



WOJEWODA WIELKOPOLSKI

Poznań, 14 lutego 2019 r.

KN-X.431.82.2018.6

Pan
Dariusz Loch
Prezes Zarządu Fundacji
Na Rzecz Rozwoju
Dzieci i Młodzieży OTWARCIE
ul. Kilińskiego 1
62-500 Konin

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 11 do 14 grudnia 2018 r. przez Katarzynę Hałas – starszego specjalistę z Wydziału Kontroli, Prawnego i Nadzoru Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu³ kontrola w Fundacji na Rzecz Rozwoju Dzieci i Młodzieży OTWARCIE⁴ (zwaney dalej „Fundacją”) w zakresie oceny prawidłowości wykorzystania i rozliczenia dotacji przeznaczonej na dofinansowanie zadania publicznego realizowanego w ramach programu Wojewody Wielkopolskiego w obszarze wsparcia osób z niepełnosprawnościami, pod tytułem: „Rehabilitacja to nasza siła” (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 37.800 zł, z czego wykorzystwała środki w kwocie 37.800 zł (tj. 100% dotacji otrzymanej). Całkowita wartość Zadania wyniosła 42.934,20 zł⁶, w tym: 37.800,00 zł dotacja (co stanowiło 88,04%) oraz 5.134,20 zł własne środki finansowe.

W ramach realizacji Zadania Fundacja przeprowadziła 264 godziny zajęć fizjoterapeutycznych⁷ oraz 240 godzin zajęć hipoterapii⁸ dla podopiecznych Fundacji.

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.0030.439.2018.1 z 7 listopada 2018 r.

⁴ Z siedzibą ul. Kilińskiego 1, 62-500 Konin.

⁵ Nr PS-XI.946.2.16.2017.2 z 20 lipca 2017 r.

⁶ Wg sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego.

⁷ W zajęciach uczestniczyło 11 osób, każda z nich odbyła 24 godziny zajęć z fizjoterapeutą.

⁸ W zajęciach uczestniczyło 10 osób, każda z nich odbyła 24 godziny zajęć hipoterapii.

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,
- terminowe złożenie sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego.

W badanym obszarze stwierdzono nieprawidłowość polegającą na nierzetelnym sporządzeniu przez Fundację sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego, tj. w „Zestawieniu faktur (rachunków) związanych z realizacją zadania publicznego” nie wykazano dat zapłaty składek ZUS oraz zaliczek na podatek dochodowy.

Prezes Zarządu w wyjaśnieniach podał⁹, że Fundacja nie posiadała wiedzy, iż w sprawozdaniu końcowym z wykonania zadania publicznego należy osobno wykazywać pochodne od wynagrodzeń oraz daty ich zapłaty.

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

⁹ Wyjaśnienia z dnia z 12 grudnia 2018 r.