

**Zastępca Prezydenta  
Miasta Poznania**

ZSS-XVII.526.1.2021

ZSS\_Z2021\_1\_002

**Pani  
Marta Stefaniak-Łubianka  
Dyrektor  
Ośrodka dla Osób Nietrzeźwych  
w Poznaniu  
ul. Podolańska 46  
60-626 Poznań**

## **WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

**z kontroli realizacji umowy nr ZSS-XVI.526.60.2019 z 31.12.2019 r. pod tytułem:  
Prowadzenie całodobowego Ośrodka dla Osób Nietrzeźwych w Poznaniu**

**Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli: art. 17 ustawy z dnia 24.04.2003 r.  
o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2020 r. poz. 1057.)**

**Jednostka kontrolowana: Stowarzyszenie „Monar” z siedzibą ul. Nowolipki 9B,  
00-151 Warszawa**

**Okres objęty kontrolą: od 01.01.2020 r. do 24.06.2021 r.**

**Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach: 29.03.2021 r. – 24.06.2021 r.  
przerwy w kontroli 7-8.04. 14-16.04.2021 r., 1-23.06.2021 r.**

**Tryb kontroli: uproszczony**

## **WYNIKI KONTROLI**

W toku czynności kontrolnych, na podstawie okazanej dokumentacji oraz wyjaśnień stwierdzono, że:

1. Zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem.
2. Zleceniobiorca prowadzi wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową zadania.

3. Osoby realizujące zadanie posiadają odpowiednie kwalifikacje, za wyjątkiem pielęgniarki która nie posiada opinii psychologicznej w zakresie zdolności psychicznej do pracy w izbie lub placówce, w tym do pracy w warunkach wymagających stosowania przymusu bezpośredniego, co jest niezgodne z art. 42<sup>3</sup> ust.2 ustawy z dnia 26 października 1982 r o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. (Dz. U. z 2019 r. poz. 2277 ze zm.)
4. Zleceniobiorca wypełnia obowiązki informacyjne wynikające z umowy nr ZSS-XVI.526.60.2019, z wyjątkiem obowiązku umieszczania logo Miasta Poznania i informacji „sfinansowano ze środków budżetowych Miasta Poznania” na zakupionych rzeczach.
5. Listy płac dokumentujące koszty wynagrodzeń za 2020 r. rozliczane w umowie nie zostały opatrzone informacją o źródle finansowania i sposobie rozliczania kosztu.
6. Zleceniobiorca rozliczył koszty dotyczące usług za energię elektryczną oraz usługi telekomunikacyjne, które dotyczyły okresu przed realizacją zadania.
7. W zakresie wykorzystania dotacji w 2020 r. w sprawozdaniu częściowym z wykonania zadania Zleceniobiorca wykazał w pozycji:
  - I.1.1 „wynagrodzenia pracowników merytorycznych” kwotę o 0,10 zł wyższą niż faktycznie wykorzystana tj. 771 264,57 zł natomiast wykorzystano 771 264,47 zł,
  - I.1.5 „usługi pralnicze, zakup kocy i pościeli w tym jednorazowej, ochraniaczy jednorazowych na stopy lub zakup włókniny do szycia ww. artykułów z usługą szycia” kwotę o 19 980,84 zł większą niż faktycznie została wykorzystana, wykazano 45 369,87 zł, natomiast okazane dowody potwierdzają wydatki na kwotę 25 389,03 zł.
8. W pozycji kosztorysu I.1.8 „produkty medyczne, mat. opatrunkowe, rękawice jednorazowe” rozliczono fakturę nr 12/5/20 z 01.12.2021 r. (FVZ 459) na kwotę 170,41 zł za materiały biurowe, tego typu koszty winny być rozliczone w pozycji kosztorysu nr II.8.

## ZALECENIA

W związku z powyższym zalecam:

- 1) dopilnować aby personel zatrudniony w Ośrodku spełniał wymagania wskazane w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi,
- 2) wypełniać obowiązek informacyjny w zakresie umieszczania logo Miasta Poznania i informacji „sfinansowano ze środków budżetowych Miasta Poznania” na zakupionych rzeczach zgodnie z zapisami § 7 umowy nr ZSS-XVI.526.60.2019 z 31.12.2019 r.,
- 3) opisywać na bieżąco listy płac w zakresie wskazania źródła finansowania i sposobu rozliczenia kosztu, powiązać wydatek z realizowaną umową nr ZSS-XVI.526.60.2019 z 31.12.2019 r.,
- 4) rozliczać koszty dotyczące wyłącznie okresu realizowanego zadania,

- 5) zwrócić niewykorzystaną dotację w wysokości 19 980,84 zł wraz z odsetkami liczonymi począwszy od 16.01.2021 r., zgodnie z § 10 ust. 1-3 w związku z § 2 ust. 1 umowy nr ZSS-XVI.526.60.2019 z 31.12.2019 r.
- 6) skorygować sprawozdanie częściowe z wykonania zadania publicznego, dopilnować aby informacje wskazywane w sprawozdaniu z wykonania zadania były zgodne ze stanem faktycznym.

### Pouczenie

Jeżeli, w przekonaniu otrzymującego wystąpienie pokontrolne, zawarte w nim zalecenie jest niezgodne z prawem albo zawiera znamiona omyłki, powinien on niezwłocznie przedstawić swoje zastrzeżenia wydającemu zalecenie. W razie pisemnego potwierdzenia zalecenia, należy je wykonać, zawiadamiając jednocześnie Prezydenta. Nie wolno wykonywać zalecenia, którego wykonanie prowadziłoby do popełnienia przestępstwa, wykroczenia, przestępstwa skarbowego, wykroczenia skarbowego, naruszenia dyscypliny finansów publicznych lub groziłoby niepowetowaną szkodą Miasta.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w 2 egzemplarzach:

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

Miejsce i data sporządzenia wystąpienia pokontrolnego: Poznań, .....

5 sierpnia 2021 r.

ZASTĘPCA  
PREZYDENTA MIASTA POZNANIA

Jędrzej Solarski

.....  
*podpis zastępcy Prezydenta,*

KIEROWNIK ODDZIAŁU  
HANNA KANTONIAK

ZASTĘPCA DYREKTORA

Lukasz Judek

