

Protokół

**z kontroli całokształtu działalności Zarządu Głównego Stowarzyszenia „MONAR”
za rok 2015 przeprowadzonej przez Główną Komisję Rewizyjną Stowarzyszenia
„MONAR” w okresie od 30.03.2017 r. do 29.05.2017 r.**

Główna Komisja Rewizyjna Stowarzyszenia „MONAR” w składzie:

z-ca Przewodniczącego – Helena Strzałkowska

Członek – Anna Czapska

Kontrolę przeprowadzono w Biurze Stowarzyszenia MONAR w Warszawie, przy ul. Nowolipki 9B. Kontrolującym udostępniono dokumenty merytoryczne i finansowe za 2015 rok zgodnie z poniższym wykazem.

Wykaz dokumentów, które zostały objęte kontrolą:

- a) Wykaz umów projektów realizowanych przez placówki Stowarzyszenia „MONAR”.
- b) Opinia i raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego Stowarzyszenia „MONAR” za rok 2015.
- c) Sprawozdanie finansowe Stowarzyszenia MONAR za 2015 rok.
- d) Sprawozdanie merytoryczne z działalności Stowarzyszenia „MONAR” za rok 2015.
- d) Protokoły kontroli wewnętrznych Stowarzyszenia „MONAR” przeprowadzonych w roku 2015.
- e) Zestawienie wszystkich Uchwał Zarządu Głównego Stowarzyszenia „MONAR” podjętych w roku 2015.

Zarząd Główny Stowarzyszenia „MONAR” w 2015 roku zatrudniał w biurze w Warszawie 9 pracowników:

- | | |
|--|---------|
| 1. Jabłoński Paweł | 1 etat |
| 2. Dombek Joanna - Księgową | 1 etat |
| 3. Glinka Marcin – Prawnik | ½ etatu |
| 4. Marzec Beata – Główna Księgową | 1 etat |
| 5. Pisowicz Zofia – Specjalista ds. Kadr | ¼ etatu |

- | | |
|--|--------|
| 6. Sawicka Elżbieta – Specjalista ds. Statystyki | 1 etat |
| 7. Szwarz Lidia – Specjalista ds. Administracji | 1 etat |
| 8. Tkacz Bożena – Asystent Dyrektora Biura Zarządu | 1 etat |

Badanie finansów Stowarzyszenia „MONAR” Główna Komisja Rewizyjna przeprowadziła na podstawie: sprawozdania finansowego Stowarzyszenia „MONAR” za rok 2015, sprawozdania merytorycznego z działalności za rok 2015 oraz Opinii i Raportu uzupełniającego opinię z badania sprawozdania finansowego Stowarzyszenia „MONAR” za rok 2015.

Główna Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się ze sprawozdaniami rocznymi za rok 2015 stwierdza, że sprawozdanie sporządzono rzetelnie i jasno, podano wszelkie informacje dotyczące sytuacji majątkowej i finansowej Stowarzyszenia „MONAR”. Sprawozdanie finansowe za rok 2015 zostało zbadane przez: Kancelarię Biegłego Rewidenta „Konrad” ul. Pokorna 11/III/23 82 – 300 Elbląg.

Główna Komisja Rewizyjna zgadza się z opinią Biegłego Rewidenta, że zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Stowarzyszenia na dzień 31.12.2015 r., jak też jego wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.
- zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Stowarzyszenia.

Sprawozdanie z działalności Stowarzyszenia jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

Główna Komisja Rewizyjna zgadza się z opinią zawartą w sprawozdaniu Biegłego Rewidenta „Część analityczna raportu ” – iż „sytuacja ekonomiczna Stowarzyszenia jest dobra; zwiększeniu uległy zarówno aktywa jak i pasywa; na dobrym poziomie utrzymuje się płynność finansowa; zmniejszył się poziom zadłużenia; kontynuacja działalności z punktu widzenia przedstawionych wskaźników nie jest zagrożona; na podstawie poczynionych w trakcie badania obserwacji stwierdzono utrzymującą się dobrą tendencję jakości rachunkowości w Zarządzie i placówkach oraz prawidłowy nadzór ze strony organu finansowo-księgowego; działalność statutowa w roku 2015 była prowadzona na dobrym poziomie; w dalszym ciągu prowadzone są częste szkolenia i

przeprowadzane kontrole merytoryczne; w porównaniu z okresem poprzednich lat znacznej poprawie uległa zarówno sama księgowość, jak i sporządzana sprawozdawczość, a także przejrzystość zarządzania środkami pieniężnymi i materialnymi, ten proces jest doskonałony i kontynuowany; w Zarządzie Głównym całość dokumentacji prowadzona jest na bieżąco i chronologicznie; archiwowanie dokumentów księgowych i ksiąg rachunkowych z lat poprzednich jest prawidłowe”.

Główna Komisja Rewizyjna podsumowując działania Zarządu Głównego Stowarzyszenia „MONAR” w poprawie sytuacji ekonomicznej stwierdza, że kondycja finansowa Stowarzyszenia w 2015 roku jest dobra i poparta dodatnim wynikiem finansowym w kwocie 526.115,66 zł.

Główna Komisja Rewizyjna podziela opinię zawartą w sprawozdaniu Biegłego Rewidenta - B. „Część szczegółowa” pkt. II Działanie Systemu Kontroli Wewnętrznej, że dobrym rozwiązaniem jest dalsze prowadzenie systemu kontroli wewnętrznej placówek podległych Stowarzyszeniu „MONAR tj. Komisji Kontrolnych, w skład których wchodzi członkowie Zarządu, Dyrektorzy i kierownicy placówek działających w strukturach stowarzyszenia oraz zatrudniony kontroler finansowy. Kontrole wewnętrzne sprawowane są dobrze, jednakże z uwagi na bardzo dużą ilość placówek terenowych fizyczną niemożliwością staje się przeprowadzenie kontroli każdej z nich, lecz te które mają miejsce są bardzo dobrze merytorycznie przygotowane, wykonywane i opracowane. Zarząd Stowarzyszenia 24 kwietnia 2013 roku Uchwałą nr 414/2013 uchwalił regulamin kontroli wewnętrznej, jest to bardzo dobre merytorycznie opracowanie. Jego przestrzeganie pozwala na wyeliminowanie wielu ewentualnych usterek. Godnym pochwały jest wprowadzenie zasady powierzania funkcji kontrolnych osobom dobrze przygotowanym merytorycznie.

W 2015 roku przeprowadzono 39 wewnętrznych kontroli finansowych placówek Stowarzyszenia „MONAR”:

- 1) Stowarzyszenie MONAR Ośrodek Leczenia, Terapii i Rehabilitacji Uzależnień w Gdańsku,
ul. Agrarna 2, 80-298 Gdańsk
Data kontroli 18.01.2015 r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada
- 2) Noclegownia dla Osób Bezdomnych i Najuboższych MONAR-MARKOT w Warszawie
ul. Skaryszewska 19, 03-802 Warszawa
Data kontroli: 24.01.2015 r. r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada
- 3) Stowarzyszenie MONAR Ośrodek Leczenia, Terapii i Rehabilitacji Uzależnień w Kamieniu Rymańskim
78-125 Rymań, Kamień Rymański 5

Data kontroli: 29.01.2015 r.

Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada

- 4) Pomorskie Centrum Pomocy Bliźniemu MONAR-MARKOT,
ul. Jana Kochanowskiego 7a, 80-402 Gdańsk,
Data kontroli: 30.01.2015
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada – wpisano zalecenia pokontrolne

- 5) Stowarzyszenie MONAR, Ośrodek Leczenia, Terapii i Rehabilitacji Uzależnień w Lipiance,
Lipianka 2A, 07-440 Goworowo
Data kontroli: 19.02.2015 r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada

- 6) Punkt Pomocy Postpenitencjarnej MONAR-MARKOT „Uchylone Drzwi”,
ul. Skaryszewska 19, 03-802 Warszawa
Data kontroli: 21.02.2015r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada

- 7) Dom dla Osób Starszych MONAR-MARKOT w Warszawie
ul. Skaryszewska 19, 03-802 Warszawa
Data kontroli: 21.02.2015 r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada

- 8) Dom dla Osób Bezdomnych i Najuboższych MONAR-MARKOT w Sobolewie
ul. Łaskarzewska 5, 08-460 Sobolew
Data kontroli: 26.02.2015 r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada

- 9) Stowarzyszenie MONAR Ośrodek Leczenia, Terapii i Rehabilitacji Uzależnień w Łodzi,
ul. Tuszyńska 106, 93-305 Łódź
Data kontroli: 21.04.2015 r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada – wpisano zalecenia pokontrolne

- 10) Stowarzyszenie MONAR Poradnia Profilaktyki, Leczenia i Terapii Uzależnień w Elblągu
ul. Bema 90, 82-300 Elbląg
Data kontroli: 22.04.2015 r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada – wpisano zalecenia pokontrolne
- 11) Stowarzyszenie MONAR Poradnia Profilaktyczno-Konsultacyjna w Olsztynie
al. Wojska Polskiego 8a/3 , 10-225 Olsztyn
Data kontroli: 23.04.2015 r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada – wpisano zalecenia pokontrolne
- 12) Stowarzyszenie MONAR Ośrodek Leczenia, Terapii i Rehabilitacji Uzależnień w Grabowie,
Grabowo 1, 73-150 Łobez
Data kontroli: 13.05.2015 r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada – wpisano zalecenia pokontrolne
- 13) Stowarzyszenie MONAR Ośrodek Leczenia, Terapii i Rehabilitacji Uzależnień w
Marianówku
Wszemierzyce 1, 78-125 Siemysł
Data kontroli: 14.05.2015 r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada – wpisano zalecenie pokontrolne
- 14) Stowarzyszenie MONAR Ośrodek Leczenia, Terapii i Rehabilitacji Uzależnień w
Babigoszczy
Babigoszcz 19, 72-122 Łoźnica
Data kontroli: 14.05.2015 r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada – wpisano zalecenia pokontrolne
- 15) Dom Samotnych Matek z Dziećmi MONAR-MARKOT w Policach
ul. Kosynierów Gdyńskich 25, 72-010 Police
Data kontroli: 15.05.2015 r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada – wpisano zalecenia pokontrolne
- 16) Stowarzyszenie MONAR Poradnia Profilaktyki, Leczenia i Terapii Uzależnień w Krakowie
ul. Św. Katarzyny 3, 31-063 Kraków
Data kontroli: 17.06.2015 r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada – wpisano zalecenia pokontrolne

- 17) Małopolski Zespół Hosteli Socjalno-Readaptacyjnych MONAR
ul. Sadowa 117A, 32-020 Wieliczka
Data kontroli: 18.06.2015 r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada – wpisano zalecenia pokontrolne
- 18) Stowarzyszenie MONAR Ośrodek Leczenia, Terapii i Rehabilitacji Osób Uzależnionych z Nawrotami w Krakowie
ul. Nadbrzezie 25, 31-983 Kraków
Data kontroli: 18.06.2015 r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada – wpisano zalecenia pokontrolne
- 19) Stowarzyszenie MONAR Ośrodek Leczenia, Terapii i Rehabilitacji Uzależnień w Majdanie Kozic Dolnych
Majdan Kozic Dolnych 29, 21-052 Piaski
Data kontroli: 17.08.2015 r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada – wpisano zalecenia pokontrolne
- 20) Stowarzyszenia MONAR Ośrodek Leczenia, Terapii i Rehabilitacji Uzależnień w Nowolipsku
Nowolipsk 61, 63-313 Chocz
Data kontroli: 26.08.2015 r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada – wpisano zalecenia pokontrolne
- 21) Stowarzyszenie MONAR Poradnia Profilaktyki, Leczenia i Terapii Uzależnień w Lesznie
ul. Przemysłowa 27, 64-100 Leszno
Data kontroli: 27.08.2015 r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada – wpisano zalecenia pokontrolne
- 22) Stowarzyszenie MONAR Poradnia Profilaktyki, Leczenia i Terapii Uzależnień w Pile
Al. Niepodległości 135, 64-920 Piła
Data kontroli: 27.08.2015 r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada
- 23) Stowarzyszenie MONAR Poradnia Profilaktyki, Leczenia i Terapii Uzależnień w Lublinie
ul. Montażowa 16, 20-214 Lublin
Data kontroli: 28.08.2015 r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada – wpisano zalecenia pokontrolne

- 24) Stowarzyszenie MONAR Poradnia Profilaktyki, Leczenia i Terapii Uzależnień w Puławach
Al. Królewska 3A, 24-100 Puławy
Data kontroli: 28.08.2015 r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada – wpisano zalecenia pokontrolne
- 25) Stowarzyszenie MONAR Poradnia Profilaktyki, Leczenia i Terapii Uzależnień w Jeleniej
Górze
ul. Wolności 70, 58-500 Jelenia Góra
Data kontroli: 28.09.2015r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada – wpisano zalecenia pokontrolne
- 26) Stowarzyszenie MONAR Ośrodek Leczenia, Terapii i Rehabilitacji Uzależnień w
Mysłakowicach
ul. Czerwony Dworek 5, 58-533 Mysłakowice
Data kontroli: 29.09.2015r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada – wpisano zalecenia pokontrolne
- 27) Stowarzyszenie MONAR Poradnia Profilaktyki, Leczenia i Terapii Uzależnień w Legnicy
ul. Chojnowska 81 A, 59-220 Legnica
Data kontroli: 30.09.2015 r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada – wpisano zalecenia pokontrolne
- 28) Stowarzyszenie MONAR Poradnia Profilaktyki, Leczenia i Terapii Uzależnień w Brzegu
Dolnym
ul. Wypiańskiego 16, 56-120 Brzeg Dolny
Data kontroli: 30.09.2015 r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada
- 29) Stowarzyszenie MONAR Poradnia Profilaktyczno-Konsultacyjna w Nowym Sączu
ul. Narutowicza 6, 33-300 Nowy Sącz
Data kontroli: 12.10.2015 r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada
- 30) Dom Samotnych Matek z Dziećmi MONAR-MARKOT w Tuchowie
ul. Daleka 3, 33-170 Tuchów
Data kontroli: 13.10.2015 r.

Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada

31) Stowarzyszenie MONAR Dom dla Osób Bezdomnych i Najuboższych MARKTO w Kokotku

ul. Kokotek 42, 42-700 Lubliniec

Data kontroli: 18.10.2015 r.

Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada – wpisano zalecenia pokontrolne

32) Stowarzyszenie MONAR Poradnia Profilaktyczno-Konsultacyjna w Radomiu

ul. Struga 57A, 26-612 Radom

Data kontroli: 30.10.2015 r.

Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada – wpisano zalecenia pokontrolne

33) Stowarzyszenie MONAR Poradnia Profilaktyczno-Konsultacyjna w Koninie

ul. Okólna 54, 62-510 Konin

Data kontroli: 17.11.2015 r.

Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada

34) Centrum Pomocy Bliźniemu MONAR-MARKOT w Zieleńcu

Zieleniec 73, 62-306 Kołaczkowo

Data kontroli: 17.11.2015 r.

Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada – wpisano zalecenia pokontrolne

35) Dom dla Osób Bezdomnych i Najuboższych MONAR-MARKOT w Gościejewie

Gościejewo 521, 64-610 Gościejewo

Data kontroli: 18.11.2015 r.

Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada – wpisano zalecenia pokontrolne

36) Stowarzyszenie MONAR Poradnia Profilaktyczno-Konsultacyjna w Wałczu

ul. Zdobywców Wału Pomorskiego 11, 78-600 Wałcz

Data kontroli: 18.11.2015 r.

Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada- wpisano zalecenia pokontrolne

37) Stowarzyszenie MONAR Poradnia Profilaktyczno-Konsultacyjna w Szczecinie

ul. Małkowskiego 9/2, 70-305 Szczecin

Data kontroli: 19.11.2015r.

Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada

38) Stowarzyszenie MONAR Ośrodek Leczenia, Terapii i Rehabilitacji Uzależnień w Głuskowie
Głusków 43, 08-412 Borowie
Data kontroli: 03.12.2015 r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada

39) Stowarzyszenie MONAR Poradnia Profilaktyczno-Konsultacyjna w Płocku
Ul. Kilińskiego 6A, 09-402 Płock
Data kontroli: 04.12.2015 r.
Prowadzący kontrolę: Katarzyna Zawada – wpisano zalecenia pokontrolne

Przeprowadzono także kompleksową kontrolę wewnętrzną w:

- 1) Stowarzyszenie MONAR Poradnia Profilaktyczno- Konsultacyjna w Bydgoszczy, ul. Św. Trójcy 15, 85-224 Bydgoszcz
Data kontroli: 05.03.2015 r.- protokół pokontrolny nr 1/2015
Prowadzący kontrolę: Zbigniew Kamiński, Marta Stefaniak- Łubianka
- 2) Stowarzyszenie MONAR Ośrodek Leczenia, Terapii i Rehabilitacji Uzależnień w Krakowie, ul. Suchy Jar 4, 31-983 Kraków
Data kontroli: 19.06.2015 r.- protokół pokontrolny nr 2/2015
Prowadzący kontrolę: Zbigniew Kamiński, Marta Stefaniak- Łubianka
- 3) Stowarzyszenie MONAR Centrum Pomocy Bliźniemu MARKOT w Marwałdzie, Marwałd 56, 14-120 Dąbrówno
Data kontroli: 05.08.2015 r.- protokół pokontrolny nr 3/2015
Prowadzący kontrolę: Lech Gąsiorowski, Robert Starzyński
- 4) Centrum Pomocy Bliźniemu MONAR-MARKOT w Zieleńcu, Zieleniec 73, 62-306 Kołaczkowo
Data kontroli: 02-05.03.2015 r.- protokół pokontrolny nr 4/2015
Prowadzący kontrolę: Lech Gąsiorowski, Robert Starzyński
- 5) Stowarzyszenie MONAR Dom dla Osób Bezdomnych i Najuboższych – MARKOT w Kokotku
Data kontroli: 21.10.2015 r. – protokół pokontrolny nr 5/2015r.
Prowadzący kontrolę: Teresa Sierawska, Paweł Jabłoński, Katarzyna Zawada
- 6) Stowarzyszenie MONAR Poradnia Profilaktyczno-Konsultacyjna w Nowym Sączu, ul. Narutowicza 6, 33-300 Nowy Sącz
Data kontroli: 02.10.2015 r.- protokół pokontrolny nr 6/2015
Prowadzący kontrolę: Jolanta Łazuga-Koczurowska

- 7) Stowarzyszenie MONAR Ośrodek Leczenia, Terapii i Rehabilitacji Uzależnień Kamień Rymański, Kamień 5, 78-125 Rymań

Data kontroli: 13.11.2015 r.- protokół pokontrolny nr 7/2015

Prowadzący kontrolę: Piotr Adamiak, Robert Starzyński

Kontrole wewnętrzne i zewnętrzne w placówkach Stowarzyszenia MONAR są niezwykle ważne i mają na celu pokazywanie nieprawidłowości w przestrzeganiu ustalonych norm, zarządzeń oraz uczyć kadrę merytoryczną przestrzegania prawnych, finansowych i merytorycznych procedur obowiązujących w organizacjach pozarządowych.

Na tym protokół zakończono.

CZŁONEK
Głównej Komisji Rewizyjnej
Stowarzyszenia „MONAR”


Anna Czapska

Z-ca PRZEWODNICZĄCEGO
Głównej Komisji Rewizyjnej
Stowarzyszenia „MONAR”


Helena Strzałkowska