



Bydgoszcz,

lipca 2016 r.

## WOJEWODA KUJAWSKO – POMORSKI

WPS.VIII.431.16.2015

**Fundacja „Wiatrak”**

**ul. Bołtucia 7**

**85-796 Bydgoszcz**

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wojewoda Kujawsko – Pomorski stosownie do art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie<sup>1</sup> przekazuje niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Minister Pracy i Polityki Społecznej na mocy art. 29 ust. 3 pkt 2 w/w ustawy, pismem znak: DPP-I-073-124-KZ/KS/14 z dnia 30 grudnia 2014 r. powierzył Wojewodzie Kujawsko – Pomorskiemu przeprowadzenie kontroli w Fundacji „Wiatrak” w Bydgoszczy KRS 0000175233 (zwana dalej „Fundacją”).

W dniach od 05 stycznia do 14 stycznia 2016 r. i 05 lutego 2016 r. z przerwami w dniach 6, 7 i 11 stycznia 2016 r. inspektorzy Wydziału Polityki Społecznej Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy działający na podstawie upoważnień Wojewody Kujawsko – Pomorskiego przeprowadzili kontrolę dotyczącą przestrzegania przez Fundację wymogów określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie w zakresie: organizacji Fundacji, sporządzania sprawozdań, korzystania z uprawnień określonych w w/w akcie prawnym, wykonywania świadczeń na rzecz Fundacji przez wolontariuszy oraz wykorzystania środków finansowych pochodzących z 1% podatku dochodowego podatników.

Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2014 r.

---

<sup>1</sup> Dz. U. z 2014r. Nr 1118 z późn. zm.

Kontrolowaną działalność oceniono jako pozytywną z uchybieniami co wynika z przedstawionych poniżej ocen i uwag.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych, których szczegółowe wyniki przedstawione zostały w protokole z kontroli, podpisanym w dniu 24 maja 2016 r. dokonano oceny działalności Fundacji (wpływ do WPS: 31 maja 2016 r.).

Pozytywnie oceniono działanie Fundacji w zakresie:

- sporządzanych przez Fundację jako organizacji pożytku publicznego sprawozdań: merytorycznych i finansowych;
- korzystania przez Fundację z uprawnień określonych w w/w ustawie będących przedmiotem kontroli;

a) poniesienia kosztów przez Fundację w 2013 r. według rocznego sprawozdania merytorycznego z działalności organizacji pożytku publicznego ogółem w kwocie 2.375.250,92 zł z tego na:

- działalności nieodpłatnej pożytku publicznego w kwocie 995.786,98 zł (41,92% ogółu),
- działalności odpłatnej pożytku publicznego w kwocie 992.327,28 zł (41,77% ogółu),
- działalności gospodarczej w kwocie 84.204,26 zł (3,54% ogółu),
- kosztów finansowych w kwocie 14.514,03 zł (0,61%),
- kosztów administracyjnych w kwocie 288.178,46 zł (12,13%),
- pozostałych kosztów w kwocie 239,91 zł (0,01% ogółu).

Ze środków w kwocie 189.565,25 zł pochodzących z przekazanych środków 1% z podatku dochodowego w 2013 r. m.in. sfinansowano kwotą :

- 3.694,20 zł (1,95% ogółu) leczenie ██████████,
- 12.941,96 zł (6,83% ogółu) koszty kampanii reklamowej - 1% a kręci ... Wiatrak,
- 4.958,00 zł (2,62%) działalność statutowa środki trwałe,
- 6.992,24 zł (3,69%) działalność statutowa wyposażenie,
- 1.110,52 zł (0,56%) działalność statutowa usługi.

b) poniesienia kosztów przez Fundację w 2014 r. według rocznego sprawozdania merytorycznego z działalności organizacji pożytku publicznego ogółem w kwocie 2.295.789,67 zł z tego na:

- działalności nieodpłatnej pożytku publicznego w kwocie 929.672,24 zł
- działalności odpłatnej pożytku publicznego w kwocie 1.313.993,06 zł (57,23% ogółu)
- działalności gospodarczej w kwocie 0 (0%),
- kosztów finansowych w kwocie 12.032,28 zł (0,53%),
- kosztów administracyjnych w kwocie 24.138,17 zł (1,05%),
- pozostałych przychodów w kwocie 15.953,92 zł (0,69% ogółu).

Ze środków w kwocie 184.840,51 zł (konto 760-01-2-01-01 –1% darowizny z US) pochodzących z przekazanych środków 1% z podatku dochodowego w 2014 r. m.in. sfinansowano kwotą :

- 15.811,72 zł (8,55% ogółu) koszty kampanii reklamowej - 1% a kręci ...Wiatrak,
- 4.343,70 zł (2,35%) Bydgoska Karoliada,
- 9.505,80 zł (5,14%) działalność statutowa środki trwałe,
- 280,64 zł (0,15%) działalność statutowa wyposażenie,
- 2.477,00 zł (0,34%) Przegląd Piosenki Dziecięcej i Młodzieżowej z Janem Pawłem II.

I tak w toku czynności kontrolnych:

Nie stwierdzono uchybień w zakresie: korzystania przez kontrolowaną jednostkę z uprawnień wynikających z ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, wykorzystania środków pochodzących z 1% pdof.

Stwierdzono natomiast uchybienia w zakresie organizacji Fundacji i wolontariatu polegające na:

- nie wykazaniu w Statucie Fundacji zapisów zgodnych z wytycznymi cytowanymi w treści art. 20 pkt 6 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie,
- braku ubezpieczenia od następstw nieszczęśliwych wypadków dla wolontariuszy, z którymi zawierano Porozumienia przez okres krótszy niż 30 dni.

W dniu 6 czerwca 2016 r. kontrolowana jednostka przesłała uwagi do protokołu kontroli, które w pkt 1- 10 z wyłączeniem pkt 3, który ma charakter informacyjny zostały uwzględnione w całości.

Za wskazane powyżej uchybienia odpowiedzialność ponosi Prezes Zarządu Fundacji „Wiatrak” [REDACTED].

W związku z powyższymi ocenami, uwagami i wnioskami zalecam podjęcie następujących działań w celu wyeliminowania stwierdzonych w wyniku kontroli uchybień.

Stosownie do uregulowań zawartych w § 16 rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 14 września 2010 r. w sprawie przeprowadzania kontroli organizacji pożytku publicznego (Dz.U. nr 173 poz.1172), zobowiązuję Fundację do przekazania informacji o podjętych działaniach w przedstawionym zakresie, w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia.