo stwierdzonej nieprawidłowości, wykorzystanie i rozliczenie dotacji 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,
- właściwe prowadzenie dokumentacji merytorycznej związanej z realizacją Zadania⁹,
- terminowe złożenie sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego.

W badanym obszarze stwierdzono następującą nieprawidłowość: Stowarzyszenie złożyło niekompletne sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego, tj. do sprawozdania nie załączono dokumentacji merytorycznej świadczącej o realizacji Zadania¹⁰ oraz potwierdzenia przelewu zaliczki na podatek dochodowy od wynagrodzenia instruktora muzycznego prowadzącego warsztaty¹¹. Ponadto, w treści sprawozdania nie określono liczbowo skali działań zrealizowanych w ramach Zadania¹².

⁵ Wg sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego.

⁶ Obejmujący wartość świadczeń czterech wolontariuszy.

⁷ Zorganizowanej w terminie od 7 do 14 lipca 2017 r. w Ośrodku Rekreacyjnym „Wielkopolska” w Rudnie.

⁸ W łącznym wymiarze 28 godzin.

⁹ Obejmującej listę uczestników warsztatów, materiały audio (potwierdzające nagranie 10 piosenek), dzienniki z warsztatów.

¹⁰ Co było niezgodne z § 10 ust. 8 Umowy, który stanowi, że Stowarzyszenie było zobowiązane do załączenia do sprawozdania końcowego dokumentacji merytorycznej świadczącej o wykonaniu zadania publicznego określonego Umową.

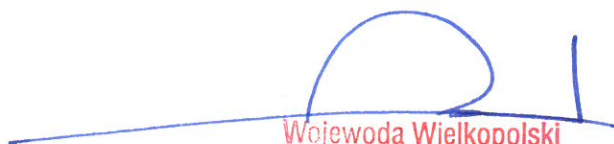
¹¹ Co było niezgodne z § 10 ust. 3 Umowy, który stanowi, że Stowarzyszenie było zobowiązane do załączenia do sprawozdania końcowego poświadczonych za zgodność z oryginałem kopii rachunków i faktur, potwierdzeń dokonania przelewów i innych dokumentów świadczących o dokonaniu wydatków dotyczących realizacji Zadania.

¹² W zaktualizowanej ofercie zadeklarowano przeprowadzenie zajęć warsztatowych w wymiarze 28 godzin dla 30 uczestników, podczas których zostanie nagranych 10 wspólnych piosenek.

W złożonych wyjaśnieniach Prezes Zarządu Stowarzyszenia podał, że Stowarzyszenie złożyło niepełne sprawozdanie z powodu przeoczenia.

Biorąc pod uwagę oceny 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