

**Zastępca Prezydenta
Miasta Poznania**

ZSS-XVII.526.3.2019

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli planowej realizacji zadania pn.: Zapewnienie wsparcia osobom z zaburzeniami psychicznymi w środowiskowych domach samopomocy, zgodnie z przepisami rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 9 grudnia 2010 r. w sprawie środowiskowych domów samopomocy (Dz.U. z 210 r. Nr 238 poz. 1586 ze zm.) – wykonanie umowy nr ZSS-XIII.526.117.2017 z 27.12.2017 r. w zakresie merytorycznym i finansowym w 2018 r.

Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli: art. 17 ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2018 r. poz. 450 ze zm.)

Jednostka kontrolowana: Stowarzyszenie Przyjaciół Niewidomych i Słabowidzących z siedzibą ul. Ognik 20B 60-386 Poznań

Okres objęty kontrolą: 01.01.2018 do 31.12.2018 r.

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach: 20.- 22.02., 25-28.02., 01.03.2019 r.

Tryb kontroli: uproszczony

WYNIKI KONTROLI

W trakcie kontroli na podstawie udzielonych wyjaśnień oraz przedstawionych dokumentów stwierdzono, że:

1. Zadanie zostało zrealizowane zgodnie z harmonogramem i kosztorysem, z wyjątkiem kwoty 3169,50 zł, którą należy traktować, zgodnie z § 5 ust. 2 kontrolowanej umowy, jako dotację pobraną w nadmiernej wysokości.
2. W przypadku zamieszczania informacji w mediach społecznościowych dotyczących ważniejszych wydarzeń związanych z realizacją zadania Zleceniobiorca nie załączył zapisu #poznanwspiera, co jest naruszeniem zapisu § 7 ust. 11 umowy ZSS-XIII.526.117.2017 z 27.12.2017 r. zawartej z Miastem.
3. W aktach osobowych 3 pracowników brak dokumentów potwierdzających przejście odpowiednich badań lekarskich.
4. W aktach osobowych 2 pracowników brak aktualnego dokumentu – zakres obowiązków służbowych.
5. Jeden pracownik, na dzień zatrudnienia, nie posiadał wymaganego doświadczenia zawodowego, które nabył z dniem 01.01.2019 r.
6. W placówce zatrudnionych jest 3 pracowników nieposiadających wymogów stawianych przez przepisy prawne.

7. Brak opisów drugostronnych na wyciągach bankowych dokumentujących poniesione opłaty bankowe, na listach płac oraz rachunkach wystawianych do umów zlecenia. Dekretacja nie była trwale związana z dokumentami źródłowymi (znajdowała się na osobnych drukach PK).
8. Sprawozdanie końcowe w części II – Sprawozdanie z wykonania wydatków pkt 5 Zestawienie faktur (rachunków) związanych z realizacją zadania publicznego zawiera błędy:
 - a) każdorazowo w kolumnie „wartość całkowita faktury/rachunku” wskazywano kwotę rozliczaną w ramach pozycji kosztorysu zamiast wartości całkowitej faktury (zał. 10)
 - b) w 2 przypadkach stwierdzono wskazanie błędnej daty zapłaty (lp.10 poz. II.1, lp. 226 poz. I.18),
 - c) w 1 przypadku wskazano błędną datę wystawienia i zapłaty rachunku (poz.145, FA 208/10/2018 z 18.10.2018 r.)
 - d) w 1 przypadku wskazano błędny numer oraz datę dokumentu, (poz. 142 FA/18/10/00282 z 02.10.2018 r. winno być Faktura vat S1/2018/10/08110 z 04.10.2018 r. – badanie pracownika)- zał. 11, w 1 przypadku błędny numer dokumentu (poz. 122 – LP nr 18, powinno być nr 19);
 - e) fakturę nr 305/2018 z 30.11.2018 r. na kwotę 123,00 zł dotyczącą prowadzenia spraw BHP rozliczono w poz. II.3 –koszty eksploatacji lokalu, faktura winna być rozliczona w pozycji II.1.- koszty związane z obsługą administracją (zał.12),
 - f) fakturę FS/03533/ST3/2018 z 15.11.2018 r. na zakup materiałów terapeutycznych do pracowni ogrodniczej rozliczono w poz. I.14 - koszty prowadzenia rehabilitacji leczniczej- wydatek powinien być rozliczony w poz. I.13. koszty prowadzenia pracowni ogrodniczej (zał.13)
 - g) w poz. II-156 wskazano jako nazwę kosztu cyt.: „mopy, akcesoria do utrzymania czystości” faktycznie faktura FA 2018-52-559455 z 18.12.2018 r. dotyczy zakupu przedłużaczy i kasetek metalowych (zał.10)
 - h) fakturę nr 16/2018 z 08.03.2018 r. dotyczącą zakupy wiązanki rozliczono w poz. II.1.- koszty związane z obsługą administracją, w dniu 27.02.2019 r.

ZALECENIA

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, zalecam:

- 1) zwrócić do budżetu Zleceniodawcy dotację pobraną w nadmiernej wysokości w kwocie 3169,50 zł wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych od dnia 01.02.2019 r.;
- 2) załączać w mediach społecznościowych zapis #poznawspiera zgodnie z zapisami § 7 ust. 11 umowy zawartej z Miastem;
- 3) uzupełnić dokumentację osobową pracowników o brakujące dokumenty;
- 4) zatrudniać kadrę posiadającą kwalifikacje i doświadczenie zgodne z przepisami prawa;
- 5) zamieścić na wyciągach bankowych opis wskazujący na pokrycie opłat bankowy w ramach realizowanej umowy, opisywać listy płac oraz rachunki do umów zleceń;
- 6) rozliczać w ramach realizacji zadania wydatki zgodnie z pozycjami kosztorysu, w sprawozdaniu z wykonania zadania publicznego wykazywać dane zgodnie ze stanem faktycznym (daty wystawienia dokumentu, daty zapłaty, nazwy kosztu).

Oczekuję przedstawienia w terminie 14 dni od daty przekazania niniejszego wystąpienia kompleksowej informacji o działaniach, podjętych w celu usunięcia nieprawidłowości lub informacji o sposobie wykorzystania uwag oraz podjętych działaniach na rzecz realizacji ww. wniosków lub przyczyn niepodjęcia takich działań.

Pouczenie

Od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w 2 egzemplarzach:

- egzemplarz nr 1 – dla jednostki kontrolowanej
- egzemplarz nr 2 – a/a

Miejsce i data sporządzenia wystąpienia pokontrolnego: 23.04.2019

ZASTĘPCA
PREZYDENTA MIASTA POZNANIA

Jędrzej SolarSKI

podpis Zastępcy Prezydenta
Miasta Poznania

KIEROWNIK ODDZIAŁU

Hanna Antoniuk

Z-CADYREKTORA

Lukasz Judek

