



WOJEWODA WIELKOPOLSKI

Poznań, 29 stycznia 2019 r.

KN-X.431.68.2018.6

Pani
Joanna Kowalska - Andrzejewska
Prezeska Zarządu
Fundacji Rozwoju Motylarnia
ul. Grunwaldzka 85E/12
60-312 Poznań

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 8 do 14 listopada 2018 r. przez Katarzynę Hałas – starszego specjalistę z Wydziału Kontroli, Prawnego i Nadzoru Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu³ kontrola w Fundacji Rozwoju MOTYLARNIA⁴ (zwanej dalej „Fundacją”) w zakresie prawidłowości wykorzystania i rozliczenia dotacji przeznaczonej na dofinansowanie zadania publicznego realizowanego w ramach programu „Prowadzenie kompleksowego, specjalistycznego wsparcia dla rodzin dotkniętych dysfunkcją i kryzysem”, (zwanego dalej „Zadaniem”).

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

Fundacja zawarła z Wojewodą Wielkopolskim umowę⁵, w ramach której na realizację Zadania otrzymała z budżetu państwa dotację w wysokości 20.000 zł, z czego wykorzystwała środki w kwocie 20.000 zł (tj. 100% dotacji otrzymanej). Całkowita wartość Zadania wyniosła 24.020 zł⁶, w tym: 20.000 zł dotacja (co stanowiło 83,26%), 2.800 zł środki finansowe z innych źródeł publicznych, 1.200 zł wkład osobowy⁷ oraz 20 zł środki finansowe własne (co stanowiło łącznie 16,74%).

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.0030.420.2018.1 z 19 października 2018 r.

⁴ Z siedzibą ul Grunwaldzka 85e/12, 60-312 Poznań.

⁵ PS-XI.946.1.19.2016.7 z 23 marca 2016 r.

⁶ Wg sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego.

⁷ Obejmujący wartość świadczeń wolontariusza.

Realizując Zadanie odbyły się zajęcia w ramach warsztatów: „Być mamą”⁸, „Tata na starcie”⁹, „Warsztaty dla Taty”¹⁰, „Duże dzieci, duży kłopot”¹¹, „Bez klapsa”¹², „Seksualność małych dzieci”¹³, „Seksualność nastolatków”¹⁴, zapewniono cztery indywidualne spotkania/konsultacje z pedagogiem lub psychologiem¹⁵ oraz wykonano dwanaście banerów internetowych informujących o działaniach projektu, rekrutacji uczestników grup i spotkań.

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 finansowych z innych źródeł publicznych, środków własnych oraz wkładu osobowego w realizacji Zadania,
- terminowe złożenie sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego.

W badanym obszarze stwierdzono następującą nieprawidłowość:

Fundacja wykazała nierzetelne dane w sprawozdaniu końcowym z wykonania zadania publicznego, tj.:

- wskazano, że w warsztatach „Być mamą” wzięło udział osiem matek, podczas gdy faktycznie uczestniczyło 11 matek,
- wykazano, iż w warsztacie „Seksualność małych dzieci” wzięło udział 14 osób, natomiast faktycznie uczestniczyło 13 osób,
- w części II, pkt. 1 (rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów) poz. 5 wskazano, że odbyły się trzy czterogodzinne spotkania w ramach warsztatów „Bez klapsa”, natomiast faktycznie odbyły się dwa sześciogodzinne spotkania.

Ponadto w ww. sprawozdaniu nie podano dat zapłaty składek ZUS oraz zaliczek na podatek dochodowy.

Wiceprezes Zarządu Fundacji w wyjaśnieniach podał¹⁶, że błędne zapisy w sprawozdaniu z wykonania zadania publicznego były wynikiem omyłek pisarskich lub przeoczenia. Ponadto zaznaczył, iż większa niż zakładano liczba uczestniczek warsztatów „Być Mamą” wynikała z dużego zainteresowania tymi warsztatami, a zmiana organizacji warsztatów „Bez Klapsa” z trzech czterogodzinnych spotkań na dwa spotkania sześciogodzinne była podyktowana potrzebami uczestników warsztatów.

⁸ W dziesięciu dwugodzinnych spotkaniach wzięło udział łącznie 11 matek.

⁹ W pięciu spotkaniach (cztery spotkania po 3 godz. każde i jedno trwające 2 godz.) wzięło udział 12 ojców.

¹⁰ W siedmiu trzygodzinnych spotkaniach uczestniczyło łącznie siedmiu ojców.

¹¹ W czterech czterogodzinnych spotkaniach wzięło udział 13 osób.

¹² W dwóch sześciogodzinnych spotkaniach wzięło udział łącznie sześć osób.

¹³ Jedno spotkanie trwające 6 godz. – wzięło udział 13 osób.

¹⁴ Jedno spotkanie trwające 6 godz. – uczestniczyło 13 osób.

¹⁵ Konsultacje trwały łącznie 10 godzin.

¹⁶ Wyjaśnienia z dnia z 13 i 14 listopada 2018 r.

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

Wojewoda Wielkopolski
(-) Zbigniew Hoffmann