



Poznań, 4 KWI 2011

WOJEWODA WIELKOPOLSKI

PS.I-7.0934-1/11

Pan Władysław Mielcarek
Prezes Zarządu
Stowarzyszenia na Rzecz Osób
Niepełnosprawnych „Radość”

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie § 2 ust. 1 zarządzenia Nr 384/09 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 22 października 2009 r. w sprawie ustalenia trybu i sposobu kontroli prowadzonej przez wojewodę, dla kontroli których tryb i sposób ich prowadzenia nie został określony w odrębnych przepisach oraz na podstawie art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tekst jednolity Dz. U. z 2010 Nr 234 poz. 1536) Wojewoda Wielkopolski przeprowadził w Stowarzyszeniu na Rzecz Osób Niepełnosprawnych „Radość” w dniu 26 stycznia 2011 r. kontrolę doraźną w zakresie prawidłowości realizacji zadania określonego umową nr PS.I-2.9016/2-82/10 zawartą 14 kwietnia 2010 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Stowarzyszeniem na Rzecz Osób Niepełnosprawnych „Radość”. Przedmiotem kontroli była prawidłowość wykorzystania środków z dotacji celowej na realizację zadania, udziału środków własnych w realizacji zadania oraz prawidłowość rozliczenia dotacji. Wyniki kontroli zostały przedstawione w protokole kontroli podpisanym przez osoby upoważnione do reprezentowania podmiotu – Prezesa Zarządu i Skarbnika w dniu 21 lutego 2011 r. W związku z powyższym przekazuję Panu Prezesowi Zarządu Stowarzyszenia niniejsze wystąpienie pokontrolne.

W wyniku kontroli ustalono, co następuje:

Dnia 14 kwietnia 2010 r. Wojewoda Wielkopolski zawarł ze Stowarzyszeniem na Rzecz Osób Niepełnosprawnych „Radość”, Głębockie 26a, 62-561 Ślesin, umowę nr PS.I-2.9016/2-82/10 w sprawie realizacji zadania w ramach programu „Prowadzenie kompleksowego, specjalistycznego wsparcia dla dzieci i osób dorosłych, dotkniętych niepełnosprawnością, ze szczególnym uwzględnieniem niepełnosprawności sprzężonej, w celu zapewnienia odpowiednich warunków życia oraz nabycia umiejętności funkcjonowania w relacjach społecznych” pod nazwą *Z Radością na żeglarskim szlaku*.

Zgodnie z ww. umową Stowarzyszenie otrzymało dotację na dofinansowanie kosztów realizacji zadania w ramach programu Wojewody Wielkopolskiego w kwocie 3 400,00 zł, z przeznaczeniem na:

- 1) hipoterapia – 1 000,00 zł,
- 2) dogoterapia – 600,00 zł
- 3) usługa gastronomiczna- 400,00 zł,
- 4) transport – 800,00 zł
- 5) bilety wstępu na basen – 600,00 zł.

Dnia 24 września 2010 r. Stowarzyszenie zwróciło się z prośbą o zmianę zapisów umowy. Zgodnie z treścią aneksu obowiązującego od 4 października 2010 r. do umowy PS.I-2.9016/2-82/10 wprowadzono zmiany w kosztach dofinansowania realizacji zadania:

- 1) hipoterapia – 1 000,00 zł,
- 2) dogoterapia – 600,00 zł
- 3) usługa gastronomiczna – 540,00 zł,
- 4) transport – 800,00 zł,
- 5) bilety wstępu na basen – 130,00 zł,
- 6) bilety do ZOO – 330,00 zł.

Umowę zawarto na okres od jej podpisania, tj. od 14 kwietnia do 30 listopada 2010 r. Okres zawarcia umowy był jednocześnie terminem realizacji zadania.

Kontrola wykazała, iż podczas realizacji zadania pod nazwą *Z Radością na żeglarskim szlaku* ze Stowarzyszenie zorganizowało zajęcia z dogoterapii i hipoterapii oraz wycieczkę do Uniejowa i ZOO w Borysewie dla uczestników projektu. W toku kontroli Stowarzyszenie

przedłożyło następujące listy: *Listę osób korzystających z zajęć z dogoterapii, Listę osób korzystających z zajęć z hipoterapii, Wycieczka do Uniejowa.*

Ustalono, że w zajęciach realizowanych w ramach projektu uczestniczyło 40 osób, z tego: 30 osób stanowili podopieczni Środowiskowego Domu Samopomocy, zwanego dalej „ŚDS”, prowadzonego przez Stowarzyszenie, 10 osób – Grupa Wsparcia przy ŚDS. Listę uczestników ŚDS oraz Grupy Wsparcia przedstawiono kontrolującym. W ramach jednego z działań podjętych w ramach realizacji projektu – wycieczki na baseny termalne do Uniejowa do sprawozdania z realizacji zadania załączono listę, którą w wyniku korespondencji związanej z rozliczeniem zadania skorygowano. Podczas czynności kontrolnych przedstawiono skorygowaną listę obecności wraz z wyjaśnieniem przyczyn zmian wśród uczestników wyjazdu. Uwzględniając powyższe wyjaśnienia ustalono, że w wycieczce do Uniejowa uczestniczyło 39 osób, w tym: 23 uczestników ŚDS, 5 osób – Grupa Wsparcia, 11 osób – opiekunowie.

W ofercie podmiotu uprawnionego Stowarzyszenie zadeklarowało zorganizowanie zajęć na kolonii przez wykwalifikowaną kadrę. Dyplomy oraz kwalifikacje osób pracujących przy realizacji zadania załączono do sprawozdania z realizacji zadania.

Stwierdzono, że Stowarzyszenie na Rzecz Osób Niepełnosprawnych „Radość” prowadziło wyodrębnioną ewidencję księgową środków otrzymanych na realizację zadania, co było zgodne § 1 pkt. 5 umowy nr PS.I-2.9016/2-82/10.

Kontrola dowodów księgowych wykazała, że Stowarzyszenie z otrzymanej dotacji celowej wydatkowało kwotę 3 400,00 zł. Zapłaty za zrealizowane zadania dokonano w trakcie trwania umowy nr PS.I-2.9016/2-82/10, tj. w okresie od 14 kwietnia do 30 listopada 2010 r. Przedstawione dowody księgowe spełniają wymogi określone w § 3 umowy PS.I-2.9016/2-82/10 – zawierają zapisy świadczące o wydatkowaniu środków na zadanie objęte umową.

Ustalono, że całkowity koszt realizacji przedmiotowego zadania wyniósł 4 172,00 zł. Stowarzyszenie wykazało udział środków własnych w realizacji zadania w kwocie 772,00 zł. Stwierdzono, że wykazane środki własne w wysokości 772,00 zł nie były środkami własnymi Stowarzyszenia ani środkami pochodzącymi z innych źródeł. Kontrola wykazała, że ww. kwota pochodziła z dotacji celowej z budżetu państwa udzielonej Powiatowi Konińskiemu w dziale 852 *Pomoc społeczna*, rozdział 85203 *Ośrodki wsparcia i przekazanej*

Stowarzyszeniu za pośrednictwem Starostwa Powiatowego w Koninie, na mocy umowy zawartej 8 stycznia 2010 r. z przeznaczeniem na prowadzenie Środowiskowego Domu Pomocy w Głębockiem, gmina Ślesin. W związku z faktem, iż kwota 772,00 zł pochodziła z dotacji z budżetu państwa przekazanej Powiatowi Konińskiemu przez Wojewodę Wielkopolskiego, nie można uznać jej jako środków własnych Stowarzyszenia przy realizacji zadania objętego umową PS.I-2.9016/2-82/10.

Zgodnie z § 7 oraz § 8 pkt. 3 umowy nr PS.I 2.9016/2-82/10 z uwagi na brak środków własnych w realizacji przedmiotowego zadania stwierdza się nienależyte wykonanie przedmiotowej umowy.

W związku z powyższym wnoszę o zwrot kwoty 3 400,00 zł wraz z należnymi odsetkami, zgodnie z art. 169 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.). Zwrotu dokonać należy na rachunek bankowy Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu o numerze 17 1010 1469 0005 8922 3100 0000 z zaznaczeniem na przelewie jakiej umowy dotyczy zwrot dotacji, z wyszczególnieniem kwoty dotacji oraz naliczonych odsetek.

*/Wojewoda Wielkopolski
Piotr Florek/*