



Poznań, 18 stycznia 2010

r.

WOJEWODA WIELKOPOLSKI

PS.I-5.0932-43/09

Pan

Jan Roman Sztylka

Prezes

Fundacji „Pomoc Dzieciom Wiejskim”

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. 34 ustawy z 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (tekst jednolity Dz. U. z 2008 r. Nr 115 poz. 728 ze zm.) Wojewoda Wielkopolski przeprowadził w Fundacji „Pomoc Dzieciom Wiejskim” w Bliźyczach kontrolę problemową w zakresie prawidłowości realizacji zadania określonego umową nr PS.I-3.9016/5-68/08 zawartą 1 lipca 2008 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Fundacją „Pomoc Dzieciom Wiejskim”. Przedmiotem kontroli była prawidłowość wykorzystania środków z dotacji celowej na realizację zadania, udziału środków własnych w realizacji zadania oraz prawidłowości rozliczenia dotacji. Wyniki kontroli zostały przedstawione w protokole kontroli podpisanym przez Prezesa Fundacji „Pomoc Dzieciom Wiejskim”(data wpływu do W.U.W. dnia 31 grudnia 2009 r.). W związku z powyższym przekazuję Panu Prezesowi Fundacji niniejsze wystąpienie pokontrolne.

W wyniku kontroli ustalono, co następuje:

1 lipca 2008 r. Wojewoda Wielkopolski zawarł z Fundacją „Pomoc Dzieciom Wiejskim” z siedzibą w Bliźyznach 4, umowę nr PS.I-3.9016/5-6808 w sprawie realizacji zadania pn.

„Pokaż siebie – uwierz w siebie”, zwanego w dalszej części wystąpienia „zadaniem”, w ramach programu „Realizacja zadań na rzecz osób niepełnosprawnych. Organizacja imprez integracyjnych, zajęć sportowych oraz rozwijających umiejętności społeczne”.

Zgodnie z ww. umową Fundacja „Pomoc Dzieciom Wiejskim” otrzymała dotację od Wojewody Wielkopolskiego na dofinansowanie kosztów realizacji zadania w wysokości 11 700,00 zł, w tym:

- 1) wynagrodzenie specjalistów (pedagog specjalny, oligofrenopedagog) – 4 000,00 zł,
- 2) wynagrodzenie prowadzących zajęcia taneczne, muzyczne – 500,00 zł,
- 3) koszt paliwa na dowóz na zajęcia – 5 000,00 zł,
- 4) poczęstunek dla uczestników zajęć – 1 200,00 zł,
- 5) zakup płótna i dodatków do zajęć – 1 000,00 zł.

Umowę zawarto na okres od jej podpisania, tj. od 1 lipca 2008 r. do 31 października 2008 r. Okres zawarcia umowy był jednocześnie terminem realizacji zadania.

Kontrola wykazała, że podczas realizacji zadania „Pokaż siebie – uwierz w siebie” przeprowadzono, zgodnie ze złożoną przez Fundację ofertą, czteromiesięczny cykl warsztatów w terminie od 1 lipca do 31 października 2008 roku, w tym:

1. zajęcia teatralne,
2. zajęcia z elementami plastyki, muzyki i tańca,
3. spotkania integracyjne raz w miesiącu, w których brali udział rodzice i opiekunowie osób niepełnosprawnych,
4. wystawiono spektakle teatralne z okazji:
 - II Festynu Celtyckiego w Jabłkowie na przełomie lipca i sierpnia,
 - zakończenia lata,
 - rozpoczęcia roku szkolnego,
 - Dnia Nauczyciela,
5. wystawiono sztukę teatralną „Brzydkie Kaczątko” dla dzieci z przedszkoli w Jabłkowie i Łopuchowie oraz dla uczniów Szkół Podstawowych w Jabłkowie i Łopuchowie,
6. wystawiono sztukę teatralną dla społeczności Gminy Murowana Goślina w auli Gimnazjum nr 1,
7. niepełnosprawni wzięli udział w przeglądzie grup teatralnych w Gnieźnie.

Stwierdzono zgodność przeprowadzonych zajęć z założeniami oferty oraz potwierdzono zatrudnienie przez Fundację wykwalifikowanej kadry do ich przeprowadzenia. Zadanie zostało zrealizowane w terminie określonym w § 1 pkt 5 umowy nr PS.I-3.9016/5-68/08.

Stwierdzono, że Fundacja nie prowadziła wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych na realizację zadania, co jest niezgodne § 1 pkt 4 umowy nr PS.I-3.9016/5-68/08.

Ustalono, że Fundacja „Pomoc Dzieciom Wiejskim” z otrzymanej dotacji celowej wydatkowała kwotę 11 700,00 zł. Zapłaty za zrealizowane zadanie dokonano w trakcie trwania umowy.

Kontrola dowodów księgowych wykazała, że przedłożone kontrolującym oryginały dokumentów dotyczących wydatkowania środków własnych Fundacji zawierają inne opisy niż dokumenty dołączone do sprawozdania z realizacji zadania złożonego przez Fundację „Pomoc Dzieciom Wiejskim” w Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim w Poznaniu. Stwierdzono, że na oryginałach faktur i rachunków zamieszczono następujące zapisy:

- 1. wydatkowano ze środków Narodowego Centrum Kultury w Warszawie,**
na realizację projektu: „ Teatr dzieciom – cykl warsztatów kukielkowych i teatralnych i teatralno – cyrkowych dla dzieci i młodzieży”:
 - faktura 121/2008 – koszulka na kwotę 300,12 zł,
 - faktura 63 – usługa transportowa na kwotę 1 710,01 zł,
 - faktura 6107/5321/08 – paliwo Eurosuper 95 na kwotę 219,36 zł.
 - 2. wydatkowano ze środków Fundacji Wspomagania Wsi w Warszawie,**
na realizację projektu: ”Księga pamięci mieszkańców 3 wsi Gminy Skoki w powiecie wągrowieckim”
 - rachunek do umowy o dzieło UM/101/2008 – Wojciech Dudek na kwotę 1 000,00 zł,
 - faktura 100/8/U/A – usługa gastronomiczna na kwotę 700,00 zł.
- wydatkowano ze środków Samorządu Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu (ROPS), na realizację projektu: „Przeciwdziałanie przemocy w rodzinie”:**
- rachunek do umowy o dzieło UM/19/2008 – Katarzyna Bochyńska na kwotę 1 200,00 zł.

- 3. wydatkowano ze środków Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, dotyczy innej umowy PS.I-7.9016/6-3/08, na realizację projektu: „Organizacja zajęć pozaszkolnych dla dzieci i młodzieży z rodzin ubogich lub zagrożonych wykluczeniem społecznym”:**
 - faktura 7742/5321/08 – Eurosuper 95 na kwotę 184,80 zł,
- 4. wydatkowano ze środków Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, dotyczy innej umowy PSI.3/9016/4-13/08, na realizację projektu: „Organizacja zajęć podwórkowych dla dzieci w czasie wakacji, jako sposób na bezpieczne wakacje wolne od przemocy”:**
 - faktura 5242/5321/08 – Eurosuper 95 na kwotę 234,00 zł.
- 6. wydatkowano ze środków z Ministerstwa Edukacji Narodowej w Warszawie, na realizację projektu „Organizacja wypoczynku wakacyjnego połączonego z oddziaływaniem socjoterapeutycznym”:**
 - faktura 33/2008 – artykuły papiernicze na kwotę 1 600,00 zł.
- 7. wydatkowano ze środków MIPS w Warszawie, na realizację projektu „Aktywizacja seniorów, integracja międzypokoleniowa- młodzi i starzy, komputer i bajki”:**
 - faktura 5707/5321/08 – Eurosuper 95 na kwotę 210,60 zł,
 - faktura 7870/5321/08 – Eurosuper 95 na kwotę 184,80 zł,
 - faktura 4884/5/2008 – olej napędowy na kwotę 200,00 zł.

Wraz ze sprawozdaniem z realizacji zadania „Pokaż siebie – uwierz w siebie” określonego umową nr PS.I-3.9016/5-68/08 Fundacja „Pomoc Dzieciom Wiejskim” złożyła w Wielkopolskim Urzędzie Wojewódzkim w Poznaniu potwierdzone za zgodność z oryginałem kopie ww. dowodów księgowych. Złożone dokumenty zawierały inne niż stwierdzone podczas kontroli opisy, wskazujące iż wydatkowane kwoty stanowią środki własne Fundacji na realizację przedmiotowego zadania. W świetle przedłożenia kopii dokumentów potwierdzonych za zgodność z oryginałem, które zgodne z oryginałem nie były, stwierdzono potwierdzenie nieprawdy a tym samym zachodzi podejrzenie o sfałszowanie dokumentów w celu wyłudzenia dotacji z budżetu państwa.

W związku z faktem, iż wymienione powyżej wydatki dotyczyły realizacji zadań innych niż określone w umowie nr PS.I-3.9016/5-68/08 z 1 lipca 2008 r. nie mogą zostać uznane jako wkład własny Fundacji w realizację zadania „Pokaż siebie- uwierz w siebie”.

Kontrola wykazała, że całkowity koszt zadania wyniósł 12 174,36 zł. Fundacja „Pomoc Dzieciom Wiejskim” wykorzystywała środki własne w kwocie 474,36 zł, co stanowi 4 % kosztów realizacji przedmiotowego zadania i jest niezgodne z ofertą podmiotu, w której wskazano iż Fundacja sfinansuje 41,43 % zadania. Stwierdzono, że Fundacja „Pomoc Dzieciom Wiejskim” wydatkowała na realizację zadania „Pokaż siebie – uwierz w siebie” określonego umową nr PS.I-3.9016/5-68/08 środki własne w znacząco niższej wysokości od deklarowanej.

Biorąc powyższe pod uwagę wnoszę o:

1. Prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowej, dotyczącej środków pochodzących z dotacji i środków własnych na realizację zadań dofinansowywanych z budżetu Wojewody Wielkopolskiego na realizację zadań zleconych z zakresu pomocy społecznej dla organizacji pozarządowych.
2. Załączanie do sprawozdań dotyczących realizacji zadań z zakresu pomocy społecznej kserokopii dokumentów zgodnych z oryginałem.
3. Dokonanie zwrotu dotacji w kwocie 11 700,00 zł wraz z odsetkami na rachunek Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu o numerze 67 1010 1469 0005 8922 3100 0000.

Wojewoda Wielkopolski oczekuje przedstawienia przez Pana Prezesa, w terminie 30 dni od dnia doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o realizacji zaleceń.

/WOJEWODA WIELKOPOLSKI

Piotr Florek