



Poznań, 30 GRU 2010

WOJEWODA WIELKOPOLSKI

PS.I-7.0932-47/10

Pani
Katarzyna Właśniak
Dyrektor
Wielkopolskiej Fundacji
ETOH

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 Wielkopolskiej Fundacji ETOH w dniu 9 listopada 2010 r. kontrolę problemową w zakresie prawidłowości realizacji zadania określonego umową nr PS.I-7.9016/7-58/09 zawartą 31 sierpnia 2009 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Wielkopolską Fundacją ETOH. 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 Panią Dyrektor Fundacji w dniu 2 grudnia 2010 r. W związku z powyższym przekazuję Pani Dyrektor niniejsze wystąpienie pokontrolne.

W wyniku kontroli ustalono, co następuje:

Dnia 31 sierpnia 2009 r. Wojewoda Wielkopolski zawarł z Wielkopolską Fundacją ETOH z siedzibą w Poznaniu, ul. Skibowa 11, 61-312 Poznań, umowę nr PS.I-7.9016/7-58/09 w sprawie realizacji zadania w ramach programu „Profilaktyka zapobiegania

uzależnieniom wśród dzieci i młodzieży. Warsztaty edukacyjne i komunikacyjne, organizacja czasu wolnego, rozwijanie zainteresowań, pogadanki itp.”

Zgodnie z ww. umową Fundacja otrzymała dotację od Wojewody Wielkopolskiego na dofinansowanie kosztów realizacji w ramach ww. programu w kwocie 4 000,00 zł, z przeznaczeniem na:

- 1) prowadzący zajęcia wraz z pokryciem kosztów dojazdu – 4 000,00 zł.

Umowę zawarto na okres od jej podpisania, tj. od 31 sierpnia 2009 r. do 18 grudnia 2009 r. Okres zawarcia umowy był jednocześnie terminem realizacji zadania.

W toku czynności kontrolnych ustalono, iż podczas realizacji zadania pod nazwą *Zajęcia profilaktyczne dla młodzieży – wolni od uzależnień* przeprowadzono zadeklarowane w ofercie zajęcia warsztatowe z zakresu uzależnień od Internetu z uwzględnieniem tematów dotyczących zdrowego stylu życia, elementów zachowań asertywnych oraz wartości w życiu młodego człowieka.

Stwierdzono, że Fundacja realizowała zadanie na terenie 3 gmin z terenów województwa wielkopolskiego: Kórnik, Ceków, Mosina, z którymi zawarto umowy / porozumienia o współpracy.

Kontrola dowodów księgowych wykazała, że Fundacja z otrzymanej dotacji celowej wydatkowała kwotę 4 000,00 zł. W ramach realizacji zadania zawarto umowę o dzieło na łączną kwotę 6 750,00 zł (4 000,00 zł – dotacja Wojewody Wielkopolskiego, 2 750,00 zł – środki własne Fundacji) na prowadzenie zajęć warsztatowych. Podstawę wynagrodzenia wypłacono dnia 15 grudnia 2009 r., zapłaty podatku dochodowego od ww. umowy o dzieło dokonano 20 stycznia 2010 r., a więc po terminie umowy nr PS.I-7.9016/7-58/09, który przypadał na 18 grudnia 2009 r.

Stwierdzono, że Wielkopolska Fundacja ETOH prowadziła wyodrębnioną ewidencję księgową środków otrzymanych na realizację zadania, co jest zgodne § 1 pkt 4 umowy nr PS.I-7.9016/7-58/09.

Stwierdzono, że całkowity koszt zadania wyniósł 7 291,94 zł. Wielkopolska Fundacja ETOH wykorzystwała środki własne w kwocie 3 291,74 zł, co stanowi 45,14 % kosztów realizacji przedmiotowego zadania.

W związku z zapłatą podatku dochodowego od umowy o dzieło zawartej w ramach przedmiotowego zadania po terminie trwania umowy wnoszę o zwrot kwoty 360,00 zł wraz z odsetkami jak dla zaległości podatkowych. Zwrotu dokonać należy na rachunek WUW w NBP o.Poznań nr 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/*