

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

ZSS-XVII.526.7.2017

**Sprawozdanie z kontroli  
planowej przeprowadzonej w Stowarzyszeniu na rzecz solidarności społecznej  
„PODNIĘĆ GŁOWĘ” z siedzibą w Poznaniu**

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

~~.....~~ – główny specjalista,

~~.....~~ – inspektor

działający na podstawie polecenia przeprowadzenia kontroli nr ZSS-XVII.526.7.2017 r. z dnia 20.03.2017 r. wydanego przez Pana Łukasza Judka – Zastępcę Dyrektora Wydziału Zdrowia i Spraw Społecznych (zał. 1).

Kontrola prowadzona była na zasadach określonych w § 8 umowy nr ZSS-XIII.526.57.2016 z 28.10.2016 r.

**I. INFORMACJE PODSTAWOWE**

**Jednostka kontrolowana:**

Stowarzyszenie na rzecz solidarności społecznej „PODNIĘĆ GŁOWĘ”  
z siedzibą ul. Sianowska 49

60-431 Poznań

**Temat kontroli:**

Z tańcem po zdrowie

**Zakres kontroli:**

Realizacja umowy zawartej z Miastem Poznań dotyczącej działań w obszarze „Działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym”

**Okres objęty kontrolą:**

17.10. – 31.12.2016 r.

**Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli:**

Kontrola prowadzona była w dniach: 07.04.2017 r. oraz 10.04.2017 r.

**Miejsce przeprowadzenia kontroli:**

Siedziba jednostki kontrolującej

**Termin realizacji zadania:**

Od 17.10. do 31.12.2016 r.

**Kwota dofinansowania:**

3 800,00 zł

Stowarzyszenie nie prowadzi książki kontroli.

**II. OPIS USTALONEGO STANU FAKTYCZNEGO**

Na podstawie Umowy ZSS-XVIII.526.57.2016 z 28.10.2016 r. zawartej pomiędzy Miastem Poznań (dalej zwanym Zleceniodawcą) a Stowarzyszeniem na rzecz solidarności społecznej „PODNIĘĆ GŁOWĘ” (dalej zwanym Zleceniobiorcą) zlecono realizację zadania publicznego pt.: „Z tańcem po zdrowie” określonego szczegółowo w uproszczonej ofercie realizacji zadania publicznego złożonej przez Zleceniobiorcę w dniu 29.09.2016 r. (zał.2).

1. Stowarzyszenie na rzecz solidarności społecznej „PODNIEŚ GŁOWĘ” jest stowarzyszeniem wpisanym do Krajowego Rejestru Sądowego Rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod numerem 0000463410. Podmiot wpisany jest także do Rejestru Przedsiębiorców.

2. NIP – 7811886886

3. REGON – 302448391

4. Siedzibą Stowarzyszenia jest miasto Poznań. Terenem działania jest obszar Rzeczypospolitej Polskiej.

5. Cele i zasady działania Stowarzyszenia określa Rozdział II § 7 Statutu. Realizowane zadanie jest zgodne z celami statutowymi Stowarzyszenia.

Zgodnie z zapisami w Statucie Stowarzyszenie może prowadzić działalność gospodarczą na ogólnych zasadach, określonych w odrębnych przepisach, wyłącznie w rozmiarach służących realizacji celów statutowych. W dniu 10.04.2017 r. Prezes Zarządu Stowarzyszenia oświadczyła, że od uczestników nie były pobierane opłaty za udział w warsztatach (zał. 3).

6. Organem uprawnionym do reprezentowania Stowarzyszenia jest Zarząd. Do składania oświadczeń woli w imieniu Stowarzyszenia, w tym w sprawach majątkowych, uprawnionych jest dwóch członków zarządu działających łącznie. Prezesem Zarządu jest Elżbieta Węgrzynowicz, Wiceprezesem –Natasha Wysocka, Członek Zarządu - Anna Stachowiak (stan na dzień 24.03.2017 r. )

#### **A. Realizacja zadania**

Zgodnie z uproszczoną ofertą realizacji zadania publicznego zadanie polegało na zorganizowaniu i przeprowadzeniu serii 11 warsztatów choreoterapii dla grupy 25 osób w wieku emerytalnym z Osiedla Krzyżowniki-Smochowice w Poznaniu. Podczas jednego warsztatu zaplanowano poczęstunek. Ustalono, że warsztaty odbywały się w sali w Kościele Imienia Maryi na Smochowicach.

Kontrolującym okazano dokumentację fotograficzną oraz listy obecności na warsztatach tanecznych, które odbyły się w dniach 18.10.2016 r., 25.10.2016 r., 08.11.2016 r., 15.11.2016 r., 22.11.2016 r., 29.11.2016 r., 06.12.2016 r., 13.12.2016 r., 20.12.2016 r., 27.12.2016 r., 30.12.2016 r. w warsztatach uczestniczyło od 19 do 22 osób.

Stwierdzono, że zadanie zrealizowano zgodnie z harmonogramem.

W trakcie kontroli ustalono, że Zleceniobiorca nie wystąpił do Gabinetu Prezydenta o akceptację projektu plakatu informującego o warsztatach, co jest niezgodne z § 7 ust. 5 umowy zawartej z Miastem (oświadczenie- zał. 3).

#### **B. Kadra realizująca zadanie**

Zadanie realizowane było przez 2 osoby, z którymi zawarto:

- umowę zlecenia nr 12/2016/PD z 18.10.2016 r. dotycząca koordynacji projektu w okresie 18.10-31.12.2016 r., wynagrodzenie ██████████ brutto za całość projektu,

- umowa nr 1/2016/CP z 18.10.2016 r. dotycząca przeprowadzenia zajęć choreoterapii, wynagrodzenie ██████████ brutto za jedno zajęcia.

Wykaz osób realizujących zadanie stanowi załącznik nr 4.

#### **C. Wykorzystanie środków z dotacji**

Zgodnie z zawartą umową Zleceniobiorca otrzymał na realizację zadania dotację w wysokości 3 800,00 zł w dniu 19.10.2016 r.

W trakcie kontroli ustalono, że:

1. Obsługą finansowo-księgową zajmuje się biuro rachunkowe.

2. Przedstawiono Zasady (politykę) rachunkowości wprowadzoną Zarządzeniem z dnia 01.08.2013 r. Prezesa Zarządu Stowarzyszenia.
3. Księgi rachunkowe prowadzone są przy pomocy programu komputerowego. Na potrzeby realizacji zadania wyodrębniono konto 501-05, które służy do ewidencjonowania wydatków z dotacji.
4. Na podstawie umowy rachunku pomocniczego potwierdzono, że Zleceniobiorca jest jedynym posiadaczem rachunku bankowego, który wskazany został w umowie z Miastem.
5. Poddano kontroli dokumenty źródłowe wykazane w Sprawozdaniu z realizacji zadania publicznego w pkt III Zestawienie wydatków, które złożone zostało 30.01.2017 r. (wykaz skontrolowanych dokumentów stanowi załącznik 5). Dokumenty zawierają znamiona dokonania sprawdzenia merytorycznego oraz formalno-rachunkowego, w opisie brak odwołania się do konkretnego artykułu z ustawy z 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2015 r. poz.2164) mający zastosowanie w danym przypadku.
6. Płatności dokonywano przelewem oraz gotówką – przedstawiono wydruki potwierdzające dokonanie transakcji oraz raport kasowy.
7. Wydatki są zgodne z kosztorysem.
8. Skontrolowano wydatki na kwotę 3 800,00 zł poniesione z dotacji.

### III. PODSUMOWANIE I OCENA

Po przeprowadzonej kontroli kontrolujący oceniają pozytywnie realizację zadania. Zadanie zrealizowano zgodnie z harmonogramem, wydatki są zgodne z kosztorysem.

W trakcie kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości/uchybenia:

1. Zleceniobiorca nie wystąpił o akceptacje projektu materiałów informacyjnych dotyczących realizowanego zadania, co jest niezgodne z § 7 ust. 5 umowy zawartej z Miastem.
2. W opisie drugostronnym faktur (rachunków) brak powołania się na konkretny artykuł z ustawy Prawo zamówień publicznych.

Podpisy kontrolujących

### IV. ZALECENIA POKONROLNE

W związku ze stwierdzonymi uchybeniami/nieprawidłowościami zalecam:

- 1) przestrzegać zapisów Umowy w zakresie uzyskiwania akceptacji materiałów informacyjnych przez Gabinet Prezydenta,
- 2) wskazywać w opisie drugostronnym faktur (rachunków) właściwy artykuł z ustawy Prawo zamówień publicznych.

### V. INFORMACJE KOŃCOWE

Zgodnie z § 8 umowy ZSS-XIII.526.57.2016 Zleceniobiorca jest zobowiązany w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia otrzymania wniosków i zaleceń do ich wykonania i powiadomienia Zleceniodawcy o sposobie ich wykonania.

Kontrolujący informują o prawie jednostki kontrolowanej do przedstawienia swojego stanowiska wobec zawartych w sprawozdaniu ustaleń i ocen w terminie 7 dni od dnia otrzymania sprawozdania; nie wstrzymuje to realizacji ustaleń kontroli.

Sprawozdanie sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden został przesłany pocztą kontrolowanej jednostce. Drugi posiadają kontrolujący.

Poznań, 09.05.2017

Z-CA DYREKTORA

Lukasz Judek

Podpis Dyrektora Wydziału

Integralną część sprawozdania stanowią załączniki pozostające przy sprawozdaniu w jednostce kontrolującej, załącznik nr 5 otrzymuje Stowarzyszenie:

1. Polecenia przeprowadzenia kontroli nr ZSS-XVII.526.7.2017.
2. Umowa ZSS- XIII.526.57.2016
3. Oświadczenie Prezes Zarządu z dnia 10.04.2017 r.
4. Wykaz osób realizujących zadanie
5. Zestawienie skontrolowanych faktur (rachunków).

WYDZIAŁU  
Lukasz Judek