

## PROTOKÓŁ KONTROLI

**Przeprowadzonej w Stowarzyszeniu Reumatyków i Ich Sympatyków Koło Odra-Bałtyk,** ul. Arkońska 17 - 18, 71 - 470 Szczecin, w dniu 07 maja 2017 r. przez: Agnieszkę Zmysłowską - Czerwińską i Marzenę Kaźmierską na podstawie upoważnień do kontroli z dnia 22 sierpnia 2012 r. i 02 listopada 2015 r.

**Kontrolą objęto:** efektywność, rzetelność i jakość wykonania zadania pn. „Organizowanie wsparcia i działań aktywizujących i integracyjnych na rzecz osób niepełnosprawnych”, prawidłowość wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania oraz prowadzenie dokumentacji określonej w postanowieniach umowy CRU: 16/0000447, w okresie od 04 lutego do 31 grudnia 2016 roku.

### **Dokonano następujących czynności kontrolnych:**

- sprawdzono rzetelność i jakość wykonania zadania, przeanalizowano dokumenty merytoryczne,
- sprawdzono prawidłowość dokumentacji kadrowo – księgowej, potwierdzającej celowość wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania zgodnie z umową CRU: 16/0000447, w okresie od 04 lutego do 31 grudnia 2016 roku.
- porównano dokumenty księgowe ze sprawozdaniem końcowym z wykonania zadania oraz z dokumentacją merytoryczną.

### **W wyniku powyższych czynności kontrolnych dokonano następujących ustaleń:**

- zadania wynikające z umowy zostały zrealizowane prawidłowo i w terminie, co potwierdzają listy obecności uczestników gimnastyki i masaży,
- dokumenty księgowe tj. rachunki dla prowadzących zajęcia, za obsługę administracyjno – biurową i finansowo – księgową, faktury za zakupy materiałów biurowych i środków czystości, opłaty za media, koszty organizacji imprez opisane są prawidłowo, wydatkowanie środków publicznych jest zgodne z realizacją zadania określonego w umowie CRU: 16/0000447,
- zdecydowana większość kosztów została opłacona w terminie,
- na listach obecności brak informacji o tym, że zadanie jest współfinansowane ze środków Miasta Szczecin,
- brak listy obecności potwierdzającej udział członków Stowarzyszenia w spotkaniu wigilijnym,
- jeden z kosztów zorganizowania spotkania integracyjnego, pokryty ze środków własnych Stowarzyszenia, został udokumentowany paragonem fiskalnym,
- w wyniku porównania sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego, złożonego w Urzędzie Miasta Szczecin dnia 30 stycznia 2017 r. (korekta złożona dnia 23 lutego 2017 r.) z oryginałami dokumentów merytorycznych i księgowych stwierdzono rozbieżności w zakresie realizacji spotkań integracyjnych,

- w wyniku porównania tabeli „Zestawienie faktur i rachunków” (Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego) z oryginałami dokumentów księgowych stwierdzono rozbieżności w numerach dokumentów księgowych i datach zapłaty,
- dwie faktury za zakup materiałów biurowych i jedna faktura za usługi telekomunikacyjne zostały opłacone przed datą wskazaną w umowie jako data, od której mogły być ponoszone koszty związane z realizacją zadania publicznego.

W toku czynności kontrolnych odnośnie sprawy umowy CRU: 16/0000447 wyjaśnienia złożyła Pani Stanisława Machnicka, Prezes Stowarzyszenia, i Pani Urszula Grześkowiak, Wiceprezes Stowarzyszenia.

Szczególnego wyjaśnienia wymagała kwestia poniesienia wydatków przed terminem wskazanym w umowie. Z uwagi na to, że rozstrzygnięcie otwartego konkursu ofert nastąpiło w styczniu, a podpisanie umowy – na początku lutego 2016 r., Stowarzyszenie poniosło koszty w styczniu, na poczet mającej niebawem nastąpić realizacji zadania. Koszty poniesione przed terminem dotyczyły materiałów do prowadzenia ewidencji księgowej oraz utrzymania lokalu, co z kolei było niezbędne dla zapewnienia ciągłości funkcjonowania Stowarzyszenia. Organizacja zrzesza 55 członków, głównie niepełnosprawne osoby starsze, finansowana jest ze składek członkowskich i środków publicznych (dotacje Miasta Szczecin i Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych). Wyjaśnienie zostało przyjęte.

Brakujące opisy na listach obecności zostały uzupełnione, sprawozdanie końcowe – skorygowane.

Stowarzyszenie zostało pouczone o konieczności dochowania większej staranności przy wydatkowaniu środków podczas realizacji zadań publicznych, konieczności dochowania większej staranności przy prowadzeniu dokumentacji merytorycznej oraz przy sporządzaniu sprawozdań z wykonania zadania publicznego.

Kontrolowany ~~nie wnosi żadnych zastrzeżeń do protokołu/wnosi następujące zastrzeżenia do protokołu:~~ .....

Protokół kontroli sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono jednostce kontrolowanej.

Pouczono kierownika jednostki kontrolowanej o możliwości zgłoszenia w terminie 7 dni od dnia podpisania protokołu pisemnych wyjaśnień co do zawartych w nim ustaleń.

Protokół kontroli sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono kierownikowi jednostki kontrolowanej.

Protokół zawiera 3 ponumerowane strony.

Część składową niniejszego protokołu stanowią następujące załączniki:

1. kopia umowy CRU: 16/0000447,
2. oświadczenia osób uprawnionych do przeprowadzenia kontroli.

1. *A. Zmytowska-Czernicka*

2. *M. Kaźmieńsko*

*(podpisy osób kontrolujących)*

*† Kamila Mochalska*

*(podpis kierownika jednostki  
kontrolowanej)*