

**Urząd Miasta Poznania
Wydział Zdrowia
i Spraw Społecznych**

ZSS-I.526.20.2016

**Sprawozdanie z kontroli planowej
przeprowadzonej w Polskim Towarzystwie Chorób Nerwowo-Mięśniowych Oddział
Regionalny w Poznaniu**

Kontrolę przeprowadzili upoważnieni pracownicy Wydziału Zdrowia i Spraw Społecznych Urzędu Miasta Poznania:

Kamilla Włosińska – główny specjalista,

Karolina Doktor-Łukarska – inspektor;

działający na podstawie polecenia przeprowadzenia kontroli nr ZSS-XVII.526.20.2016 r. z dnia 15.07.2016 r. wydanego przez Panią Magdalenę Pietrusik-Adamską– Dyrektora Wydziału Zdrowia i Spraw Społecznych (zał. 1).

Kontrola prowadzona była w trybie uproszczonym, na zasadach określonych w § 10 umowy nr ZSS-III.526.110.2015 z 31.12.2015 r.

I. INFORMACJE PODSTAWOWE

Jednostka kontrolowana:

Polskie Towarzystwo Chorób Nerwowo-Mięśniowych Oddział Regionalny w Poznaniu

ul. Grunwaldzka 21

60-738 Poznań

Temat kontroli:

Uwierz w siebie – pokonaj własne słabości 2016/2017

Zakres kontroli:

Poprawność realizacji w 2016 r. zadania zleconego w okresie objętym umową.

Okres objęty kontrolą:

Od 01.01.2016 r. do 30.06.2016 r. w zakresie wydatkowania dotacji; w pozostałym zakresie od 01.01. 2016 r. do dnia kontroli

Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli:

Kontrola prowadzona była w dniach 02.-05.08., 09.08.2016 r.

Miejsce przeprowadzenia kontroli:

Wielkopolskie Centrum Rehabilitacji i Profilaktyki Niepełnosprawnych Dzieci i Młodzieży

ul. Bułgarska 17 Poznań – miejsce wykonywania zadania

Termin realizacji zadania:

01.01.2016 – 31.12.2017 r.

Kwota dotacji:

W 2016 r. 670.000,00 zł

Kontrolę wpisano do książki kontroli pod numerem 8.

II. OPIS USTALONEGO STANU FAKTYCZNEGO

Na podstawie Umowy ZSS-III.526.100.2015 z 31.12.2015 r. zawartej pomiędzy Miastem Poznań (dalej zwanym Zleceniodawcą) a Polskim Towarzystwem Chorób Nerwowo-Mięśniowych Oddział Regionalny w Poznaniu (dalej zwanym Zleceniobiorcą) oraz Aneksu nr

1 z 20.05.2016 r. zlecono realizację zadania publicznego w obszarze „Działalność na rzecz osób niepełnosprawnych” pod tytułem: „Uwierz w siebie – pokonaj własne słabości 2016/2017”. (zał. 2).

1. Polskie Towarzystwo Chorób Nerwowo-Mięśniowych Oddział Regionalny w Poznaniu jest Stowarzyszeniem wpisanym do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000074637. Podmiot również wpisany jest do Rejestru Przedsiębiorców.

Organem uprawnionym do reprezentowania Stowarzyszenia jest Zarząd. Dla ważności oświadczeń w zakresie praw i obowiązków majątkowych podejmowanych przez Zarząd Regionalny oraz udzielania pełnomocnictw wymagane jest współdziałanie i podpisy dwóch osób: Przewodniczącego, Wiceprzewodniczącego lub Skarbnika Zarządu Regionalnego. Aktualny skład Zarządu: Jolanta Kolasińska – Włazło – Przewodnicząca, Jarosław Skrzypczak – Wiceprzewodniczący, Adam Mendlikowski – Sekretarz, Magdalena Barcz - Skarbnik (wydruk z KRS stan na dzień 05.07.2016 r.).

2. Terenem działalności Stowarzyszenia jest obszar Rzeczypospolitej Polskiej, a siedzibą władz naczelnych jest Miasto Stołeczne Warszawa.

3. W trakcie kontroli przedstawiono kserokopię Statutu (z potwierdzeniem za zgodność z oryginałem) Polskiego Towarzystwa Chorób Nerwowo-Mięśniowych uchwalonego na Nadzwyczajnym Krajowym Zjeździe Delegatów w dniu 24.09.2011 r.

Cele i środki działania Towarzystwa określa § 10 Rozdziału II Statutu.

Towarzystwo ma za cel otoczenie osób dotkniętych chorobami nerwowo-mięśniowymi i ich rodzin wszechstronną pomocą i opieką oraz ułatwienie ich integracji ze społeczeństwem. Towarzystwo w zakresie jakim nie koliduje to z celami wskazanymi powyżej może wspierać również osoby dotknięte innymi chorobami, osoby niepełnosprawne, starsze lub niedołążne.

Towarzystwo ma prawo tworzenia terenowych jednostek organizacyjnych. Terenowymi jednostkami Towarzystwa są oddziały regionalne. Oddziały regionalne posiadają osobowość prawną.

Zgodnie ze Statutem Oddziały Regionalne mające osobowość prawną, mogą prowadzić działalność gospodarczą. Dochód z działalności gospodarczej oddziału służy wyłącznie realizacji celów statutowych oddziału i nie może być przeznaczony do podziału między jego członków. W przypadku gdy oddział posiada status organizacji pożytku publicznego może prowadzić działalność gospodarczą wyłącznie jako dodatkową w stosunku do działalności pożytku publicznego.

Zgodnie z wyjaśnieniami Jolanty Kolasińskiej-Włazło – Przewodniczącej Zarządu z 02.08.2016 r. cyt.: „*W zakresie, na który otrzymywana jest dotacja nie jest prowadzona działalność gospodarcza. W trakcie realizacji zajęć programowych nie jest pobierana opłata od beneficjentów programu*” (zał. 3)

4. NIP 779-19-40-943

5. REGON 630962300 (- 00023 przy czym ostatni człon jest liczbą porządkową jednostki lokalnej utworzonej przez powyższy podmiot tj. Wielkopolskie Centrum Rehabilitacji i Profilaktyki Niepełnosprawności Dzieci i Młodzieży).

6. W trakcie kontroli przedstawiono wydruk z Księgi Rejestrowej 000000023833 Wojewody Wielkopolskiego (stan na dzień 26.01.2016 r.) dotyczącą wpisu Towarzystwa do Rejestru podmiotów leczniczych. Przedsiębiorstwem podmiotu leczniczego jest Wielkopolskie Centrum Rehabilitacji i Profilaktyki Niepełnosprawności Dzieci i Młodzieży, a jednostkami organizacyjnymi: Zakład Rehabilitacji Leczniczej, Dział Fizjoterapii, Gabinet Lekarza Rehabilitacji, Zespół Rehabilitacji Domowej, Poradnia logopedyczna, Poradnia dietetyczna, Poradnia rehabilitacji neurologicznej dla dzieci.

W trakcie kontroli przedstawiono umowy dotyczące realizacji programu:

- Umowę najmu nr SM. 20153-5/09 z 01.08.2009 r. zawartą z POSiR w Poznaniu dotyczącą najmu pomieszczenia o pow. 360,42 m² zlokalizowanego na poziomie 0 od wschodniej strony pod IV trybuną Stadionu Miejskiego przy ul. Bułgarskiej 5/7 z przeznaczeniem na działalność rehabilitacyjną i terapeutyczną, wraz z wyposażeniem stanowiącym sprzęt specjalistyczny. Obiekt pozbawiony jest barier architektonicznych i w pełni przystosowany jest do świadczenia usług dla osób niepełnosprawnych. Umowę zawarto na okres 3 lat tj. od dnia 01 sierpnia 2009 r. do dnia 31 lipca 2012 r. Umowa najmu nr 1/2012 z 01.08.2012 r. dotycząca okresu 01.08.2012-31.07.2013 r. Przedstawiono również Aneks nr 5 z 27.10.2015 r. do umowy najmu nr1/2012 zawartej 01.08.2012 r. dotyczący zmiany taryfy opłat oraz przedłużenia na okres 01.01-31.12.2016 r.
- Umowę z 18.12.2015 r. zawartą z KKS Lech Poznań S.A. dotyczącą partycypowania w kosztach ochrony obiektu w wysokości ██████ zł,
- Umowę Serwisową z 14.09.2011 r. zawartą z ELECPOL Sp. z o.o. dotyczącą corocznego przeglądu funkcjonalnego i serwisu awaryjnego urządzeń do fizykoterapii,
- Deklarację o wysokości opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi z 28.05.2013 r.,
- Kartę rejestracyjną z 30.04.2010 r. zawartą z Kamsoft sp. z o.o. dotyczącą dostawy systemu informatycznego,
- Wniosek o rejestrację odbiorników radiotechnicznych/telewizyjnych z 21.07.2010 r.,
- DNP nr 00517131 z 02.12.2009 r. zawartą z Nestle Waters Polska S.A. dotyczącą dostarczania wody w butlach,
- Umowę z 30.03.2001 r. zawartą ze Spółdzielnią Mieszkaniową „Grunwald” w Poznaniu dotyczącą nieodpłatnego umożliwienia korzystania z pomieszczeń centrali telefonicznej na pełnienie dyżurów przez Członków Zarządu Towarzystwa w poniedziałki od godz. 17.00 do godz. 19.00. Kosztami prowadzonych rozmów telefonicznych spółdzielnia będzie obciążała Towarzystwo według comiesięcznych wykazów prowadzonych rozmów.

A. Realizacja zadania

Zgodnie z ofertą przewidziano zrealizowanie następujących działań:

1. Zatrudnienie kadry

Kadra zatrudniona jest na podstawie umów o pracę, umów o współpracy i umów zlecenie. Wykaz osób realizujących zadanie stanowi załącznik nr 4.

W trakcie kontroli przedstawiono również kserokopie dokumentów potwierdzających kwalifikacje zawodowe kadry. Kwalifikacje wskazano w załączniku nr 5. Kwalifikacje kadry są zgodne z ofertą.

Osoby zatrudnione na podstawie umowy o pracę swoją obecność w pracy potwierdzają podpisem na liście obecności. Sprawdzono listę obecności za miesiąc czerwiec i lipiec 2016 r. Ustalono, że pracownicy potwierdzają podpisem na osobnej liście godziny przepracowane w ramach projektu i na osobnej liście godziny przepracowane w ramach pozostałych obowiązków wynikających z umów o pracę.

Osoby wykonujące zadanie na podstawie umowy o współpracy i umowy zlecenia realizację godzin potwierdzają w zeszycie, w którym wpisuje się: imię nazwisko prowadzącego, datę, godz. przyścia i wyjścia, podpis pracownika i podpis pracodawcy.

2. Podpisanie umów z wolontariuszami

W ramach zadania z Towarzystwem współpracowali wolontariusze, z którymi podpisano porozumienia o współpracy. Zakres porozumienia to: pomoc przy organizacji imprez integracyjnych, pomoc przy rehabilitacji beneficjentów programu. Ilość wolontariuszy jest zgodna z ofertą. Wolontariusze pomagali przy organizowaniu imprez integracyjnych oraz

przy rehabilitacji beneficjentów. Zgodnie z wyjaśnieniami Jolanty Kolasińskiej-Włazo-Przewodniczącej Zarządu cyt.: „pomoc wolontariuszy przy rehabilitacji beneficjentów programu polega m.in. na:

- asystowaniu pacjentom przy przemieszczaniu się z jednego miejsca rehabilitacji do drugiego, z poczekalni na miejsce zabiegowe,
 - pomoc przy rozbieraniu i ubieraniu się,
 - pomoc przy wchodzeniu na miejsce ćwiczeń
 - zajmowanie się dziećmi jeśli ćwiczy rodzic,
- Asystowanie rehabilitantom przy ćwiczeniach, zabiegach beneficjentów,
- nadzór nad pacjentami, którzy uczestniczą w zabiegach z fizykoterapii,
 - często wyjaśnianie pacjentom istoty zabiegów oraz tego jak ważna jest profilaktyka (oczywiście pod nadzorem rehabilitanta),
 - w niektórych przypadkach wykonywanie niektórych zabiegów pod nadzorem rehabilitanta.” (zał. 6).

W trakcie kontroli przedstawiono kwalifikacje 3 z 12 wolontariuszy. Co do pozostałych osób złożono wyjaśnienia, iż są to studenci Akademii Wychowania Fizycznego i Uniwersytetu Medycznego lub absolwenci tych uczelni (zał. 7). Kontrolujący przypomina o stosowaniu art. 43 ustawy z 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U 2016 r. poz. 239 ze zm.), który mówi, że cyt.: „wolontariusz powinien posiadać kwalifikacje i spełniać wymagania odpowiednie do rodzaju i zakresu wykonywanych świadczeń, jeżeli obowiązek posiadania takich kwalifikacji i spełnienia stosownych wymagań wynika z odrębnych przepisów.” W związku z tym pomoc przy wykonywaniu zabiegów mogą wykonywać wyłącznie wolontariusze będący już absolwentami ww. uczelni.

Wolontariusze zrealizowane godziny wpisują na listach, pod którymi się podpisują. Listy te podpisuje również koordynator.

Wykaz wolontariuszy stanowi załącznik nr 8.

3. Przygotowanie i podpisanie umów potrzebnych do realizacji programu

Podpisano umowę o prowadzenie ksiąg rachunkowych dla potrzeb programu z Miasta Poznania z dnia 02.01.2016 r. zawartą z Euroatut Kancelaria Rachunkowa na okres od 01.01.2016 r. do 30.09.2016 r., aneksem z dnia 20.05.2016 r. przedłużono okres obowiązywania umowy do 31.12.2016 r.

4. Pozyskiwanie i przyjmowanie beneficjentów

Ustalono, że Zleceniobiorca prowadził akcje informacyjne w miejscach skupiających osoby niepełnosprawne, w mediach i na stronie internetowej. Kontrolującym okazano wykaz miejsc gdzie pozostawiono ulotki, były to: przychodnie, Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinnie w Poznaniu, Urząd Miasta, akcję informacyjną prowadzono również na stronie internetowej Zleceniobiorcy www.centrum-rehabilitacji.com.pl oraz portalu społecznościowym.

5. Przygotowanie dokumentacji programowej

Kontrolującym okazano opracowane wzory dokumentacji:

- karta zabiegów rehabilitacyjnych
- historia choroby
- karta pracy specjalisty
- oświadczenie- zgoda na przetwarzanie danych osobowych
- wzór regulaminu podpisywanego przez beneficjentów- na formularzu znajduje się informacja, że program „Uwierz w siebie-pokonaj własne słabości 2016/2017” realizowany jest przy wsparciu finansowym Miasta Poznania.

6. Przyjmowanie pacjentów

Na potrzeby realizacji programu ustalono następującą „ścieżkę postępowania”: każdy z beneficjentów programu jest przyjmowany w rejestracji i tam następuje wstępne rozpoznanie potrzeb zgodnie z dokumentacją oraz wywiadem. W rejestracji następuje założenie dokumentacji- karta zabiegowa, historia choroby, zebranie zgody na przetwarzanie danych osobowych oraz zapoznanie z regulaminem. W dalszej kolejności, w zależności od potrzeb, uczestnik korzysta z rehabilitacji ruchowej, porad psychologa, pedagoga, logopedy, warsztatów rozwijających zainteresowania oraz porad konsultantów (pediatra, 2 neurologów, kardiolog, ortopedy, fizjoterapeuty, lekarza rehabilitacji medycznej oraz dietetyka.

Rejestracja odbywa się w placówce oraz telefonicznie, rejestracja czynna jest od 8.00 do 20.00.

W trakcie kontroli wyjaśniono, że cyt.: „beneficjenci programu są informowani o współfinansowaniu zadania przez Miasto Poznań: we wszystkich komunikatach informujących o programie jest wzmianka o tym, że program jest współfinansowany z Miasta Poznania – np. regulamin uczestnictwa, komunikat o programie oraz jest zatwierdzony wzór danego druku wraz z logotypem Miasta Poznania.

Również w czasie imprezy integracyjnej 4 czerwca z okazji Dnia Dziecka komunikat zawierał informacje o współfinansowaniu programu przez Miasto Poznań. Dodatkowo przy wejściu do namiotu stanowiącego główny punkt organizacji imprezy przez Towarzystwo rozwieszony był baner z napisem „Rehabilitacja Poznań Dzieciom” (zał. 7).

Ponadto potwierdzono, że w dokumentacji beneficjentów znajdowała się zgoda na przetwarzanie danych osobowych dla potrzeb procesu rejestracji, leczenia i rehabilitacji w Polskim Towarzystwie Chorób Nerwowo-Mięśniowych, Oddział Regionalny w Poznaniu, Wielkopolskie Centrum Rehabilitacji, na potrzeby rozliczeń programu „Uwierz w siebie, pokonaj własne słabości 2016/2017”.

7. Rehabilitacja ruchowa – specjaliści (od 10500 do 24000 zabiegów wg harmonogramu)

Zabiegi rehabilitacyjne odbywają się w 10 dniowych cyklach rehabilitacyjnych. Ilość zrealizowanych zabiegów (kinezyterapia, fizykoterapia, hydroterapia, masaż) w kontrolowanym okresie (od 01.01.2016 r. do 31.07.2016 r.) to 8 584.

Kontrolującym okazano imienny wykaz uczestników programu w poszczególnych miesiącach, wykazy zawierały następujące dane: nazwisko i imię, PESEL, adres, informację u jakiego specjalisty odbyto wizytę, informację czy uczestnik posiada orzeczenie o stopniu niepełnosprawności lub udokumentowaną historię choroby, informację czy jest to nowy pacjent czy kontynuuje leczenie. Ilość osób korzystających z zabiegów w poszczególnych miesiącach:

Styczeń – 55

Luty- 79

Marzec- 83

Kwiecień- 91

Maj- 87

Czerwiec-86

Lipiec - 73

Kontrolującym okazano karty zabiegów rehabilitacyjnych pacjentów zakwalifikowanych do programu w czerwcu br. W trakcie czynności kontrolnych potwierdzono zgodność liczby zabiegów wykazanej w zestawieniu miesięcznym z czerwca a tymi wynikającymi z kart zabiegów poszczególnych pacjentów.

W czerwcu w programie wzięły udział 124 osoby (w tym 23 osoby to nowi pacjenci):

- 61 mężczyzn, 63 kobiety,

- 86 dzieci do 18 r.ż.,
- 40 osób u konsultantów, 86 osób na rehabilitacji
- 75 % to osoby do 30 r.ż., 25 % to osoby powyżej 30 r.ż.,
- 5 osób uczestniczyło w wykładach/warsztatach,
- 1182 – suma zabiegów.

W ramach rehabilitacji ruchowej w kontrolowanym okresie zrealizowano 28 zajęć grupowych prowadzonych przez doktora fizjoterapii, które dotyczyły omówienia torów oddechowych, instruktażu oddychania przeponowego, treningu przepony. Kontrolującym okazano listy obecności z zajęć. W poszczególnych zajęciach uczestniczyło od 3 do 5 osób.

8. Rehabilitacja społeczna – specjaliści (1700 porad)

W ramach rehabilitacji społecznej porad udzielają psycholog, pedagog i logopeda.

Na podstawie okazanych zestawień ustalono, że w okresie od 01.01.2016 r. do 31.07.2016 r. pedagog udzielił 399 porad, logopeda -414 porad, psycholog – 542. Łącznie udzielono 1355 porad.

Kontrolującym okazano uwierzytelnione kserokopie kart pracy specjalisty, gdzie wpisywana jest data, liczba porad, imię i nazwisko pacjenta, zakres udzielonego wsparcia, podpis beneficjenta lub opiekuna oraz podpis specjalisty.

W ramach tego działania organizowano również warsztaty rozwijające zainteresowania.

Zrealizowano następujące warsztaty:

- warsztaty dziennikarskie w dniu 08.02.2016 r. pt.: "Przegląd form dziennikarskich oraz organizacja konferencji prasowych związanych z wydarzeniami sportowymi", na podstawie okazanej listy obecności stwierdzono, że w warsztacie uczestniczyły 4 osoby,
- warsztaty dietetyczne w dniu 29.04.2016 r. pt.: „Ćwiczenia i dieta podstawą zdrowego życia”, na podstawie listy obecności stwierdzono, że w warsztacie uczestniczyło 6 osób
- warsztaty dziennikarskie w dniu 07.06.2016 r. pt. „Przygotowanie medialne oraz rodzaje transmisji w kontekście Piłkarskich Mistrzostw Europy Euro 2016 we Francji, na podstawie okazanej listy obecności stwierdzono, że w zajęciach uczestniczyło 5 osób

9. Konsultanci (369 godzin)

Ustalono, że beneficjenci mogą skorzystać z porad następujących konsultantów: ortopedy, kardiologa, dwóch neurologów, pediatry, fizjoterapeuty, dietetyka, lekarza rehabilitacji medycznej. Konsultanci przyjmują uczestników programu w każdym miesiącu, zgodnie z zapotrzebowaniem beneficjentów. W okresie od 1.01.2016 r. do 30.06.2016 r. zrealizowano 197 godzin konsultacji z 396 zaplanowanych zgodnie z harmonogramem.

Liczba osób korzystających z konsultacji u specjalistów w poszczególnych miesiącach na podstawie okazanych zestawień:

Styczeń - 34

Luty - 33

Marzec- 30

Kwiecień -40

Maj- 37

Czerwiec- 40

Lipiec - 41

Kontrolujący sprawdzili dokumentację pracy konsultantów. Dla każdego pacjenta prowadzona jest historia choroby. Wykazana w czerwcu liczba przyjętych beneficjentów jest zgodna z okazaną dokumentacją (historią choroby poszczególnych beneficjentów).

10. Wykłady i szkolenia dla beneficjentów (6 wykładów)

Ustalono, że zrealizowano 4 wykłady: w dniu 11.02.2016 r. – „Skąd się biorą bóle kolan” na podstawie okazanej listy obecności stwierdzono, że w wykładzie udział wzięło 6 beneficjentów; w dniu 14.03.2016 r. – „Nowa piramida zdrowia. Zasady prawidłowego żywienia” – uczestniczyło 11 osób, 21.04.2016 r. – „Zabiegi fizykalne, które można stosować w domu” - uczestniczyło 9 osób, 20.06.2016 r. – „Jak radzić sobie ze stresem” – uczestniczyło 5 osób.

11. Szkolenia dla pracowników

W okresie objętym kontrolą pracownikom zorganizowano szkolenia:

- 05.01. – szkolenie pracowników zapoznające z założeniami programu „Uwierz w siebie pokonaj własne słabości 2016/2017 – 23 osób, prowadzący Jolanta Kolasińska-Wlazole.
- 05.01. – podejście terapeutyczne do dysfunkcyjnego stawu kolanowego – 9 osób, prowadzący Paweł Korman.

12. Imprezy integracyjne i promocyjne

Zorganizowano następujące wydarzenia:

- 10.03.2016 r. – „Wiosenne spotkanie z bajką i ...”, kontrolującym okazano listę obecności oraz sprawozdanie z imprezy. W wydarzeniu uczestniczyło 11 osób.
- 04.06.2016 r. – imprezę integracyjną z okazji Dnia Dziecka - :Grajmy Razem w Dzień dziecka – Energia bez Barrier”, kontrolującym okazano wzór zaproszenia, harmonogram atrakcji, umowę o współpracy z 20.05.2016 r. zawartą z KKS Lech Poznań S.A. oraz potwierdzenie uzyskania akceptacji przez Gabinet Prezydenta Miasta Poznania plakatu informującego o wydarzeniu.
- 4.07.2016 r oraz 11.07.2016 r. - ”Lato na stadionie”, każdego dnia uczestniczyło w wydarzeniu 5 osób.

Reasumując powyższe ustalenia, stwierdzono, że zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem.

B. Warunki lokalowe

W dniu 05.08.2016 r. przedstawiciel organizacji oprowadził kontrolujące po placówce. W trakcie oględzin można było obserwować pracę dwóch rehabilitantów (zajęcia ruchowe). Stwierdzono, że zasoby rzeczowe są zgodne z ofertą.

C. Wydatkowanie środków przeznaczonych na realizację zadania w okresie od 01.01.2016 r. do 30.06.2016 r.

Zleceniobiorca otrzymał na realizację zadania w kontrolowanym okresie dotację w wysokości 321 085,00 zł w następujących transzach w dniu 28.01.2016 r. – 55 837,00 zł, 15.02.2016 r. – 51 773,00 zł, 15.03.2016 r. – 51 770,00 zł, 14.04.2016 r. – 51 770,00 zł, 13.05.2016 r.- 51 770,00 zł, 15.06.2016 r. – 58 165,00 zł.

1. Okazano uchwałę nr 1 Zarządu Polskiego Towarzystwa Chorób Nerwowo-Mięśniowych Oddziału Regionalnego w Poznaniu o przystąpieniu do realizacji programu: Uwierz w siebie i pokonaj własne słabości oraz prowadzeniu wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej zadania publicznego.
2. Uchwałę nr 2 przyjęto od 01.01.2016 r. politykę Rachunkowości z dnia 01.02.2015 r. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie firmy Euroatut Kancelaria Rachunkowa ul. Wierzbęcice 37a/6 w Poznaniu i przechowywane są w miejscu

prowadzenia organizacji przy ul. Bułgarskiej 17 w Poznaniu. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu programu Symfonia Finanse i Księgowość Premium wer.2008 r.

3. Na potrzeby ewidencji kosztów projektu wyodrębniono konto księgowe 501-1 Program Miejski-Uwierz w Siebie – pokonaj swoje słabości. Wydruk z konta stanowi załącznik nr 8
4. Na podstawie okazanej umowy rachunku bieżącego z dnia 16.03.2010 r. zawartej z Bankiem Zachodnim WBK S.A. potwierdzono, że Zleceniobiorca jest jedynym posiadaczem rachunku bankowego, który wskazany został w umowie z Miastem. Rachunek nie jest oprocentowany.
5. Okazano umowę o prowadzenie ksiąg rachunkowych dla potrzeb programu z Miasta Poznania z dnia 02.01.2016 r. zawartą z Euroatut Kancelaria Rachunkowa, aneksem z dnia 20.05.2016 r. przedłużono okres obowiązywania umowy do 31.12.2016 r.
6. Skontrolowano dowody księgowe dokumentujące wydatki z dotacji oraz ze środków własnych. Dokumenty zawierają pełny opis drugostronny, trwale połączone z dowodem. Wykaz skontrolowanych dokumentów przedstawia załącznik nr 9.
7. W trakcie kontroli potwierdzono dokonywanie przez Zleceniobiorcę wpłat do ZUS oraz zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych.
8. Płatności dokonywane są gotówką oraz przelewem. Okazano wyciągi bankowe potwierdzające dokonanie wydatków przelewami oraz raporty kasowe potwierdzające płatności gotówkowe. Raporty kasowe prowadzone są miesięcznie.
9. Sprawdzono wydatki z dotacji w wysokości 329 430,52 zł oraz środków własnych w wysokości 40 094,00 zł.
10. Sprawdzono wkład osobowy w wysokości 60 900,00 zł. Wolontariusze do 30.06.2016 r. przepracowali 2 030 godzin. W trzech przypadkach stwierdzono błędną liczbę godzin wpisaną w oświadczeniach wolontariuszy. W trakcie kontroli dwa oświadczenia zostały poprawione. Prawidłowość liczby godzin ustalono na podstawie list przepracowanych godzin (zał. 10).

III. PODSUMOWANIE I OCENA

Na podstawie okazanej dokumentacji oraz oświadczeń Zleceniobiorcy stwierdzono, że

1. Zadanie realizowane jest zgodnie z ofertą oraz umową.
2. Dotacja wydatkowana jest zgodnie z kosztorysem. Zleceniobiorca prowadzi wyodrębnioną dokumentację i ewidencję księgową zadania.
3. Zalecenia pokontrolne z dnia 24.02.2014 r. wydane przez Zastępcę Prezydenta Miasta Poznania Jerzego Stępnia zostały wykonane

Po przeprowadzonej kontroli, kontrolujący oceniają, że zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem i kosztorysem. Zleceniobiorca prowadzi szczegółową dokumentację potwierdzającą realizację zadania, która w sposób rzetelny odzwierciedla sposób realizacji zadania oraz potwierdza prawidłowe wydatkowanie środków finansowych.

Ustalenia kontroli nie wymagają wystosowania zaleceń pokontrolnych.

IV. INFORMACJE KOŃCOWE

W trakcie przeprowadzania czynności kontrolnych kontrolujący na bieżąco informowali o przebiegu kontroli, stwierdzonych uchybieniach i nieprawidłowościach.

Kontrolujący informują o prawie kontrolowanej placówki do przedstawienia w terminie 5 dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania, stanowiska wobec zawartych w nim ustaleń i ocen.

Sprawozdanie sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje kontrolowana placówka, drugi posiadają kontrolujący.

Pani Kamilla Włosińska nie złożyła podpisu pod sprawozdaniem z uwagi na fakt, iż od dnia 16 sierpnia do 1 września 2016 r. przebywa na urlopie.

Poznań, 18 sierpnia 2016 r.

Podpisy kontrolujących

Z-CA DYREKTORA WYDZIAŁU

Dorota Potejko

INSPEKTOR

Karolina Doktor-Lukarska

Aprobata sprawozdania:

Podpis Dyrektora Wydziału

Integralną część sprawozdania stanowią załączniki pozostające przy sprawozdaniu w jednostce kontrolującej, załącznik nr. 59 otrzymuje Zleceniobiorca.

Wykaz załączników:

1. Polecenie przeprowadzenia kontroli ZSS-XVII.526.20.2016.
2. Umowa ZSS-III.526.100.2015 z 31.12.2015 r.
3. Oświadczenie z dnia 02.08.2016 r.
4. Wykaz osób realizujących zadanie.
5. Kwalifikacje osób realizujących zadanie.
6. Wyjaśnienia z 05.08.2016 r.
7. Wyjaśnienia z 04.08.2016 r.
8. Zapisy na koncie.
9. Wykaz skontrolowanych dowodów księgowych.
10. Wykaz wolontariuszy.

