

1824332  
6-145090

Egzemplarz nr 2

**Zastępca Prezydenta  
Miasta Poznania**

ZSS-XVII.526.2.2022

ZSS\_D\_2023\_1\_004

**Pani  
Katarzyna Majer  
Prezes Zarządu  
Stowarzyszenia Osób i Rodzin Na  
Rzecz Zdrowia Psychicznego  
ul. Garbary 47  
61-869 Poznań**

## **WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

**z kontroli realizacji umowy zawartej z Miastem Poznań nr ZSS-XIII.526.129.2021 z 31.12.2021 r.**

**Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli: art. 17 ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2022 r. poz. 1327 ze zm.)**

**Jednostka kontrolowana: Stowarzyszenie Osób i Rodzin Na Rzecz Zdrowia Psychicznego „Zrozumieć i Pomóc”, ul. Garbary 47, 61-869 Poznań**

**Okres objęty kontrolą: od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.**

**Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach: 21.02. -24.02.2023 r., 28.02.2023 r.**

**Tryb kontroli: uproszczony**

## **WYNIKI KONTROLI**

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

1. Zadanie zrealizowano zgodnie z harmonogramem, osiągnięto zakładane rezultaty.
2. Zleceniobiorca prowadzi wymaganą dokumentację zbiorczą i indywidualną zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki społecznej z 9 grudnia 2010 r. w sprawie środowiskowych domów samopomocy (Dz. U. z 2020 r. poz. 249).
3. Zleceniobiorca wypełnił obowiązki informacyjne wynikające z umowy nr ZSS-XIII.526.129.2021 z 31.12.2021 r.

4. Wskaźnik zatrudnienia pracowników zespołu wspierająco-aktywizującego wynosi 1 etat na 7,14 uczestników, co jest niezgodne z § 12 ust 1 rozporządzenia, gdzie wskazano, że wskaźnik zatrudnienia pracowników zespołu wspierająco-aktywizującego wynosi nie mniej niż 1 etat na 7 uczestników. Kierownik ŚDS prowadzi rekrutację w celu uzupełnienia składu personelu.
5. Księgowe dokumenty źródłowe tj. faktury, rachunki i listy płac zostały sprawdzone pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym, wskazano źródło finansowania, przeznaczenie wydatku oraz informację o sposobie ujęcia dowodu w księgach rachunkowych.
6. Zleceniobiorca wyodrębnił dokumentację księgową i ewidencję księgową zadania publicznego, zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217) w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych.
7. Zleceniobiorca rozliczał koszty przesyłki zakupionych towarów w niewłaściwych pozycjach kosztorysu.
8. Poniesione wydatki są zgodne z zawartą umową nr ZSS-XIII.526.135.2021 z 31.12.2021 r. z zastrzeżeniem wydatkowania kwoty 1 381,04 zł z tytułu zawarcia umowy ubezpieczenia nieruchomości na ul. Rawickiej 51 przekraczającej okres umowy dotacyjnej nr ZSS-XIII.526.129.2021. Kwota 1 381,04 zł została potraktowana jako dotacja wykorzystana niezgodnie z przeznaczeniem podlegająca zwrotowi do budżetu Miasta Poznania wraz z odsetkami w wysokości jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania dotacji z budżetu Miasta Poznania. Zleceniobiorca dokonał zwrotu dotacji wraz z odsetkami 14.04.2023 r.

## **ZALECENIA**

W związku z powyższym zalecam:

- 1) doprowadzić do osiągnięcia wskaźnika zatrudnienia pracowników zespołu wspierająco-aktywizującego zgodnego z § 12 rozporządzenia w sprawie środowiskowych domów samopomocy,
- 2) rozliczać poszczególne wydatki zgodnie z zaplanowanymi rodzajami kosztów zawartymi w Ofercie realizacji zadania publicznego,
- 3) rozliczać wyłącznie wydatki mieszczące się w terminie realizacji zadania zleconego.

Oczekuję przedstawienia w terminie 14 dni, od daty otrzymania 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. Do informacji należy załączyć potwierdzenie dokonania zwrotu wskazanej kwoty dotacji.

## **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, 18 kwietnia 2023 r.

ZASTĄPCA  
PREZYDENTA MIASTA POZNANIA

Jędrzej Solarski

.....  
*podpis zastępcy Prezydenta,*