

Prezydent Miasta Poznania

POZnań*

Nr sprawy: ZSS-I.526.31.2014, ZSS-I.526.32.2014

02.01.15.00165

Pan Tomasz Sadowski
Prezes Fundacji Pomocy Wzajemnej
Barka – Centrum Integracji Społecznej
ul. Św. Wincentego 6/9
61-003 POZNAŃ

Poznań, 02.01.2015r.

Uprzejmie informuję, że pracownicy Wydziału Zdrowia i Spraw Społecznych w dniach 23, 29-31 października oraz 3-6, 13 i 17 listopada 2014 r. przeprowadzili kontrolę doraźną realizacji dwóch zadań publicznych przez Fundację Pomocy Wzajemnej Barka – Centrum Integracji Społecznej z zakresu reintegracji zawodowej i społecznej dla osób uzależnionych od alkoholu oraz zagrożonych uzależnieniem i wykluczeniem społecznym.

Kontrole przeprowadzone były na zasadach określonych w § 6 umowy Nr ZSS-II.526.58.2012 i ZSS-II.526.68.2013 zawartych pomiędzy Miastem Poznań a Fundacją Pomocy Wzajemnej Barka – Centrum Integracji Społecznej.

Temat kontroli to „Działalność Centrum Integracji Społecznej – Fundacja Pomocy Wzajemnej Barka. Zakres kontroli to realizacja zadania z zakresu reintegracji zawodowej i społecznej dla osób uzależnionych od alkoholu oraz zagrożonych uzależnieniem i wykluczeniem społecznym, zgodnie z umową nr ZSS-II.526.58.2012 z 31.12.2012 r. i umową nr ZSS-II.526.68.2013 z 31.12.2013 r. Ustalenia kontroli zapisane zostały w sprawozdaniu z kontroli, którego egzemplarz został przekazany pocztą w dniu 11.12.2014 r.

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

1. W styczniu 2014 r. Fundacja nie powiadomiła odpowiednich organów o zmianie miejsca funkcjonowania Centrum.
2. Sprawozdania miesięczne przesyłane do WZiSS zawierały dane niezgodne z zakresem zadania na jaki udzielona została dotacja w roku 2013 oraz w roku 2014.
3. Dokumentacja merytoryczna zadania prowadzona jest w sposób niedbały, zawiera liczne błędy oraz została zagubiona jej część.
4. Uczestnikom nie są wykonywane badania lekarskie w momencie przyjęcia do CIS, lecz w późniejszym czasie większej liczbie osób, co jest niezgodne z art. 229 § 4 Kodeksu pracy.
5. W kontrolowanej próbie stwierdzono przypadek podpisania w styczniu 2014 r. dzienników zajęć warsztatu remontowo-budowlanego przez pracownika, który w tym czasie przebywał na bezpłatnym urlopie.
6. Liczba instruktorów prowadzących warsztaty jest zbyt mała w stosunku do liczby uczestników, co jest niezgodne z art. 11 pkt. 3 ustawy o zatrudnieniu socjalnym.
7. Z uczestnikami prowadzą zajęcia wolontariusze, co jest niezgodne z art. 11 pkt. 3 ustawy o zatrudnieniu socjalnym.

* Miasto know-how

Urząd Miasta Poznania, plac Kolegiacki 17, 61-841 Poznań
tel. +48 61 878 53 06, prezydent@um.poznan.pl, www.poznan.pl

8. Kadra realizująca zadanie zatrudniona została z naruszeniem art. 11 pkt. 3 ustawy o zatrudnieniu socjalnym.
9. W stosunku do pracowników nie jest realizowany obowiązek terminowych badań lekarskich wynikający z art. 229 § 4 Kodeksu pracy.
10. Lista obecności pracownika zawierała nie uzupełnione rubryki.
11. Analiza przedłożonych dokumentów nie pozwala na ocenę czy kwalifikacje wszystkich członków kadry są zgodne z ofertą.
12. Przyjęta Polityka rachunkowości nie zawiera wszystkich ustawowych elementów.
13. W Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych wskazano nieaktualny numer dziennika ustaw.
14. Finansowe dokumenty źródłowe nie zawierają pełnego opisu drugostronnego.
15. Zdarzały się przypadki nieterminowego płacenia należności.
16. Fundacja nie prowadzi raportów kasowych dla udokumentowania obrotów w kasie.
17. W roku 2013 poniesiono z dotacji wydatki: niezgodne z przeznaczeniem (brak takiej pozycji w kosztorysie), bez źródłowego dokumentu księgowego, po terminie realizacji zadania, które podlegają zwrotowi z tytułu środków dotacji z Urzędu Miasta Poznania.
18. W roku 2014 poniesiono z dotacji wydatki: niezgodne z przeznaczeniem (brak takiej pozycji w kosztorysie), bez źródłowego dokumentu księgowego, obejmujące okres sprzed realizacji zadania.
19. Nie poniesiono kosztów związanych z ubezpieczeniem uczestników.

W związku z powyższym zalecam:

- 1) Informować o wszelkich zmianach wynikających z ustaw i umów odpowiednie instytucje.
- 2) Odzwierciedlać stan rzeczywisty oraz zgodny z zakresem zawieranych umów w prowadzonej sprawozdawczości.
- 3) Dbać o kompletność prowadzonej dokumentacji merytorycznej zadania w tym: prowadzić dokumentację uczestników CIS zgodnie z zapisami Regulaminu uczestnictwa w Centrum Integracji Społecznej prowadzonego przez Fundację Pomocy Wzajemnej Barka ul. Dąbrowskiego 129 Poznań; rzetelnie prowadzić wykaz wydawanych przepustek oraz karty monitoringu wyjścia.
- 4) Wykonywać badania lekarskie uczestników CIS w terminie zgodnym z art. 229 § 4 Kodeksu pracy.
- 5) Powierzać prowadzenie dokumentacji dotyczącej warsztatów osobom rzeczywiście wykonującym zadania w danym czasie.
- 6) Zapewniać właściwą liczbę instruktorów prowadzących bezpośrednio zajęcia z uczestnikami CIS zgodnie z art. 11 pkt. 3 ustawy o zatrudnieniu socjalnym.
- 7) Zatrudniać wykwalifikowaną kadrę zgodnie z art. 11 pkt. 3 ustawy o zatrudnieniu socjalnym.
- 8) Wykonywać badania lekarskie pracowników w terminie zgodnym z art. 229 § 4 Kodeksu pracy.
- 9) Prowadzić listy obecności pracowników w sposób pełny.
- 10) Dokumentować kwalifikacje kadry realizującej zadanie, w sposób umożliwiający ich weryfikację.
- 11) Uaktualnić zapisy w Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych.
- 12) Opisywać drugostronnie finansowe dokumenty źródłowe.
- 13) Regulować terminowo należności.
- 14) Prowadzić na bieżąco raporty kasowe.
- 15) Zwrócić do budżetu Miasta Poznania środki dotacji wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych:

A. Środki niewykorzystane w terminie:

- a) brak źródłowego dokumentu księgowego – 316,40 zł,
- b) płatność po zakończeniu realizacji zadania – 3.398,24 zł,
- c) brak udokumentowania poniesienia wydatku – 630,00 zł.

Powyższa łączna kwota 4.344,64 zł podlega zwrotowi wraz z odsetkami liczonymi od dnia 15.01.2014 r.

B. Środki wykorzystane niezgodnie z przeznaczeniem:

- a) kwota 10,00 zł podlega zwrotowi wraz z odsetkami liczonymi od dnia 10.04.2013 r.
- b) łączna kwota 108,40 zł podlega zwrotowi wraz z odsetkami liczonymi od dnia 10.06.2013 r.
- c) łączna kwota 48,95 zł podlega zwrotowi wraz z odsetkami liczonymi od dnia 10.07.2013 r.
- d) łączna kwota 52,90 zł podlega zwrotowi wraz z odsetkami liczonymi od dnia 09.08.2013 r.
- e) łączna kwota 170,07 zł podlega zwrotowi wraz z odsetkami liczonymi od dnia 10.09.2013 r.
- f) łączna kwota 79,50 zł podlega zwrotowi wraz z odsetkami liczonymi od dnia 10.10.2013 r.
- g) łączna kwota 840,72 zł podlega zwrotowi wraz z odsetkami liczonymi od dnia 08.11.2013 r.
- h) kwota 30,00 zł podlega zwrotowi wraz z odsetkami liczonymi od dnia 16.12.2013 r.

8) Poność koszty zgodne z kosztorysem, w terminie wynikającym z umowy oraz udokumentowane dowodami księgowymi.

W przypadku zwrotu środków dotacji wraz z odsetkami w terminie do 31.12.2014 r., proszę dokonać wpłaty na rachunek bankowy: **68 1050 1520 1000 0023 4950 1011**.

W przypadku zwrotu środków dotacji wraz z odsetkami w terminie późniejszym (od 01.01.2015 r.), proszę dokonać wpłaty na rachunek bankowy: **81 1020 4027 0000 1902 1262 0656**.

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.



Jacek Jaśkowiak

CA DYREKTORA WYDZIAŁU



Elżbieta Dybowska

