

Zastępca Prezydenta
Miasta Poznania

ZSS-I.526.2.2013
ZSS-I.526.3.2013

26041302213

Pan
Marek Szydłowski
Prezes Zarządu Stowarzyszenia „Dom
Trzeźwości”
Al. Marcinkowskiego 24
61-745 POZNAŃ

Poznań, 25 kwietnia 2013 r.

Uprzejmie informuję, że pracownicy Wydziału Zdrowia i Spraw Społecznych w dniach 20-22, 27.02. i 05,12.03.2013 r. przeprowadzili kontrole planowe realizacji zadań publicznych przez Stowarzyszenie „Dom Trzeźwości”.

Kontrole przeprowadzone były na zasadach określonych w § 8 umowy Nr ZSS.IV/526-3/11 i ZSS.IV/526-34/11 zawartych pomiędzy Miastem Poznań a Stowarzyszeniem „Dom Trzeźwości” Tematem kontroli była realizacja umowy nr ZSS.IV/526-3/11 oraz ZSS.IV/526-34/11. Ustalenia kontroli zapisane zostały w sprawozdaniach z kontroli, których egzemplarze zostały przekazane pocztą w dniu 04.04.2013 r.

W toku kontroli na podstawie przedłożonej dokumentacji kontrolujący stwierdzili następujące uchybienia/nieprawidłowości:

1. Brak w Stowarzyszeniu kompleksowej dokumentacji dotyczącej wykonania zadania przez osoby do tego zatrudnione. Organizacja nie posiadała umów cywilno prawnych z dwoma osobami realizującymi zadanie zlecone na podstawie umowy nr ZSS.IV/526-34/11 oraz dokumentacji potwierdzającej ilość spotkań, godzin, tematów, itp.,
2. Prezes Stowarzyszenia nie opracował dokumentu regulującego przyjęte przez Stowarzyszenie zasady (politykę) rachunkowości, co jest niezgodne z art. 10 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2009.152.1223 j. t.).
3. Stowarzyszenie nie prowadzi wyodrębnionej ewidencji księgowej środków finansowych otrzymanych na realizację zadania co jest niezgodne z § 5 umowy nr ZSS.IV/526-3/11 oraz ZSS.IV/526-34/11.
4. Nagminne stosowanie zaliczek przy wypłacaniu wynagrodzeń uniemożliwia sprawdzenie wysokości i terminowości wypłat.
5. Sprawozdania końcowe z wykonania zadań zawierają szereg błędów pisarskich i rachunkowych (patrz ustalenia na str. 4 Sprawozdań z kontroli).
6. Organizacja rozliczyła w dotacji wydatki na łączną kwotę 1 426,60 zł nie mieszczące się w terminie realizacji zadania zleconego na podstawie umowy nr ZSS.IV/526-3/11 tj. od 1 marca do 31 grudnia 2011 r.:
 - wydatek dotyczący opłaty za telefon komórkowy nr FV 11020387010436 z 26.02.2011 w wysokości 250,70 zł,
 - wydatek dotyczący opłaty za telefon stacjonarny w wysokości 62,18 zł za połączenia wykonywane w okresie od 01.02.do 28.02.2011 r. oraz inne usługi

* Miasto know-how

Urząd Miasta Poznania, plac Kolegiacki 17, 61-841 Poznań
tel. +48 61 878 53 17, fax +48 61 878 53 84, jerzy_stepien@um.pozn

POZnań*

i opłaty dotyczące lutego 2011 r. wykazane w specyfikacji do Faktury nr FPZ02622941/003/11 z dnia 07.03.2011 r.,

- wydatek dotyczący opłaty za energię za okres od 25.01. do 28.02.2011 r. w wysokości 465,55 zł (FV nr 16530341/54R/2011 z 24.03.2011 r. na kwotę 784,78 zł).
- wydatek dotyczący opłaty za czynsz nr FK 00109/BOM-2/2011/06 z 14.06.2011 na kwotę 629,67 zł oraz FK 00037/BOM-2/2011/06 na kwotę 18,50 zł dotyczą rozliczenia za wodę za 2010 r.

Kwota 1 426,60 zł stanowi dotację wykorzystaną niezgodnie z przeznaczeniem.

7. Organizacja rozliczyła w dotacji kwotę 361,62 zł z tytułu opłat za internet mobilny w pozycji 4b kosztorysu- „opłata za telefon komórkowy”. Kwota 361,62 zł stanowi dotację wykorzystaną niezgodnie z przeznaczeniem.
8. Z przedstawionych w trakcie kontroli dokumentów źródłowych wynika, że organizacja na realizację zadania wydatkowała środki z dotacji w wysokości 36.379,83 zł tj. o 23,17 zł mniej. Zgodnie z § 10 ust. 1 Umowy nr ZSS.IV/526-3/11 niewykorzystane środki Zleceniobiorca zobowiązany jest zwrócić w terminie 14 dni od dnia wskazanego jako termin końcowy wykonania zadania tj. 31.12.2011 r.

W związku z powyższym zalecam:

- 1) Prowadzić dokumentację (zarówno merytoryczną, jak i pracowniczą) w rzetelny sposób umożliwiający w sposób jednoznaczny potwierdzenie realizacji zadania.
- 2) Opracować dokument regulujący przyjęte przez Stowarzyszenie zasady (politykę) rachunkowości.
- 3) Prowadzić wyodrębnioną ewidencję księgową środków finansowych otrzymanych na realizację zadania.
- 4) Wypłacać wynagrodzenia w sposób racjonalny i przejrzysty.
- 5) Skorygować sprawozdania końcowe z wykonania zadań publicznych.
- 6) Zwrócić kwotę 1788,22 zł stanowiącą dotację wykorzystaną niezgodnie z przeznaczeniem wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych (zgodnie z art. 252 ust.6 pkt 1 ustawy z dn. 27.08.2009 r. o finansach publicznych) w ciągu 15 dni od dnia otrzymania zaleceń pokontrolnych.
- 7) Zwrócić niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 23,17 zł wraz z odsetkami liczonymi od dnia 15.01.2012 r.

Oczekuję przedstawienia w terminie 14 dni od daty przekazania niniejszego wystąpienia kompleksowej informacji o działaniach, jakie zamierza Pan podjąć w celu usunięcia nieprawidłowości lub informacji o sposobie wykorzystania uwag oraz podjętych działaniach na rzecz realizacji ww. wniosków lub przyczyn niepodjęcia takich działań. Informuję, że ma Pan prawo do przedstawienia swoich zastrzeżeń, jeżeli wystąpienie pokontrolne i zawarte w nim polecenia są niezgodne z prawem.


DYREKTORA WYDZIAŁU
Elżbieta Dybowska


ZASTĘPCA PREZYDENTA
MIASTA POZNAŃ

Jerzy Stępień

* Miasto know-how