



Poznań, 18 MAJ 2011

WOJEWODA WIELKOPOLSKI

PS.I-7.0932-48/10

Pani
Jadwiga Andrzejewska
Prezes Zarządu
Stowarzyszenia Osób i Rodzin
Na Rzecz Zdrowia Psychicznego
„Zrozumieć i Pomóc”

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 (Dz. U. z 2003 r. Nr 96 poz. 873 z późn. zm.) Wojewoda Wielkopolski przeprowadził w Stowarzyszeniu Osób i Rodzin na Rzecz Zdrowia Psychicznego „Zrozumieć i Pomóc” w dniu 8 listopada 2010 r. kontrolę problemową w zakresie prawidłowości realizacji zadania określonego umową nr PS.I-2.9016/4-55/09 zawartą 13 lipca 2009 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Stowarzyszeniem na Osób i Rodzin na Rzecz Zdrowia Psychicznego „Zrozumieć i Pomóc”. 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 – Prezes Zarządu i Skarbnika w dniu 11 kwietnia 2011 r. W związku z powyższym przekazuję Pani Prezes Zarządu Stowarzyszenia niniejsze wystąpienie pokontrolne.

W wyniku kontroli ustalono, co następuje:

Dnia 13 lipca 2009 r. Wojewoda Wielkopolski zawarł ze Stowarzyszeniem Osób i Rodzin na Rzecz Zdrowia Psychicznego „Zrozumieć i Pomóc”, ul. Garbary 47, 61-869 Poznań, umowę nr PS.I-2.9016/4-55/09 w sprawie realizacji zadania w ramach programu „Aktywizacja osób starszych poprzez włączanie w działania na rzecz środowiska lokalnego” pod nazwą *Aktywny senior*.

Wnioskowana wielkość dotacji wyniosła 40 200,00 zł. W ofercie zadeklarowano udział środków własnych w kwocie 6 000,00 zł. Zgodnie z ww. umową Stowarzyszenie otrzymało dotację na dofinansowanie kosztów realizacji zadania w ramach programu Wojewody Wielkopolskiego w kwocie 5 400,00 zł, z przeznaczeniem na:

- 1) grota solna – 3 400,00 zł;
- 2) wycieczka jednodniowa – 2 000,00 zł.

Do powyższej umowy został sporządzony aneks, obowiązujący od 24.07.2009 r., zmieniający proporcje kosztów na:

- 1) grota solna – 2 000,00 zł;
- 2) wycieczka jednodniowa – 3 400,00 zł.

Umowę zawarto na okres od jej podpisania, tj. od 13 lipca do 20 listopada 2009 r. Okres zawarcia umowy był jednocześnie terminem realizacji zadania.

Kontrola wykazała, iż podczas realizacji zadania *Aktywny senior* Stowarzyszenie zrealizowało zadeklarowane w ofercie założenia. Ponieważ nie uzyskano całości wnioskowanej kwoty dotacji, ograniczono szereg planowanych zajęć rehabilitacyjnych (aerobik wodny, gimnastyka, zajęcia edukacyjne z 5 wybranymi przez seniorów specjalistami, a także imprezy kulturalne i okolicznościowe) dla seniorów. Kładąc nacisk na poprawę kondycji fizycznej seniorów zorganizowano następujące zajęcia:

- a) seanse w grocie solnej – odbywały się w Grocie Solnej „Galos” w Poznaniu. Łączna liczba zajęć – 10;
- b) wycieczki – łącznie odbyły się dwie wycieczki po Wielkopolsce dla całej grupy seniorów:

- 30.09.2009 r. – Ciężęń, Łąd i okolice,

- 07.10.2009 r. – Ziemia Jarocińska.

Ustalono, że w wycieczce zorganizowanej 30.09.2009 r. udział wzięły 44 osoby, w tym 10 seniorów, natomiast w wycieczce z 07.10.2009 r. udział wzięło 39 osób, w tym 16 seniorów. Pozostali uczestnicy obu wycieczek to klubowicze i pracownicy ŚDS „Fountain House” oraz ŚDS „Zielone Centrum”. W projekcie wzięło udział ogółem 20 seniorów. Przedstawiono odrębną dla każdego ze zorganizowanych wyjazdów trasę wycieczki ze wskazaniem atrakcyjnych turystycznie obiektów do zwiedzania oraz dokumentację fotograficzną obrazującą zwiedzane miejsca

Stwierdzono, że Stowarzyszenie Osób i Rodzin na Rzecz Zdrowia Psychicznego „Zrozumieć i Pomóc” prowadziło wyodrębnioną ewidencję księgową środków otrzymanych na realizację zadania, co było zgodne § 1 pkt. 5 umowy nr PS.I-2.9016/4-55/09.

Kontrola dowodów księgowych wykazała, że Stowarzyszenie z otrzymanej dotacji celowej wydatkowało kwotę 5 400,00 zł. Zapłaty za zrealizowane zadania dokonano w trakcie trwania umowy nr PS.I-2.9016/4-55/09, tj. w okresie od 13 lipca do 20 listopada 2009 r. Przedstawione dowody księgowe spełniają wymogi określone w § 3 umowy PS.I-2.9016/4-55/09 – zawierają zapisy świadczące o wydatkowaniu środków na zadanie objęte umową.

Podczas czynności kontrolnych Stowarzyszenie wykazało środki własne w kwocie 2 325,70 zł, co stanowiło 30,1 % kosztów realizacji przedmiotowego zadania. Środki wykazane po stronie kosztów Stowarzyszenia w kwocie 1 785,58 zł zostały pozyskane jako dotacja celowa na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy przekazana przez Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych Urzędu Miasta Poznania w związku z umową nr ZSS 619/2008. Środki w kwocie 520,00 wydatkowano z umowy nr ZSS/103/109 zawartej z Urzędem Miasta Poznania w ramach „Programów profilaktyki zdrowotnej”. Środki w kwocie 12,00 zł wydatkowano zgodnie z umową ZSS 124/2007 zawartą z Urzędem Miasta Poznania na wsparcie dla osób po kryzysie psychicznym z zaburzeniami funkcjonowania społecznego w Klubie Samopomocy działającym przy ŚDS „Zielone Centrum”. Środki w kwocie 8,12 zł wydatkowano ze środków własnych Stowarzyszenia.

W związku z faktem, iż kwota 1 785,58 zł pochodziła z dotacji z budżetu państwa przekazanej Powiatowi miejskiemu Poznań w dziale 852 *Pomoc społeczna*, rozdział 85203 *Ośrodki wsparcia* przez Wojewodę Wielkopolskiego, nie można uznać jej jako środków własnych Stowarzyszenia przy realizacji zadania objętego umową PS.I-2.9016/4-55/09.

Uwzględniając powyższe fakty umniejszono udział środków własnych Stowarzyszenia wykazanych przy realizacji zadania o kwotę 1 785,58 zł. Ponadto stwierdzono, że całkowity koszt zadania wyniósł 5 940,12 zł. Stowarzyszenie wykorzystało środki własne w kwocie 540,12 zł, co stanowi 9,10 % kosztów realizacji przedmiotowego zadania jest kwotą niewystarczającą świadczącą o niższym wkładzie własnym od deklarowanego w ofercie.

W związku z niewystarczającą kwotą środków własnych oraz zgodnie z § 8 ust. 2 pkt. 3 umowy nr PS.I-2.9016/4-55/09 wnoszę o zwrot kwoty 231,51 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.

*/Z up. Wojewody Wielkopolskiego
Przemysław Pacia
Wicewojewoda Wielkopolski/*