



WOJEWODA LUBUSKI



Gorzów Wlkp., 19 grudnia 2024 r.

Nasz znak: NK-II.431.3.3.2024.HKam
Sprawę prowadzi: Hanna Kamińska
Telefon: 957851822
e-mail: hanna.kaminska@lubuskie.uw.gov.pl

Pan
Przemysław Szewieliński
Prezes Zarządu
Hospicjum Św. Wincentego a'Paulo
ul. 1 Maja 31
69-100 Słubice

Dotyczy: wystąpienia pokontrolnego

Pracownicy Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego na zlecenie Przewodniczącej Komitetu do Spraw Pożytku Publicznego przeprowadzili kontrolę w Hospicjum Św. Wincentego a'Paulo w Słubicach w zakresie prawidłowości gromadzenia i wydatkowania środków pochodzących z 1 % podatku dochodowego od osób fizycznych w organizacjach pożytku publicznego w 2022 r. ¹

W związku z ustaleniami kontroli, której wyniki zostały przedstawione w protokole kontroli, podpisanym przez Prezesa Stowarzyszenia bez wniesienia zastrzeżeń, przekazuję niniejsze wystąpienie pokontrolne.²

Działalność Hospicjum Św. Wincentego a'Paulo w zakresie spraw organizacyjno-prawnych oceniono **pozytywnie z nieprawidłowościami**, natomiast w zakresie prawidłowości gromadzenia i wydatkowania środków pochodzących z 1 % podatku dochodowego od osób fizycznych - **pozytywnie**.

W trakcie kontroli ustalono że:

- Hospicjum Św. Wincentego a'Paulo posiada osobowość prawną i działa w oparciu o przepisy ustawy - Prawo o stowarzyszeniach oraz postanowienia Statutu,
- zakres działalności odpłatnej i nieodpłatnej nie został wyodrębniony w Statucie lub innym akcie wewnętrznym,
- nie można potwierdzić prawidłowości zawiadomienia członków o walnym zebraniu,
- w zawiadomieniu o walnym zebraniu nie określono drugiego terminu oraz porządku obrad, co przy obecności 5 z 33 członków, nie dawało walnemu zebraniu uprawnień do podejmowania uchwał, w tym do zatwierdzenia sprawozdań, gdyż zgodnie ze statutem

uchwały walnego zebrania zapadają bezwzględną większością głosów w obecności przynajmniej połowy ogólnej liczby członków,

- nowo wybrani członkowie Zarządu nie wyrazili pisemnych zgód na powołanie i nie złożyli oświadczeń zgodnie z art. 20 ust. 1 pkt 4 i 5,
- posiedzenia Zarządu i Komisji Rewizyjnej nie były protokołowane,
- sprawozdanie finansowe, na które składają się: wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa zostało sporządzone w terminie,
- sprawozdanie finansowe oraz roczne sprawozdanie merytoryczne zostały zatwierdzone w terminie,
- sprawozdania finansowe i merytoryczne zostały zamieszczone na stronie podmiotowej Narodowego Instytutu Wolności w wymaganym terminie,
- dane wykazane w przedmiotowych sprawozdaniach w kontrolowanym zakresie są spójne z przedłożoną dokumentacją źródłową i ewidencją księgową.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi wynikające z ustaleń kontroli **zalecam:**

- określić zakres działalności odpłatnej lub nieodpłatnej w Statucie lub innym akcie wewnętrznym,
- dokumentowanie zawiadomiania członków o walnych zebraniach,
- wyczerpujące opisywanie posiedzeń walnego zebrania, jako odzwierciedlenia przeprowadzonych czynności i obowiązku przedstawionego w Statucie,
- podejmowanie uchwał zgodnie z zapisami Statutu,
- złożenie przez członków władz Stowarzyszenia oświadczeń wymaganych ustawą o działalności pożytku publicznego i wolontariacie oraz składanie ich każdorazowo w chwili wyborów do władz,
- protokołowanie posiedzeń Zarządu i Komisji Rewizyjnej oraz sporządzanie pisemnych sprawozdań z działalności Stowarzyszenia, zawierających wszystkie istotne informacje, które pozwalają uznać Komisji Rewizyjnej działania Zarządu za rzetelne, właściwe i zgodne z celami Stowarzyszenia określonymi w Statucie.

Ponadto proszę, w terminie 30 dni liczonym od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, o przedstawienie informacji o sposobie wykonania zaleceń.

Podstawa prawna:

¹ art. 28 ust. 1 i art. 29 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2023 r. poz. 571),

² art. 31 ust. 4 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie,

³ art. 32 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

WOJEWODA LUBUSKI

Marek Cebula