



Poznań, 8 stycznia 2013 r.

WOJEWODA WIELKOPOLSKI
PS-I.431.67.2012.2

Henryk Zywert
Przewodniczący Oddziału
Okręgowego
Polskiego Związku Emerytów,
Rencistów
i Inwalidów w Poznaniu

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 16 w związku z art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011, Nr 185, poz. 1092), na podstawie art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie (Dz. U. z 2010 r. Nr 234 poz. 1536, ze zm.) oraz § 9 umowy nr PS.I-7.946-4-17/11 z 23 maja 2011 r. Wojewoda Wielkopolski przeprowadził kontrolę w Polskim Związku Emerytów Rencistów i Inwalidów – Oddział Okręgowy w Poznaniu, ul. Młyńska 5, 61-729 Poznań.

Kontrola została przeprowadzona na podstawie upoważnienia Wojewody Wielkopolskiego nr 688/12 z dnia 5 grudnia 2012 r. przez kontrolerów – Agnieszkę Bieniadę-Wawrzyniak inspektora wojewódzkiego w Wydziale Polityki Społecznej Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu – przewodniczącą zespołu kontrolerów oraz Teresę Grząślewicz inspektora w Wydziale Polityki Społecznej Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, w dniu 11 grudnia 2012 r.

Jednostka została poinformowana o przedmiotowej kontroli pismem z dnia 5 grudnia 2012 r. znak PS-I.431.67.2012.2, przeprowadzenie kontroli odnotowano w Księżce Kontroli Polskiego Związku Emerytów Rencistów i Inwalidów – Oddział Okręgowy w Poznaniu, numer wpisu 1/2012.

Przedmiotem kontroli była prawidłowość wykorzystania dotacji udzielonej z budżetu państwa na dofinansowanie zadania z zakresu pomocy społecznej pt.

„Działania na rzecz aktywizacji osób starszych” określonego umową o wsparcie realizacji zadania publicznego nr PS.I-7.946-4-17/11 z 23 maja 2011 r.

Celem kontroli było sprawdzenie dokumentacji znajdującej się w posiadaniu Polskiego Związku Emerytów Rencistów i Inwalidów – Oddział Okręgowy w Poznaniu, dotyczącej realizacji zadania publicznego i stanowiącej podstawę sporządzenia pisemnego sprawozdania z jego realizacji oraz ocena prawidłowości wykonania zadania określonego umową nr PS.I-7.946-4-17/11 r.

Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r.

W związku z powyższym, Wojewoda Wielkopolski na podstawie art. 47 ustawy o kontroli w administracji rządowej, z dnia 15 lipca 2011 r. (Dz. U. Nr 185, poz.1092) przekazuje Przewodniczącemu Oddziału Okręgowego Polskiego Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów w Poznaniu wystąpienie pokontrolne.

Wojewoda Wielkopolski ocenia pozytywnie, pomimo stwierdzonego uchybienia, działalność kontrolowanej jednostki w zakresie objętym kontrolą.

Ocenę pozytywną uzasadnia brak zastrzeżeń do wywiązania się z zawartej z Wojewodą Wielkopolskim umowy nr PS.I-7.946-4-17/11 o wsparcie realizacji zadania publicznego w zakresie:

- 1) wydatkowania udzielonej dotacji zgodnie z przeznaczeniem tj. zgodnie z celem, na jaki ją uzyskał i na warunkach określonych umową,
- 2) wysokości wydatkowanych kwot ze środków własnych / z innych źródeł publicznych / wkładu osobowego przeznaczonych na realizację zadania,
- 3) zachowania procentowego udziału dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego,
- 4) prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej zadania publicznego, zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.), w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych,
- 5) zakresu rzeczowego zadania tj.: zakresu poszczególnych działań, udziału wykwalifikowanej kadry w realizacji zadania,
- 6) terminowości złożenia sprawozdania końcowego,

- 7) zgodności danych wskazanych w części merytorycznej sprawozdania ze stanem faktycznym oraz danych wskazanych w części finansowej sprawozdania z ewidencją księgową.

W wyniku kontroli stwierdzono uchybienie polegające na nieterminowym wydatkowaniu części środków pochodzących z dotacji.

Umowa pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Związkiem została zawarta 23 maja 2011 r. i zgodnie z § 2 ust.1 termin realizacji zadania ustalono do dnia 31 października 2011 r. Ponadto, ww. umowa precyzuje w § 11 ust. 1, iż przekazane środki finansowe z dotacji zleceniobiorca jest zobowiązany wykorzystać (wydatkować) nie później niż do dnia zakończenia realizacji zadania.

Wydatkowanie części środków w kwocie 360,00 zł z tytułu zapłaty za Fakturę VAT 389/2011/B z dnia 25 października 2011r., której wystawcą jest Teatr Muzyczny w Poznaniu, ul. Niezłomnych 1e, 61-894 Poznań (przedmiotem sprzedaży były bilety do teatru) nastąpiło 2 listopada 2011 r., tj. 1 dzień po terminie określonym umową.

Zakup biletów na spektakl zapewnił uczestnictwo w projekcie najstarszym seniorom, którzy ze względu na stopień niepełnosprawności nie mogli uczestniczyć w zorganizowanej w ramach umowy 5- dniowej wycieczce. Jednocześnie koszt ten zgodny jest z zakresem rzeczowym zadania.

Powyższe ustalenia kontroli zostały udokumentowane na podstawie:

- 1) Listy sprawdzającej realizację zadania publicznego, załącznik nr 1.
- 2) Zestawienia skontrolowanych wydatków poniesionych przez Polski Związek Emerytów Rencistów i Inwalidów – Oddział Okręgowy w Poznaniu , w związku z realizacją zadania publicznego określonego umową nr PS.I 7.946-4-17/11 z 23 maja 2011 r., załącznik nr 2.

Ww. dokumentacja została podpisana przez Przewodniczącego Oddziału Okręgowego – Henryka Zywerta, Aleksandrę Szymkowiak – Skarbnik i pozostaje do wglądu łącznie z dowodami w aktach kontroli.

Biorąc pod uwagę powyższe oceny i uwagi, w przypadku realizacji zadań zleconych przez Wojewodę, wnoszę o wydatkowanie środków na realizację zadania publicznego zgodnie z terminem określonym w umowie.

Proszę o przekazanie informacji o sposobie wykonania zalecenia, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia w terminie 30 dni od daty doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

z poważaniem

\

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