



WOJEWODA WIELKOPOLSKI

Poznań, 14 stycznia 2019 r.

KN-X.431.79.2018.6

Pan
Marcin Halicki
Prezes Zarządu Fundacji Inicjatyw
Społecznych MILI LUDZIE
ul. Jackowskiego 25/23
60-509 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 29 listopada do 4 grudnia 2018 r. przez Katarzynę Hałas – starszego specjalistę z Wydziału Kontroli, Prawnego i Nadzoru Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu³ kontrola w Fundacji Inicjatyw Społecznych MILI LUDZIE⁴ (zwaney dalej „Fundacją”) w zakresie oceny prawidłowości wykorzystania i rozliczenia dotacji przeznaczonej na dofinansowanie zadania publicznego na realizację programu Wojewody Wielkopolskiego w obszarze wsparcia osób z niepełnosprawnościami, pt.: „Kinoteatr Dostępny v.2.0” (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 26.700 zł, z czego wykorzystwała środki w kwocie 24.046 zł (tj. 90,06% dotacji otrzymanej). Całkowity koszt realizacji Zadania wyniósł 36.096 zł⁶, w tym: 24.046 zł dotacja (co stanowiło 66,62%), 10.450 zł środki finansowe z innych źródeł publicznych oraz 1.600 zł wkład osobowy⁷.

Niewykorzystaną część dotacji w wysokości 2.654 zł zwrócono na rachunek bankowy Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu⁸.

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.0030.461.2018.1 z 16 listopada 2018 r.

⁴ Z siedzibą: ul. Jackowskiego 25/23, 60-509 Poznań.

⁵ PS-XI.946.2.17.2017.2 z 17 lipca 2017 r.

⁶ Wg sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego.

⁷ Obejmujący wartość świadczeń jednego wolontariusza.

⁸ Zwrotu dotacji wraz z należnymi odsetkami (w kwocie 6 zł) dokonano 12 stycznia 2018 r., tj. 10 dni po terminie określonym w Umowie.

W trakcie realizacji Zadania przygotowano audiodeskrypcję oraz tłumaczenie na język migowy siedmiu filmów⁹ oraz pięciu spektakli teatralnych¹⁰. Przeprowadzono łącznie 11 pokazów filmowych w dwóch kinach i trzech wielkopolskich instytucjach kultury¹¹ oraz pięć spektakli teatralnych w czterech teatrach na terenie Wielkopolski¹².

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 procentowy udział dotacji w całkowitym koszcie Zadania.

W badanym obszarze stwierdzono nieprawidłowość polegającą na tym, że Fundacja wykazała nierzetelne dane w sprawozdaniu końcowym z wykonania zadania publicznego, tj.:

- wykazano, że dwie faktury VAT¹³ dotyczyły przygotowania skryptów audiodeskrypcji dla filmów, natomiast faktycznie dotyczyły one spektakli teatralnych,
- w kolumnie obejmującej koszty związane z realizacją zadania nie wykazano faktury VAT¹⁴ dotyczącej wynajmu profesjonalnych zestawów słuchawkowych, która została sfinansowana z innych środków,
- wykazano, że całkowita wartość rachunku¹⁵ dotyczącego wykonania tłumaczenia na język migowy spektaklu „Stopklatka” wynosiła 42 zł, podczas gdy faktycznie wynosiła ona 428 zł,
- wykazano, że koszt związany z realizacją zadania określony w rachunku¹⁶ z tytułu wynagrodzenia kierownika artystycznego projektu wynosił netto 1.097 zł, a podatek 86 zł, natomiast faktycznie wartości te kształtowały się w wysokościach odpowiednio: 1.096 zł i 87 zł,
- wykazano, że koszt związany z realizacją zadania określony w rachunku¹⁷ z tytułu wynagrodzenia kierownika artystycznego projektu wynosił netto 1.856 zł, a podatek 146 zł, natomiast faktycznie wartości te kształtowały się w wysokościach odpowiednio: 1.855 zł i 147 zł.

⁹ Filmy o tytułach: „Dudi. Cała naprzód”, „Ja Daniel Balcke”, „Toni Erdmann”, „La La Land”, „Gang Wiewióra” „Serce Miłości” oraz „Bodyguard Zawodowiec”.

¹⁰ Spektakle o tytułach „Stopklatka”, „Madagaskar”, „Portret Trumienny”, „Drugi Spektakl” oraz „Mewa”.

¹¹ Pokazy odbyły się w: Kinie MUZA w Poznaniu, Bramie Poznania, Bibliotece i Domu Kultury w Opalenicy, Kinie ŚWIATOWID w Czarnkowie, Galerii Miejskiej w Środzie Wielkopolskiej.

¹² W Centrum Sztuki Dziecka – Scena Wspólna, w Teatrze Muzycznym w Poznaniu, w Teatrze Polskim w Poznaniu oraz w Teatrze im. A. Fredry w Gnieźnie.

¹³ Faktura VAT nr 4/11/2017 r. z 30 listopada 2018 r. oraz Faktura VAT nr 5/11/2017 z 30 listopada 2017 r.

¹⁴ Faktura VAT nr 03/11/2017 z 27 listopada 2017 r.,

¹⁵ Rachunek nr 1/MJ/KTD/2017 z 16 października 2017 r.

¹⁶ Rachunek nr 6/KTD/KA/2017 z dnia 31 sierpnia 2017 r.

¹⁷ Rachunek nr 5/KTD/KA/2017 z dnia 31 lipca 2017 r.

Prezes Zarządu Fundacji w wyjaśnieniach podał¹⁸, że błędne zapisy w sprawozdaniu były wynikiem przeoczeń, omyłek pisarskich i rachunkowych.

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

¹⁸ Wyjaśnienia z dnia z 3 grudnia 2018 r.