



WOJEWODA WIELKOPOLSKI

Poznań, 2017 05. 17

KN-X.431.12.2017.4

Pani
Jolanta Graczyk – Ogdem
Przewodnicząca Zarządu
Terenowego Komitetu Ochrony Praw
Dziecka w Poznaniu
ul. Garbary 97/8
61 - 757 Poznań

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej¹, art. 17 pkt 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie² w dniach od 3 do 12 kwietnia 2017 r. przeprowadzona została przez Monikę Mochocką-Kuczma – starszego specjalistę z Wydziału Kontroli, Prawnego i Nadzoru Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu³ kontrola w Terenowym Komitecie Ochrony Praw Dziecka w Poznaniu⁴, zwanym dalej „Stowarzyszeniem”, w zakresie prawidłowości wykorzystania i rozliczenia dotacji przeznaczonej na dofinansowanie zadania z zakresu pomocy społecznej realizowanego w ramach programu Wojewody Wielkopolskiego pn. „Prowadzenie kompleksowego, specjalistycznego wsparcia dla rodzin dotkniętych dysfunkcją i kryzysem”.

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

W 2016 r. Stowarzyszenie otrzymało na realizację zadania pn. „Dialog w rodzinie” dotację celową w kwocie 40.000,00 zł, z czego wykorzystano środki w wysokości 39.638,53 zł, tj. 99,1% dotacji otrzymanej.

W ramach zrealizowanego zadania Stowarzyszenie udzieliło wsparcia 146 rodzinom dotkniętym dysfunkcją lub kryzysem poprzez poradnictwo, konsultacje, mediacje rodzinne,

¹ Dz. U. z 2011 r. Nr 185 poz. 1092.

² Dz. U. z 2016 r. poz. 1817 ze zm.

³ Upoważnienie nr 137/17 z dnia 23 marca 2017 r.

pomoc psychologiczno – pedagogiczną, prowadzenie programu „Ochrona więzi” oraz warsztatów „Mądre wychowanie”. Ponadto, zorganizowano dwa spotkania dla specjalistów zajmujących się pomocą rodzinom w kryzysie oraz pracą z dziećmi (superwizje).

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

Stwierdzone nieprawidłowości polegały na:

1. Nieterminowym zwrocie niewykorzystanej części dotacji. W § 2 ust. 1 umowy nr PS-I.946.1.50.2016.7, zwanej dalej „umową”, termin realizacji zadania publicznego ustalono od dnia 1 marca do 16 grudnia 2016 r. Zgodnie z § 11 ust. 2 umowy kwotę niewykorzystanej dotacji należało zwrócić w ciągu 15 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego, tj. do 31 grudnia 2016 r., natomiast zwrotu dokonano dopiero 29 marca 2017 r. tj. 86 dni po terminie⁵.

Zgodnie ze złożonymi przez Przewodniczącą Zarządu Terenowego Komitetu Ochrony Praw Dziecka w Poznaniu wyjaśnieniami, zwrotu dokonano po ponownej weryfikacji dokumentów księgowych w wyniku uwag przekazanych przez Wojewodę Wielkopolskiego.

(Dowód: akta kontroli str.: 69, 133, 135 - 141)

2. Posługiwaniu się niewłaściwym logo w informacjach o realizowanym zadaniu, co było niegodne z § 7 ust. 2 umowy, w którym określono, że Zleceniobiorca był zobowiązany do umieszczenia logo Zleceniodawcy (Wojewody Wielkopolskiego) na wszystkich materiałach, w szczególności promocyjnych, informacyjnych, szkoleniowych i edukacyjnych, dotyczących realizowanego zadania. Ustalono, że do 4 kwietnia 2017 r. na stronie internetowej Stowarzyszenia, w informacji dotyczącej zadania publicznego zamieszczono symbol Województwa Wielkopolskiego oraz logo Regionalnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Poznaniu, natomiast w informacjach umieszczonych w siedzibie Stowarzyszenia dotyczących programu posługiwano się wyłącznie symbolem województwa.

Przewodnicząca Zarządu Terenowego Komitetu Ochrony Praw Dziecka w Poznaniu wyjaśniła, że wykorzystano logotyp wyszukany spośród ogólnodostępnych. Natomiast logo Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej w Poznaniu zostało zamieszczone omyłkowo.

⁴ ul. Garbary 97/8, 61-757 Poznań.

⁵ Zgodnie z § 11 ust. 4 umowy nr PS-I.946.1.50.2016.7 od kwoty dotacji zwróconej po terminie należało naliczyć odsetki w wysokości jak dla zaległości podatkowych. Po dokonaniu obliczeń ustalono, że ze względu na niską kwotę dotacji zwróconej po terminie, kwota odsetek wynosi 0,00 zł.

W trakcie kontroli na stronie internetowej zamieszczono sprostowanie oraz logo Wojewody Wielkopolskiego⁶.

(Dowód: akta kontroli str.: 105 – 118, 126 – 127, 136 - 141)

3. Nierzetelnym sporządzeniu korekty sprawozdania końcowego⁷ w zakresie:

- część I Sprawozdanie merytoryczne, punkt 2 Opis wykonania zadania z wyszczególnieniem organizacji pozarządowych, podmiotów, o których mowa w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie lub innych podmiotów wykonujących poszczególne działania określone w części III pkt 9 oferty błędnie wskazano liczbę rodzin która skorzystała z programu „Ochrona więzi” i liczbę odbytych w ramach programu spotkań⁸,
- część II Sprawozdanie z wykonania wydatków, punkt 4 Zestawienie faktur (rachunków) w trzech przypadkach tj. w 5,45% wskazano błędną datę dowodu księgowego⁹,
- część II Sprawozdanie z wykonania wydatków, punkt 4 Zestawienie faktur (rachunków) w jednym przypadku w pozycji dotyczącej należnej zaliczki na podatek dochodowy wskazano składki na ubezpieczenie zdrowotne, a w pozycji dotyczącej składek wykazano należną zaliczkę na podatek dochodowy.

Zgodnie z wyjaśnieniami złożonymi przez Przewodniczącą Zarządu Terenowego Komitetu Ochrony Praw Dziecka w Poznaniu wskazane błędy stanowią omyłki pisarskie, a w przypadku liczby osób i spotkań wynikało to z niewłaściwego obliczenia.

(Dowód: akta kontroli str.: 47 – 67, 70 – 95, 113 – 118, 129 – 130, 136 - 141))

Biorąc pod uwagę oceny zawarte w niniejszym wystąpieniu pokontrolnym wnoszę o:

1. Dokonywanie zwrotu niewykorzystanej części dotacji w terminie określonym w umowie o dofinansowanie zadania publicznego.
2. Umieszczanie logo Wojewody Wielkopolskiego na wszystkich materiałach promocyjnych, informacyjnych, szkoleniowych i edukacyjnych dotyczących realizacji dofinansowanego zadania publicznego.

⁶ Na podstawie informacji udzielonej 11 kwietnia 2017 r. przez Przewodniczącą Zarządu Terenowego Komitetu Ochrony Praw Dziecka w Poznaniu.

⁷ Korektę złożono 28 marca 2017 r.

⁸ Podano 46 rodzin i 207 spotkań, a powinno być 38 rodzin i 113 spotkań.

⁹ Dotyczy listy płac U/08/2016 (koszt – mediator) podano datę 2016-08-30, a powinna być podana data 2016-08-31, U09/2016/12 (koszt – prowadzący monitorowane spotkania programu „Ochrona więzi”) podano datę 2016-12-16, a powinna być podana data 2016-12-09, U09/2016/12 (koszt – trener warsztatu „Mądre wychowanie) podano datę 2016-12-16, a powinna być podana data 2016-12-09.

3. Sporządzanie korekty sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego i złożenie dokumentu w Wydziale Polityki Społecznej i Zdrowia Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu.

Proszę o przekazanie informacji o sposobie wykonania zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia w terminie 30 dni od daty doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego.



Wojewoda Wielkopolski
Zbigniew Hoffmann