

Znak: DOZ.III.616.11.2016

## PROTOKÓŁ

z kontroli problemowej przeprowadzonej w Świątokrzyskim Klubie „Amazonki”, z siedzibą w Kielcach, ul. Artwińskiego 3C, zwanym dalej Kontrolowanym.

W dniu 27 lipca 2016r. kontrolujący telefonicznie zawiadomili Kontrolowanego o zamiarze wszczęcia kontroli w dniu 04 sierpnia 2016r., jednocześnie omówili zakres kontroli oraz określili termin objęty kontrolą.

*(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 1)*

W ustalonym terminie tj. w dniu 04 sierpnia 2016r. została przeprowadzona kontrola przez pracowników Wieloosobowego Stanowiska ds. Kontroli w Departamencie Ochrony Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świątokrzyskiego w Kielcach: Magdalenę Tomszą - Starszego Specjalistę oraz Jolantę Jesionowską - Głównego Specjalistę, działających na podstawie upoważnień do kontroli Nr: DOZ.1711.88.2016, DOZ.1711.89.2016 wydanych w dniu 28 lipca 2016r. przez Marszałka Województwa Świątokrzyskiego.

*(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 2)*

Kontrolą objęto okres od dnia 21 czerwca 2011r. do dnia 08 grudnia 2011r., w zakresie:

1. stopnia realizacji zadania;
2. efektywności, rzetelności i jakości realizacji zadania;
3. prawidłowości wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania;
4. prowadzenia dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem,

w ramach umowy Nr 2/PZ/2011 z dnia 21 czerwca 2011r. - *zadanie nr 2 Programy zdrowotne w zakresie rekonwalescencji po przebytych chorobach nowotworowych.*

*Uchwała  
Kielce*

*[Signature]*

## 1. Ustalenia ogólne

Świętokrzyski Klub „Amazonki” działa w oparciu o statut. Celem działania Klubu jest:

- niesienie pomocy psychicznej kobietom zarówno przed jak i po operacji,
- informowanie na temat postępowania rehabilitacyjnego po zabiegu,
- podnoszenie sprawności fizycznej kobiet po operacji,
- podnoszenie kondycji psychofizycznej,
- niesienie pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i kobietom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównania szans tych osób,
- organizowanie działalności profilaktycznej z zakresu przeciwdziałania uzależnieniom,
- pomoc w zaopatrywaniu w protezy piersi, peruki,
- prowadzenie telefonu zaufania,
- informowanie społeczeństwa o problematyce chorób nowotworowych,
- upowszechnienie krajoznawstwa, kultury fizycznej i sportu.

Swoje cele Klub realizuje między innymi poprzez:

1. odwiedzanie szpitali przez „ochotniczki” rekrutujące się spośród członkiń Klubu i nawiązywanie kontaktów z pacjentkami zarówno przed jak i po operacji,
2. organizowanie spotkań członkiń Klubu celem uczestniczenia w ćwiczeniach rehabilitacji psychicznej i ogólnokondycyjnej oraz spotkań towarzyskich,
3. organizowanie pomocy społecznej rodzinom i kobietom w trudnej sytuacji życiowej,
4. informowanie i szerzenie idei wczesnego wykrywania chorób nowotworowych u kobiet oraz o skuteczności metod leczenia,
5. wydawanie broszur, plakatów, materiałów edukacyjnych,
6. pozyskiwanie środków na realizację działań statutowych.

Informacji i wyjaśnień dotyczących kontrolowanego zagadnienia udzielały: Pani Alicja Korczak - Prezes Zarządu Świętokrzyskiego Klubu „Amazonki” z siedzibą w Kielcach, oraz Grażyna Zbroińska – Koordynator projektu.

Udale  
Kor

J. An

**2. Ustalenia kontroli dotyczące dotacji przyznanej w wysokości 15.000,00 zł w dziale 851 Ochrona Zdrowia, rozdziale 85149 programu polityki zdrowotnej, § 2820.**

Zgodnie z uchwałą Nr 370/11, w dniu 08 czerwca 2011r., Zarząd Województwa Świętokrzyskiego dokonał podziału środków dla podmiotów określonych w art. 11 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na wsparcie realizacji zadań publicznych w 2011r. z zakresu m.in. ochrony i promocji zdrowia – programy zdrowotne. Dotacja w wysokości 15.000,00 zł. została przyznana m.in. *Świętokrzyskiemu Klubowi „Amazonki” przy Świętokrzyskim Centrum Onkologii* na zadanie nr 2 pn. *Programy zdrowotne w zakresie rekonwalescencji po przebytych chorobach nowotworowych* w: /dziale 851 Ochrona Zdrowia, rozdziale 85149 programu polityki zdrowotnej, § 2820/.

**3. Ustalenia faktyczne dotyczące realizacji i rozliczenia umowy nr 2/PZ/2011 o wsparcie realizacji zadania publicznego pn. „Programy zdrowotne w zakresie rekonwalescencji po przebytych chorobach nowotworowych” z dnia 21.06.2011r.**

W dniu 21 czerwca 2011r. została zawarta umowa Nr 2/PZ/2011 o wsparcie realizacji zadania publicznego pn. *„Programy zdrowotne w zakresie rekonwalescencji po przebytych chorobach nowotworowych”* - pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Świętokrzyskim Klubem „Amazonki” przy Świętokrzyskim Centrum Onkologii z siedzibą w Kielcach. Zgodnie z umową Zleceniodawca zlecił Zleceniobiorcy realizację ww. zadania publicznego, określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Świętokrzyski Klub „Amazonki” działającym przy Świętokrzyskim Centrum Onkologii w Kielcach w dniu 28.04.2011r. Integralną część umowy stanowiły zaktualizowany kosztorys realizacji zadania i harmonogram.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 3)

Zgodnie z § 3 umowy z dnia 21 czerwca 2011r. całkowity koszt zadania publicznego opiewał na kwotę 16.668,00 zł., w tym środki dotacji z budżetu województwa wynosiły 15.000,00 zł., środki finansowe własne 1.668,00 zł. Termin realizacji zadania publicznego ustalono w § 2 ust. 1 umowy: *„od daty podpisania umowy do dnia 30 listopada 2011r.”* Środki dotacji zobowiązano się przekazać na rachunek Zleceniobiorcy w terminie 30 dni od dnia zawarcia umowy.

Uche  
Roz

J. G.

W toku czynności kontrolnych ustalono, że środki dotacji celowej w kwocie 15.000,00 zł na rachunek bankowy Zleceniobiorcy: Nr 81 2030 0045 1110 0000 0207 2410 Bank Gospodarki Żywnościowej S.A Oddział w Kielcach, z przeznaczeniem na realizację zadania publicznego określonego w umowie nr 2/PZ/2011r., z dnia 21.06.2011r. wpłynęły w dniu 20.07.2011 r.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 4)

Zgodnie z § 10 ust. 2 umowy Zleceniobiorca był zobowiązany do sporządzenia sprawozdania końcowego z wykonania zadania na formularzu zgodnym z załącznikiem nr 3 do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15 grudnia 2010r. w sprawie wzoru oferty i ramowego wzoru umowy dotyczących realizacji zadania publicznego oraz wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania (DZ.U. z 2011 r. Nr 6, poz. 25) w terminie 14 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego, czyli do 14 grudnia 2011r. Ustalono, że Beneficjent złożył sprawozdanie końcowe do Departamentu Ochrony Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w dniu 08.12.2011r.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 5)

Dalsza analiza sprawozdania końcowego w powiązaniu z badaniem dokumentów księgowych (wymienionych na stronach od 5 do 9 niniejszego protokołu) wykazała rozbieżności w dacie wystawienia dokumentu księgowego, nazwie kosztu oraz dacie zapłaty, co przedstawia tabela nr 1.

Tabela nr 1. Zestawienie rozbieżności pomiędzy danymi zawartymi w rozliczeniu końcowym, a dokumentami źródłowymi

Lp.	Data wystawienia dokumentu księgowego wskazana w sprawozdaniu końcowym	Faktyczna data wystawienia dokumentu	Nazwa kosztu wskazana w sprawozdaniu końcowym	Faktyczna nazwa kosztu	Data zapłaty wskazana w sprawozdaniu końcowym	Faktyczna data zapłaty dokumentu księgowego
1	01.07.2011	31.07.2011	-----	-----	-----	-----
16	-----	-----	-----	-----	26.08.2011	25.08.2011
21	-----	-----	-----	-----	30.09.2011	29.09.2011
22	-----	-----	Rehabilitacja psychologiczna w pokoju wsparcia Klub Kielce	Zajęcia w wodzie na basenie Kielce	-----	-----

23	-----	-----	Rehabilitacja psychologiczna w pokoju wsparcia Klub Kielce	Zajęcia w wodzie na basenie Kielce	-----	-----
24	31.10.2011	01.11.2011			-----	-----

W związku z ustaleniami szczegółowo przedstawionymi w powyższej tabeli Beneficjent wyjaśnił, że: (...) Powyższe błędy powstały w wyniku nieuwagi osoby, która opracowywała sprawozdanie końcowe.

(Dowód: Patrz akta kontroli załącznik nr 6)

### 3.1. Kontrola dokumentacji finansowej

W trakcie czynności kontrolnych, przedstawione zostały dokumenty księgowe świadczące o poniesionych wydatkach w związku z realizacją zadania określonego w umowie nr 2/PZ/2011 z dnia 21.06.2011r. tj.:

- rachunek z dnia 31.07.2011 do umowy o dzieło nr 28/07/2011 z dnia 01.07.2011r. wystawiony przez Panią Agnieszkę Derszniak zam. w Sobkowie, na kwotę 480,00zł brutto, za prowadzenie 8 godzin rehabilitacji zespołowej dla kobiet po mastektomii – z tego 432,00 zł opłacono ze środków dotacji, a 48,00 zł ze środków własnych,
- rachunek z dnia 10.11.2011r. do umowy o dzieło nr 34/Jęd/2011 z dnia 01.09.2011r. wystawiony przez Panią Agnieszkę Derszniak zam. w Sobkowie, na kwotę 540,00 zł brutto za opracowanie oraz prowadzenie 9 godzin rehabilitacji dla grupy kobiet po mastektomii - z tego 486,00zł opłacono ze środków dotacji, a 54,00 zł ze środków własnych,
- rachunek z dnia 10.11.2011r. do umowy o dzieło nr 35/Jęd/2011 z dnia 01.09.2011r. wystawiony przez Panią Bogusławę Supierz – Nowińską zam. w Jędrzejowie, na kwotę 480,00 zł brutto za opracowanie oraz prowadzenie 8 godzin rehabilitacji psychologicznej dla grupy kobiet po mastektomii - z tego 432,00zł opłacono ze środków dotacji, a 48,00 zł ze środków własnych,
- rachunek z dnia 10.11.2011r. do umowy o dzieło nr 37/Jęd/2011 z dnia 01.10.2011r. wystawiony przez Panią Bogusławę Supierz - Nowińską zam. w Jędrzejowie na kwotę 360,00zł brutto za opracowanie oraz prowadzenie 6 godzin rehabilitacji psychologicznej dla grupy kobiet po mastektomii – z tego 324,00 zł opłacono ze środków dotacji, a 36,00 zł ze środków własnych,

Uch  
Kuf

JG



- rachunek z dnia 10.11.2011r. do umowy o dzieło nr 36/Jęd/2011 z dnia 01.10.2011r. wystawiony przez Panią Agnieszkę Derszniak zam. w Sobkowie, na kwotę 480,00 zł brutto za opracowanie oraz prowadzenie 8 godzin zajęć dla grupy kobiet po mastektomii - z tego 432,00 zł opłacono ze środków dotacji, a 48,00 zł ze środków własnych,
- rachunek z dnia 29.11.2011r. do umowy o dzieło nr 40/Jęd/2011 z dnia 01.11.2011r. wystawiony przez Panią Agnieszkę Derszniak zam. w Sobkowie, na kwotę 540,00 zł brutto za opracowanie oraz prowadzenie 9 godzin zajęć dla grupy kobiet po mastektomii- z tego 486,00 zł opłacono ze środków dotacji, a 54,00 zł ze środków własnych,
- rachunek z dnia 29.11.2011r. do umowy o dzieło nr 39/Jęd/2011 z dnia 01.11.2011r. wystawiony przez Panią Bogusławę Supierz - Nowińską, na kwotę 480,00 zł brutto za opracowanie oraz prowadzenie 8 godzin specjalistycznych zajęć psychologicznych dla grupy kobiet po mastektomii – z tego 432,00 zł opłacono ze środków dotacji, a 48,00 zł ze środków własnych,
- rachunek z dnia 16.11.2011r. do umowy o dzieło nr 34/Bus/11 z dnia 01.09.2011r. wystawiony przez Panią Katarzynę Wleciał zam. w Busku Zdroju, na kwotę 600,00 zł brutto za prowadzenie 10 godzin zajęć z zakresu rehabilitacji zespołowej dla kobiet po mastektomii – z tego 540,00 zł opłacono ze środków dotacji, a 60,00 zł ze środków własnych,
- rachunek nr 9/2011 z dnia 25.10.2011r. do umowy nr 17/2011/U z dnia 19.09.2011r. wystawiony przez Usługi Rehabilitacyjne Jacek Detka z/s w Kielcach, na kwotę 1.800,00 zł brutto za przeprowadzenie 30 godzin indywidualnej i zespołowej rehabilitacji fizycznej – z tego 1.620,00 zł opłacono ze środków dotacji, a 180,00 zł ze środków własnych,
- rachunek z dnia 10.11.2011r. do umowy o dzieło nr 38/Kons/2011 z dnia 01.10.2011r. wystawiony przez Panią Beatę Swat zam. w Końskich, na kwotę 600,00 zł brutto za prowadzenie 10 godzin zajęć z zakresu rehabilitacji zespołowej dla kobiet po mastektomii – z tego 540,00 zł opłacono ze środków dotacji, a 60,00 zł ze środków własnych,
- rachunek z dnia 08.11.2011r. do umowy o dzieło nr 32/Sand/2011 z dnia 01.08.2011r. wystawiony przez Panią Halinę Głuszak zam. w Sandomierzu, na kwotę 240,00 zł brutto za opracowanie oraz prowadzenie 4 godzin specjalistycznych zajęć psychologicznych

Uch  
Kof

J. G.

- dla grupy kobiet po mastektomii, z tego 216,00 zł opłacono ze środków dotacji, a 24,00 zł ze środków własnych,
- rachunek z dnia 08.11.2011r. do umowy o dzieło nr 31/Sand/2011 z dnia 01.08.2011r. wystawiony przez Panią Annę Przybyłek zam. w Sandomierzu, na kwotę 360,00 zł brutto za prowadzenie 6 godzin rehabilitacji zespołowej dla kobiet po mastektomii – z tego 324,00 zł opłacono ze środków dotacji, a 36,00 zł ze środków własnych,
  - rachunek z dnia 30.11.2011r. do umowy o dzieło nr 33/Stasz/2011 z dnia 01.11.2011r. wystawiony przez Panią Virginie Dulebę zam. w Staszowie, na kwotę 300,00 zł brutto za prowadzenie 5 godzin rehabilitacji zespołowej (psychologicznej) dla kobiet po mastektomii - z tego 270,00 zł opłacono ze środków dotacji, a 30,00 zł ze środków własnych,
  - rachunek z dnia 12.10.2011r. do umowy o dzieło nr 35/Poł/1201 z dnia 01.09.2011r. wystawiony przez Panią Halinę Głuszak zam. w Sandomierzu, na kwotę 600,00 zł brutto za prowadzenie 10 godzin zajęć z zakresu rehabilitacji zespołowej (psychologicznej) dla kobiet po mastektomii - z tego 540,00 zł opłacono ze środków dotacji, a 60,00 zł ze środków własnych,
  - rachunek z dnia 30.06.2011r. do umowy o dzieło nr 14/05/2011 z dnia 21.06.2011r. wystawiony przez Panią Grażynę Drezno zam. w Kielcach, na kwotę 240,00 zł brutto za prowadzenie 4 godzin grypowych zajęć z zakresu rehabilitacji psychologicznej - z tego 216,00 zł opłacono ze środków dotacji, a 24,00 zł ze środków własnych,
  - rachunek nr 9/2011 z dnia 04.08.2011r. do umowy nr 16/U/2011 z dnia 21.06.2011r. wystawiony przez Prywatny Gabinet Psychologiczny Ewa Staroń z/s w Kielcach, na kwotę 360,00 zł brutto za prowadzenie 6 godzin indywidualnej i zespołowej rehabilitacji psychologicznej - z tego 324,00 zł opłacono ze środków dotacji, a 36,00 zł ze środków własnych,
  - rachunek z dnia 30.08.2011r. do umowy o dzieło nr 24/07/2011 z dnia 01.07.2011r. wystawiony przez Panią Grażynę Drezno zam. Kielce na kwotę 240,00 zł brutto za prowadzenie 4 godzin grupowych zajęć z zakresu rehabilitacji psychologicznej - z tego 216,00 zł opłacono ze środków dotacji, a 24,00 zł ze środków własnych,
  - rachunek nr 5/08/2011 z dnia 30.08.2011r. do umowy nr 09/2011 z dnia 01.04.2011r. wystawiony przez Usługi Rehabilitacyjne Robert Włodarczyk z/s w Kielcach na kwotę 960,00 zł brutto za 16 godzin zespołowej rehabilitacji ruchowej - z tego 864,00 zł opłacono ze środków dotacji, a 96,00 zł ze środków własnych,

- rachunek nr 2/08/2011 z dnia 30.08.2011r. do umowy nr 10/2011 z dnia 01.04.2011r. wystawiony przez Usługi Rehabilitacyjne Beata Bełkowska z/s w Kielcach na kwotę 240,00 zł brutto za 4 godziny zajęć zespołowej rehabilitacji ruchowej - z tego 216,00 zł opłacono ze środków dotacji, a 24,00 zł ze środków własnych,
- rachunek nr 11/2011 z dnia 01.09.2011r. do umowy nr 6/U/2011 z 21.06.2011r. wystawiony przez Prywatny Gabinet Psychologiczny Ewa Staroń z/s w Kielcach, na kwotę 540,00 zł brutto za 9 godzin indywidualnej i zespołowej rehabilitacji psychologicznej - z tego 486,00 zł opłacono ze środków dotacji, a 54,00 zł ze środków własnych,
- rachunek nr 13/2011 z dnia 21.09.2011r. do umowy 16/U2011 z dnia 21.06.2011r. wystawiony przez Prywatny Gabinet Psychologiczny Ewa Staroń z/s w Kielcach, na kwotę 360,00 zł brutto za 6 godzin indywidualnej i zespołowej rehabilitacji psychologicznej - z tego 324,00 zł opłacono ze środków dotacji, a 36,00 zł ze środków własnych,
- faktura VAT nr F 0095/2011/R z dnia 31.08.2011 wystawiona przez D&J Technology Poland Sp. z o. o z/s w Kielcach na kwotę 1.620,00 zł brutto za usługę wstępu na basen – 9 godzin, z tego 1458,00 zł opłacono ze środków dotacji, a 162,00 zł ze środków własnych,
- faktura VAT nr F 0115/2011R z dnia 30.09.2011 wystawiona przez D&J Technology Poland Sp. z o. o z/s w Kielcach na kwotę 1620,00 zł brutto za usługę wstępu na basen – 9 godzin, z tego 1458,00 zł opłacono ze środków dotacji, a 162,00 zł ze środków własnych,
- faktura VAT nr F 0133/2011/R z dnia 01.11.2011 wystawiona przez D&J Technology Poland Sp. z o. o z/s w Kielcach na kwotę 1440,00 zł brutto za usługę wstępu na basen – 8 godzin, z tego 1296,00 zł opłacono ze środków dotacji, a 144,00 zł ze środków własnych,
- faktura VAT nr F 0147/2011/R z dnia 25.11.2011 r. wystawiona przez D&J Technology Poland Sp. z o. o z/s w Kielcach, na kwotę 540,00 zł brutto za usługę wstępu na basen – 3 godziny, z tego 486,00 zł opłacono ze środków dotacji, a 54,00 zł ze środków własnych,
- rachunek nr 18/06/2011 z dnia 30.11.2011r. do umowy o dzieło z dnia 21.06.2011r. wystawiony przez Panią Grażynę Zbroińską zam. w Kielcach, na kwotę 648,00 zł brutto

Uch  
Kiel

J. G.



za koordynowanie zadania - z tego 582,00 zł opłacono ze środków dotacji, a 66,00 zł ze środków własnych.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 7 )

Ustalono, że ww. dokumenty księgowe były opatrzone pieczęcią Zleceniobiorcy oraz zawierały opisy identyfikujące z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta oraz jakie było przeznaczenie zakupionych usług. Ponadto, informacje te zostały podpisane przez osobę odpowiedzialną za rozliczenia finansowe Zleceniobiorcy.

Kontrolujący w oparciu o okazane wyciągi bankowe wszystkich operacji finansowych związanych z wydatkami poniesionymi na realizację zadania publicznego określonego w umowie z dnia 21.06.2011r. ustalili, iż w pięciu przypadkach faktury/rachunki zostały opłacone po terminach wynikających z dokumentów źródłowych, co przedstawia tabela nr 2.

Tabela nr. 2. Zestawienie faktur/rachunków opłaconych po terminie.

Dokument księgowy z rozliczenia końcowego	Zapisy faktur /rachunków/umów według których należało dokonać zapłaty	Termin do którego dokument winien być opłacony	Termin zapłaty wykazany w sprawozdaniu końcowym	Ilość dni po terminie zapłaty
Rachunek z dnia 31.07.2011 r. do umowy 28/07/2011	„ W terminie 30 dni”	30.08.2011r.	20.09.2011r.	21 dni
Rachunek nr 9/2011 z dnia 25.10.2011r. do umowy 17/2011/U	„ W terminie 14 dni”	08.11.2011r.	15.11.2011r.	7 dni
Rachunek z dnia 12.10.2011r. do umowy nr 35/PoI/2011	„W terminie 30 dni”	14.11.2011r.	28.11.2011r.	14 dni
Rachunek nr 9/2011 z dnia 04.08.2011r. do umowy 16/U/2011	„W terminie 14 dni”	18.08.2011r.	26.08.2011r.*	7 dni
Faktura VAT nr F 0095/2011./R z dnia 31.08.2011r.	„7 dni”	07.09.2011r.	13.09.2011r.	6 dni

\*faktyczna data zapłaty ustalona w wyniku podjętych czynności kontrolnych – 25.08.2011r.

W związku z poczynionymi ustaleniami Pani Alicja Korczak – Prezes Zarządu wyjaśniła, że (...) *Za nieterminowe uregulowanie rachunków i faktur Świętokrzyski Klub Amazonki nie zapłacił odsetek za zwłokę.*

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 8)

Pozostałe należności zostały opłacone w uzgodnionych przez strony terminach.

Ponadto Kontrolowany w pisemnym oświadczeniu wskazał, że (...) *wydatki z dotacji były refundowane z rachunku pomocniczego tj. 81 2030 0045 1110 0000 0207 2410, który*

*Uleba  
AKO*

*J. Gier*

założono jako wyodrębniony rachunek do zadania z umowy nr 2/PZ/2011r.. Z uwagi na konieczność zachowania reżimu i ograniczenia wydatków związanych z płatnością za wykonanie wielu przelewów w zadaniu dokonywaliśmy płatności z kont: 54 2030 0045 1110 0000 0198 0940 i 32 2030 0045 1110 0000 0027 0450, a następnie dokonywaliśmy wewnętrznej refundacji z subkonta nr 81 2030 0045 1110 0000 0207 2410.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 9)

W wyniku realizacji zadania objętego finansowaniem w ramach umowy nr 2/PZ/2011 z dnia 21.06.2011r. Świętokrzyski Klub „Amazonki” przy Świętokrzyskim Centrum Onkologii zawarł 21 umów w tym:

1. nr 28/07/2011 z dnia 01.07.2011r. z Panią Agnieszką Derszniak zam. w Sobkowie, na kwotę 480,00 zł brutto za przeprowadzenie zajęć z zakresu rehabilitacji zespołowej dla kobiet po mastektomii,
2. nr 34/Jęd/2011 z dnia 01.09.2011r. z Panią Agnieszką Derszniak zam. w Sobkowie, na kwotę 540,00 zł brutto za opracowanie oraz prowadzenie zajęć dla grupy kobiet po mastektomii,
3. nr 35/Jęd/2011 z dnia 01.09.2011r. z Panią Bogusławą Supierz-Nowińską zam. w Jędrzejowie na kwotę 480,00 zł brutto za opracowanie specjalistycznych zajęć oraz ich prowadzenie dla grupy kobiet po mastektomii,
4. nr 37/Jęd//2011 z dnia 01.10.2011r. z Panią Bogusławą Supierz-Nowińską zam. w Jędrzejowie na kwotę 360,00 zł brutto za opracowanie specjalistycznych zajęć oraz ich prowadzenie dla grupy kobiet po mastektomii,
5. nr 36/Jęd/2011 z dnia 01.10.2011r. Panią Agnieszką Derszniak zam. w Sobkowie, na kwotę 480,00 zł brutto za opracowanie zajęć oraz prowadzenie dla grupy kobiet po mastektomii,
6. nr 40/Jęd/2011 z dnia 01.11.2011r. z Panią Agnieszką Derszniak zam. w Sobkowie, na kwotę 540,00 zł brutto za opracowanie oraz prowadzenie zajęć dla grupy kobiet po mastektomii,
7. nr 39/Jęd/2011 z dnia 01.11.2011r. z Panią Bogusławą Supierz-Nowińską zam. w Jędrzejowie na kwotę 480,00 zł brutto za opracowanie specjalistycznych zajęć oraz ich prowadzenie dla grupy kobiet po mastektomii,

Uch  
[signature]

[signature]

8. nr 34/Bus/2011 z dnia 01.09.2011r. z Panią Katarzyną Wleciał zam. w Busko - Zdrój na kwotę 600,00 zł brutto za przeprowadzenie zajęć z zakresu rehabilitacji zespołowej dla kobiet po mastektomii,
9. nr 38/Kons/2011 z dnia 01.10.2011r. z Panią Beatą Swat zam. w Końskich na kwotę 600,00 zł brutto za przeprowadzenie zajęć z zakresu rehabilitacji zespołowej dla kobiet po mastektomii,
10. nr 32/Sand/2011 z dnia 01.08.2011r. z Panią Haliną Głuszak zam. w Sandomierzu na kwotę 240,00 zł brutto za opracowanie specjalistycznych zajęć oraz ich prowadzenie dla grupy kobiet po mastektomii,
11. nr 31/Sand/2011 z dnia 01.08.2011r. z Panią Anną Przybyłek zam. w Sandomierzu na kwotę 360,00 zł brutto za przeprowadzenie zajęć z zakresu rehabilitacji zespołowej dla kobiet po mastektomii,
12. nr 33/Stasz/2011 z dnia 01.11.2011r. z Panią Virginią Dulębą zam. w Staszowie na kwotę 300,00 zł brutto za prowadzenie zajęć z zakresu rehabilitacji zespołowej dla kobiet po mastektomii,
13. nr 35/Poł/2011 z dnia 01.09.2011r. z Panią Haliną Głuszak zam. w Sandomierzu na kwotę 600,00 zł brutto za przeprowadzenie zajęć z zakresu rehabilitacji zespołowej dla kobiet po mastektomii,
14. nr 14/05/2011 z dnia 21.06.2011r. z Panią Grażyną Drezno zam. w Kielcach na kwotę 240,00 zł brutto za grupowe zajęcia psychologiczne z zakresu psychoedukacji,
15. nr 24/07/2011 z dnia 01.07.2011r. z Panią Grażyną Drezno zam. w Kielcach na kwotę 240,00 zł brutto za grupowe zajęcia psychologiczne z zakresu psychoedukacji,
16. nr 18/06/2011 z dnia 21.06.2011r. z Panią Grażyną Zbroińską zam. w Kielcach na kwotę 648,00 zł brutto za koordynowanie projektem,
17. nr 17/2011/U z dnia 19.09.2011r. z Panem Jackiem Detko zam. w Kielcach prowadzącym działalność gospodarczą pn. Usługi Rehabilitacyjne, przedmiotem, której było przygotowanie i prowadzenie indywidualnej i zespołowej rehabilitacji fizycznej wg faktycznie wykonanych godzin, przy stawce godzinowej w wysokości 60,00zł brutto,
18. nr 16 U/2011 z dnia 21.06.2011r. z Panią Ewą Staroń zam. w Kielcach prowadzącą działalność gospodarczą pn. Prywatny Gabinet Psychologiczny, przedmiotem, której było przygotowanie i prowadzenie indywidualnej i zespołowej rehabilitacji psychologicznej wg faktycznie wykonanych godzin, przy stawce godzinowej w wysokości 60,00zł brutto

Uchwała  
18/06

J. G. G.

19. nr 10/2011 z dnia 01.04.2011r. z Panią Beatą Bełkowską zam. w Kielcach prowadzącą działalność gospodarczą pn. Usługi Rehabilitacyjne, przedmiotem, której było przygotowanie i prowadzenie indywidualnej i zespołowej rehabilitacji ruchowej wg faktycznie wykonanych godzi , przy stawce godzinowej w wysokości 60,00zł brutto,
20. nr 9/2011 z dnia 01.04.2011r. z Panem Robertem Włodarczykiem zam. w Kielcach prowadzącym działalność gospodarczą pn. Usługi Rehabilitacyjne, przedmiotem, której było przygotowanie i prowadzenie indywidualnej i zespołowej rehabilitacji ruchowej wg faktycznie wykonanych godzin, przy stawce godzinowej w wysokości 60,00zł brutto,
21. z dnia 29.04.2011r. z D&J Technology Poland Sp. z o.o z/s w Kielcach przedmiotem, której było prowadzenie zajęć przez rehabilitanta na krytym basenie w Kielcach, przy stawce jednorazowego wejścia 180,00zł brutto.

*(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 10 oraz patrz zał. nr 7)*

### **3.2 Kontrola dokumentacji merytorycznej**

Zgodnie z ofertą złożoną przez Świętokrzyski Klub „Amazonki” przy Świętokrzyskim Centrum Onkologii w dniu 28.04.2011r. zadanie publiczne pn. „Programy zdrowotne w zakresie rekonwalescencji po przebytych chorobach nowotworowych” miało polegać na wsparciu psychologicznym i rehabilitacyjnym kobiet leczonych z powodu raka piersi lub po przebytej chorobie nowotworowej. Działania projektowe miały w znaczny sposób przyczynić się do podwyższenia jakości życia członkiń klubu poprzez poprawę funkcjonowania psychospołecznego i ułatwienie powrotu do aktywności zawodowej. Rehabilitacja i wsparcie psychologiczne miało pomóc w odbudowie wiary w siebie i we własne możliwości, wpłynąć na poprawę relacji w rodzinie.

Odbiorcami zadania miały być członkinie Klubu Amazonek w Kielcach oraz Panie zrzeszone w filiach województwa (Końskie, Jędrzejów, Busko – Zdrój, Włoszczowa, Sandomierz, Staszów, Połaniec).

*Ustaly  
Kry*

*J. An*

Z treści okazanego kontrolującym *Sprawozdania z wykonania zadania publicznego* wynika, że Beneficjent zrealizował zakładany cel poprzez:

- a) przeprowadzenie zajęć poprawiających sprawność fizyczną w basenie dla członkiń Klubu Amazonek w Kielcach i filiach województwa świętokrzyskiego w terminie 21.06.2011 – 30.11.2011r. (łącznie 29 godzin),
- b) zorganizowanie spotkań rehabilitacji psychofizycznej w okresie 21.06.2011r. – 30.11.2011r. (łącznie 180 godzin).

W trakcie czynności kontrolnych zostały przedstawione listy obecności uczestniczek zadania. Pani Prezes Alicja Korczak oświadczyła, że (...) *zadanie (...) było kierowane do członkiń Klubu w Kielcach i Filiach województwa Świętokrzyskiego na dzień realizacji zadania było 300 osób. Każda z członkiń miała możliwość uczestniczenia w wybranych formach zajęć co najmniej jeden raz. Ponadto, że w siedzibach klubu i filiach znajdują się kontrolki obecności osób uczestniczących w zajęciach z własnoręcznymi podpisami*

*Dowód: Akta kontroli załącznik nr 11)*

Kontrolowany oświadczył, iż *na zajęciach psychofizycznych, które odbywały się w siedzibach Klubu w Kielcach oraz w Filiach znajdowało się logo Urzędu Marszałkowskiego, jak również tekst - zadanie realizowane przy wsparciu finansowym ze środków Samorządu Województwa Świętokrzyskiego w 2011r.*

*(Dowód: Akta kontroli patrz załącznik nr 11)*

Na tym protokół zakończono.





Kontrolowanemu przysługuje prawo do odmowy podpisania protokołu i zgłoszenia na piśmie w terminie 7 dni zastrzeżeń lub wyjaśnień co do ustaleń zawartych w protokole będących powodem odmowy, wskazując równocześnie stosowne dowody.

W przypadku braku zastrzeżeń do protokołu, w terminie 30 dni od dnia podpisania protokołu przez Kontrolowanego, Kontrolujący sporządzą wystąpienie pokontrolne, które po podpisaniu przez Marszałka Województwa zostanie przekazane Świętokrzyskiemu Klubowi „Amazonki” przy ŚCO w Kielcach.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje Prezes Świętokrzyskiego Klubu „Amazonki” przy ŚCO w Kielcach – Pani Alicja Korczak. Akta kontroli zostały sporządzone w jednym egzemplarzu i będą przechowywane w siedzibie Kontrolującego.

**KONTROLOWANY**

**ŚWIĘTOKRZYSKI KLUB  
„AMAZONKI”**

Świętokrzyski Klub „AMAZONKI  
przy Świętokrzyskim Centrum Onkologii  
25-734 Kielce, ul. Artwińskiego 3 C  
WSP 959-12-76-387, REG. 291016107

**PREZES KLUBU**

Świętokrzyskiego Klubu „Amazonki”  
przy ŚCO w Kielcach  
*Alicja Korczak*

**SKARBNIK KLUBU**

**SKARBNIK**  
Świętokrzyskiego Klubu „Amazonki”  
przy ŚCO w Kielcach  
*Beata Kolomska*

**KONTROLUJĄCY**

**URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA**

**ŚWIĘTOKRZYSKIEGO**  
**WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO**  
w Kielcach  
Al. IX Wieków Kielc 3  
25-516 Kielce

**MAGDALENA TOMSKA**

*Magdalena Tomaska*

**JOLANTA JESIONOWSKA**

*Jolanta Jesionowska*

DATA PODPISANIA PROTOKOŁU .....

*24.08.2016*



Znak: DOZ.III.616.11.2016

Kielce, dnia 14.09.2016r.

**Pani**  
**Alicja Korczak**  
**Prezes**  
**Świętokrzyskiego Klubu „Amazonki”**  
**przy Świętokrzyskim Centrum Onkologii**

### **Wystąpienie pokontrolne**

Działając na podstawie art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. 2016.239 j.t. ze zm.) i § 9 umowy nr 2/PZ/2011 zawartej w dniu 21 czerwca 2011r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Świętokrzyskim Klubem „Amazonki”, przy Świętokrzyskim Centrum Onkologii, w dniu 04 sierpnia 2016r. została przeprowadzona kontrola problemowa w zakresie:

1. stopnia realizacji zadania,
2. efektywności, rzetelności i jakości realizacji zadania,
3. prawidłowości wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania;
4. prowadzenia dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem,

w ramach umowy Nr 2/PZ/2011 z dnia 21 czerwca 2011r. - *zadanie nr 2 „Programy zdrowotne w zakresie rekonwalescencji po przebytych chorobach nowotworowych”*.

Czynności kontrolne na podstawie upoważnień wydanych w dniu 28 lipca 2016r. przez Marszałka Województwa Świętokrzyskiego nr DOZ.1711.88.2016 i nr DOZ.1711.89.2016 wykonały:

- Magdalena Tomska – Starszy Specjalista w Wieloosobowym Stanowisku ds. Kontroli w Departamencie Ochrony Zdrowia,
- Jolanta Jesionowska – Główny Specjalista w Wieloosobowym Stanowisku ds. Kontroli w Departamencie Ochrony Zdrowia.

Celem kontroli była ocena funkcjonowania kontrolowanej jednostki w aspekcie efektywności i jakości realizacji zadania, prawidłowości wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania, prawidłowości rozliczenia się z przyznanymi środkami, a także zbadania rzetelności sprawozdania końcowego z realizacji zadania oraz prowadzenia dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem.

W związku z dokonаныmi ustaleniami kontroli, które szczegółowo zostały opisane w protokole kontroli doręczonym Pani Prezes w dniu 22 sierpnia 2016r., zespół kontrolny ocenia pozytywnie pomimo stwierdzonych uchybień działalność Świątokrzyskiego Klubu „Amazonki” w kontrolowanym zakresie.

### **Ocena pozytywna wyniku z niżej opisanych ustaleń**

Kontrolujący ustalili, że zgodnie z uchwałą Nr 370/11, w dniu 08 czerwca 2011r., Zarząd Województwa Świątokrzyskiego dokonał podziału środków dla podmiotów określonych w art. 11 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na wsparcie realizacji zadań publicznych w 2011r. z zakresu m.in. ochrony i promocji zdrowia – programy zdrowotne. Dotacja w wysokości 15.000,00 zł. została przyznana m.in. *Świątokrzyskiemu Klubowi „Amazonki” przy Świątokrzyskim Centrum Onkologii* na zadanie nr 2 pn. *„Programy zdrowotne w zakresie rekonwalescencji po przebytych chorobach nowotworowych”* /w: dziale 851 Ochrona Zdrowia, rozdziale 85149 programy polityki zdrowotnej, § 2820/.

Następnie, w dniu 21 czerwca 2011r. została zawarta umowa nr 2/PZ/2011 o wsparcie realizacji zadania publicznego pomiędzy Województwem Świątokrzyskim a Świątokrzyskim Klubem „Amazonki” przy Świątokrzyskim Centrum Onkologii z/s w Kielcach, przedmiotem której było wykonanie zadania pn. *„Programy zdrowotne w zakresie rekonwalescencji po przebytych chorobach nowotworowych”* określonego w ofercie złożonej przez Klub w dniu 28.04.2011r.

Analiza zapisów umowy nr 2/PZ/2011 z dnia 21 czerwca 2011r. w powiązaniu z przebiegiem prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji z przeznaczeniem na realizację zadania publicznego, prawidłowości rozliczenia się z przyznaczonych środków, a także zbadania rzetelności sprawozdania końcowego z realizacji zadania wykazała, że:

1. Udzielona dotacja została wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem określonym w umowie nr 2/PZ/2011 z dnia 21 czerwca 2011r.
2. Na realizację zadania publicznego Zleceniobiorca wydatkował kwotę 16.668,00 zł, w tym środki dotacji z budżetu województwa wynosiły 15.000,00zł., środki finansowe własne 1.668,00zł, w terminie zgodnym z § 11 ust.1 umowy z dnia 21 czerwca 2011r.
3. Procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach zadania został zachowany.
4. Dokumenty księgowo (faktury/rachunki) były opatrzone pieczęcią Zleceniobiorcy oraz zawierały opis informujący z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta.
5. Obowiązek umieszczenia logo Zleceniodawcy oraz stosownej formuły na materiałach dotyczących realizowanego zadania został dochowany.

6. Sprawozdanie końcowe z realizacji zadania zostało złożone w terminie ustalonym w umowie nr 2/PZ/2011 z dnia 21 czerwca 2011r.

### Uchybienia stwierdzone w toku kontroli

1. Analiza sprawozdania końcowego w powiązaniu z badaniem dokumentów księgowych wykazała rozbieżności w dacie wystawienia dokumentu księgowego, nazwie kosztu oraz dacie zapłaty, co przedstawia tabela nr 1.

Tabela nr 1. Zestawienie rozbieżności pomiędzy danymi zawartymi w rozliczeniu końcowym, a dokumentami źródłowymi

Lp.	Data wystawienia dokumentu księgowego wskazana w sprawozdaniu końcowym	Faktyczna data wystawienia dokumentu	Nazwa kosztu wskazana w sprawozdaniu końcowym	Faktyczna nazwa kosztu	Data zapłaty wskazana w sprawozdaniu końcowym	Faktyczna data zapłaty dokumentu księgowego
1	01.07.2011	31.07.2011	-----	-----	-----	-----
16	-----	-----	-----	-----	26.08.2011	25.08.2011
21	-----	-----	-----	-----	30.09.2011	29.09.2011
22	-----	-----	Rehabilitacja psychologiczna w pokoju wsparcia Klub Kielce	Zajęcia w wodzie na basenie Kielce	-----	-----
23	-----	-----	Rehabilitacja psychologiczna w pokoju wsparcia Klub Kielce	Zajęcia w wodzie na basenie Kielce	-----	-----
24	31.10.2011	01.11.2011	-----	-----	-----	-----

### Zalecenie pokontrolne nr 1

Zaleca się sporządzić korektę sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego w części: *II Sprawozdanie z wykonania wydatków pkt 4. Zestawienie faktur (rachunków)*, polegającą na wykazaniu prawidłowych dat wystawienia dokumentów księgowych, poprawnym opisanie nazwy kosztu wskazanego w sprawozdaniu oraz rzeczywistych dat zapłaty rachunków zgodnie z przebiegiem operacji gospodarczych.

2. Kontrolujący w oparciu o okazane wyciągi bankowe wszystkich operacji finansowych związanych z wydatkami poniesionymi na realizację zadania publicznego określonego w umowie z dnia

21.06.2011r. ustalili, iż w pięciu przypadkach faktury/rachunki zostały opłacone po terminach wynikających z dokumentów źródłowych, co przedstawia tabela nr 2.

Tabela nr. 2. Zestawienie faktur/rachunków opłaconych po terminie.

Dokument księgowy z rozliczenia końcowego	Termin zapłaty wskazany na fakturach /rachunkach/umowach według których należało dokonać zapłaty	Termin do którego dokument winien być opłacony	Termin zapłaty wykazany w sprawozdaniu końcowym	Ilość dni po terminie zapłaty
Rachunek z dnia 31.07.2011 r. do umowy 28/07/2011	„ W terminie 30 dni”	30.08.2011r.	20.09.2011r.	21 dni
Rachunek nr 9/2011 z dnia 25.10.2011r. do umowy 17/2011/U	„ W terminie 14 dni”	08.11.2011r.	15.11.2011r.	7 dni
Rachunek z dnia 12.10.2011r. do umowy nr 35/Poł/2011	„W terminie 30 dni”	14.11.2011r.	28.11.2011r.	14 dni
Rachunek nr 9/2011 z dnia 04.08.2011r. do umowy 16/U/2011	„W terminie 14 dni”	18.08.2011r.	26.08.2011r.*	7 dni
Faktura VAT nr F 0095/2011./R z dnia 31.08.2011r.	„7 dni”	07.09.2011r.	13.09.2011r.	6 dni

\*faktyczna data zapłaty ustalona w wyniku podjętych czynności kontrolnych – 25.08.2011r.

### Zalecenie pokontrolne nr 2

Należy bezwzględnie przestrzegać terminowego regulowania zobowiązań wynikających z zawartych z wykonawcami umów zgodnie z fundamentalną zasadą określoną w art. 44 ust. 3 pkt 3 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r., która nakazuje, aby wydatki publiczne były dokonywane w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego oczekuję od Pani pisemnej informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych albo przyczynach ich niewykonania.

Z. UPI. MARSZAŁKA WOJEWÓDZTWA  
*Marek Szczepaniak*  
 CZŁONEK ZARZĄDU

MARSZAŁEK  
 Województwa Świętokrzyskiego  
*Adam Jarubas*

Dyrektor  
 Departamentu Ochrony Zdrowia

*Anna Nocuń*

*Toussine Magdelene  
 zolanki Janomarsko*

*AN*



Kielce 04.10.2016 r.

L.dz.126/2016

Doręczono osobiście



Departament Ochrony Zdrowia  
Wpłynęło dnia 06-10-2016  
Nr pisma 95960/2016  
Podpis [signature]

**Urząd Marszałkowski**  
**Województwa Świętokrzyskiego**  
**Departament Ochrony Zdrowia**

Dot.; DOZ. III.616.11.2016 z 21.09.2016 r.

Świętokrzyski Klub Amazonki przy ŚCO w Kielcach uprzejmie informuje o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych:

1) - odnośnie rozbieżności w dacie wystawienia dokumentu księgowego, nazwie kosztu oraz dacie zapłaty:

W załączeniu korekta tabeli „Zestawienie faktur” (pkt. 4) sprawozdania z wykonania zadania publicznego pn. „Programy zdrowotne w zakresie rekonwalescencji po przebytych chorobach nowotworowych”- umowa nr 2/PZ/2011 z 21.06.2011 r.

2) – odnośnie nieterminowego regulowania zobowiązań wynikających z zawartych z wykonawcami umów- poruszono ten temat podczas specjalnego posiedzenia Zarządu . Uprzejmie informujemy, że będziemy dokładać wszelkich starań by uniknąć tego rodzaju błędów w przyszłości. Zobowiązano osoby odpowiedzialne za dokonywanie przelewów drogą elektroniczną o zwracanie uwagi na terminy płatności.

**SKARBNIK**  
Świętokrzyskiego Klubu „Amazonki”  
przy ŚCO w Kielcach  
[signature]  
Beata Kółomska

**PREZES ZARZĄDU**  
Świętokrzyskiego Klubu „Amazonki”  
przy ŚCO w Kielcach  
[signature]  
Alicja Karczak

#### 4. Zestawienie faktur (rachunków)<sup>9)</sup>

Lp	Numer dokumentu księgowego	Numer pozycji kosztorysu zgodnie z częścią II.1 – rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów	Data wystawienia dokumentu księgowego	Nazwa kosztu	Kwota (zł)	Z tego ze środków pochodzących z dotacji (zł)	Z tego ze środków finansowych własnych, środków z innych źródeł w tym wpłat i opłat adresatów zadania publicznego (zł)	Data zapłaty
1.	R-k do umowy nr 28/07	1	31.07.2011	Rehabilitacja fizyczna	480	432	48	20.09.2011
2.	R-k do umowy nr 34/Jęd/11	1	10.11.2011	Rehabilitacja fizyczna	540	486	54	28.11.2011
3.	R-k do umowy nr 35/Jęd/11	1	10.11.2011	Rehabilitacja psychologiczna	480	432	48	28.11.2011
4.	R-k do umowy nr 37/Jęd/11	1	10.11.2011	Rehabilitacja psychologiczna	360	324	36	28.11.2011
5.	R-k do umowy nr 36/Jęd/11	1	10.11.2011	Rehabilitacja fizyczna	480	432	48	29.11.2011
6.	R-k do umowy nr 40/Jęd/11	1	29.11.2011	Rehabilitacja fizyczna	540	486	54	29.11.2011
7.	R-k do umowy nr 39/Jęd/11	1	29.11.2011	Rehabilitacja psychologiczna	480	432	48	29.11.2011
8.	R-k do umowy Nr 34/Busk/11	1	16.11.2011	Rehabilitacja fizyczna	600	540	60	28.11.2011
9.	R-k nr 9/2011 do o umowy nr 17/2011	1	25.10.2011	Rehabilitacja fizyczna	1800	1620	180	15.11.2011
10	R-k do umowy nr 38/Kons/11	1	10.11.2011	Rehabilitacja fizyczna	600	540	60	28.11.2011
11	R-k do umowy nr 32/Sand/11	1	08.11.2011	Rehabilitacja psychologiczna	240	216	24	10.11.2011
12	R-k do umowy nr 31/Sand/11	1	08.11.2011	Rehabilitacja fizyczna	360	324	36	10.11.2011
13	R-k do umowy nr 33/Stasz/11	1	30.11.2011	Rehabilitacja psychologiczna	300	270	30	30.11.2011
14	R-k do umowy nr 35/Pol/11	1	12.10.2011	Rehabilitacja psychologiczna	600	540	60	28.11.2011
15	R-k do umowy nr 14/05/11	1	30.06.2011	Rehabilitacja psychologiczna	240	216	24	01.08.2011

16	R-k 9/2011do umowy 16/U/2011	1	04.08.2011	Rehabilitacja psychologiczna	360	324	36	25.08.2011
17	R-k do umowy nr 24/07/11	1	30.08.2011	Rehabilitacja psychologiczna	240	216	24	31.08.2011
18	R-k nr 5/08/2011 do umowy nr 09/2011	1	30.08.2011	Rehabilitacja psychologiczna w pok. wsparcia Klub Kielce	960	864	96	13.09.2011
19	R-k nr 2/08/2011	1	30.08.2011	Rehabilitacja psychologiczna w pok. wsparcia Klub Kielce	240	216	24	13.09.2011
20	Rachunek nr11/2011	1	01.09.2011	Rehabilitacja fizyczna na sali Klub Kielce	540	486	54	13.09.2011
21	Rachunek nr13/2011	1	21.09.2011	Rehabilitacja fizyczna /pilates/ na sali Klub Kielce	360	324	36	29.09.2011
22	Faktura VAT nr F 0095/2011/R	1	31.08.2011	Zajęcia w wodzie na basenie - Kielce	1620	1458	162	13.09.2011
23	Faktura VAT nr F 0115/2011/R	1	30.09.2011	Zajęcia w wodzie na basenie - Kielce	1620	1458	162	11.10.2011
24	Faktura VAT nr F 0133/2011/R	1	01.11.2011	Zajęcia w wodzie na basenie - Kielce	1440	1296	144	09.11.2011
25	Faktura VAT nr F 0147/2011/R	1	25.11.2011	Zajęcia w wodzie na basenie -- Kielce	540	486	54	29.11.2011
26	R-k do umowy Nr 18/06/2011	2	30.11.2011	Koordinator zadania	648	582	66	30.11.2011