

**Zastępca Prezydenta  
Miasta Poznania**

ZSS-XVII.526.9.2019

**Marek Dąbrowski  
Przewodniczący Zarządu  
Stowarzyszenia Na Rzecz Pomocy Ofiarom  
Wypadków Komunikacyjnych i Zdarzeń  
Losowych „Ratujmy Życie”**

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli planowej realizacji umowy nr ZSS-II.526.35.2018 z 16.07.2018 r. – „Poznańska opaska medyczna”

**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 Na Rzecz Pomocy Ofiarom Wypadków Komunikacyjnych i Zdarzeń Losowych „Ratujmy Życie” z siedzibą przy ul. Poznańskiej 18 w Słupcy

**Okres objęty kontrolą:** 16.07.2018 r. do 31.12.2018 r.

**Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach:** 11.04., 17.04. i 25.04.2019 r.

**Tryb kontroli:** uproszczony

### WYNIKI KONTROLI

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

1. Zadanie zrealizowano zgodnie z harmonogramem i kosztorysem.
2. Przyjęta polityka rachunkowości nie zawiera wszystkich elementów wskazanych w ustawie o rachunkowości. W dokumencie nie wskazano metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych, a także opisu systemu służącego ochronie danych osobowych, co jest niezgodne z art. 10 ust 1 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 t.j.)
3. W opisie drugostronnym dowodów księgowych brak wskazania numeru umowy zawartej z Miastem.

### ZALECENIA

odebranie 14.06

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, zalecam:

- 1) uzupełnić politykę rachunkowości o brakujące ustawowe elementy;
- 2) uzupełnić drugostronne opisy dowodów księgowych.

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: Poznań ..... 10 listopada 2019 .....

ZASTĘPCA  
PREZYDENTA MIASTA POZNAŃ

Jędrzej Solarski

.....  
podpis Zastępcy Prezydenta  
Miasta Poznania

KIEROWNIK ODDZIAŁU

Hanna Antoniuk

Z-CADYREKTORA

Lukasz Judek