



Urząd Miejski w Pabianicach

*Zespół Audytu i Kontroli
Wewnętrznej*

AKW.1711.19.2017

egz. nr 1 sprawozdania

SPRAWOZDANIE

Sporządzone przez Zespół Audytu i Kontroli Wewnętrznej działających na podstawie Upoważnienia Prezydenta Miasta nr: SPM-I 0052.128.2017 z dnia 12.06.2017r., i SPM-I 0052.129.2017 z dnia 12.06.2017r oraz na podstawie art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r., o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. nr 96, poz. 873 ze zm.), § 45 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego oraz § 4 ust. 6 i 7 Regulaminu Audytu i Kontroli Wewnętrznej. I pisma Naczelnika Wydziału Spraw Społecznych i Gospodarczych z dnia 09.01.2017r., znak: SSG-I.17.12.1.2017

UPOWAŻNIA

Zespół Audytu i Kontroli Wewnętrznej tj.:

- Dariusz Kuźnicki – inspektor
- Sławomir Bratuszawski - audytor

do przeprowadzenia kontroli w:

- Związek Harcerstwa Polskiego, Chorągiew Łódź ZHP,
Hufiec Pabianice, 95-200 Pabianice, ul. Konopnickiej 99

Kontrola dotyczy:

Organizacji wycieczki letniej dla dzieci młodzieży z rodzin dysfunkcyjnych oraz zagrożonych dysfunkcją za okres 20.06.-31.08.2016r.

- Kontrola została poprzedzona okazaniem i doręczeniem przez kontrolujących w/w upoważnienia w dniu 20.06.2017r.
- Kontrolę przeprowadzono w okresie 20.06.2017r.-21.07.2017r.

Część – A. Informacje wstępne:

W trakcie kontroli wyjaśnień udzielali:

-Komendant Hufca

-Zastępca Komendanta Hufca

WYŁONIE NIE PODMIOTU DO WYKONANIA ZADANIA PUBLICZNEGO:

Do realizacji niżej wymienionego zadania publicznego został ogłoszony zarządzeniem nr 102/2016/P Prezydenta Miasta Pabianic z dnia 19.04.2016r otwarty konkurs ofert na wsparcie realizacji zadania publicznego w zakresie przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym:

organizacja wycieczki letniej dla dzieci i młodzieży z rodzin dysfunkcyjnych oraz zagrożonych dysfunkcją.

Termin realizacji zadania przypadał na okres 20.06.2016 – 31.08.2016r.

Wysokość środków publicznych przyznanych na realizację zadań w 2016r., wyniosła: 113.000 zł.

W wyniku konkursu komisja do wykonania tego zadania publicznego wybrała 1 podmiot z którym podpisano umowę tj.:

Część – B. Ustalenia z badanych dokumentów:

UMOWA nr 15/2016 o wsparcie realizacji zadania publicznego w zakresie przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym zawartą w dniu 13.06.2016r., w Pabianicach pomiędzy:

Miastem Pabianice z siedzibą w Pabianicach, przy ul. Zamkowej 16, reprezentowanym przez Prezydenta Miasta Pabianic,

zwanym w dalszej części umowy Zleceniodawcą

a

Związek Harcerstwa Polskiego, Chorągiew Łódź ZHP, Hufiec Pabianice, 95-200 Pabianice, ul. Konopnickiej 99

reprezentowanym przez:

Komendant Hufca ZHP Pabianice

Członka Komendy Hufca ds. księgowych

zwaną w dalszej części umowy Zleceniobiorcą

§ 1. - Przedmiot umowy

§ 2 – Sposób wykonania zadania publicznego

pkt. 1 – termin realizacji zadania publicznego ustalono na okres 20.06.-31.08.2016r.,

pkt. 2 – Zleceniobiorca zobowiązuje się wykonać zadanie publiczne zgodnie ze złożoną ofertą i z uwzględnieniem aktualizacji kosztorysu

§ 3 – Wysokość dotacji w całkowitym koszcie zadania

pkt 1 – Zleceniodawca zobowiązuje się do przekazania na realizację zadania publicznego kwoty dotacji w wysokości 36.400 zł., brutto.

Sprawozdanie z wykonania zadania złożone zostało do UM w dniu 28.09.2016r., tj. w obowiązującym terminie określonym w § 9 ust 2 ww., umowy.

Całkowity koszt wykonania zadania publicznego (umowa nr 15/2016) za okres jego realizacji wyniósł **56.000 zł.** w tym:

Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów			
koszt całkowity	z tego pokryty z dotacji	środki własne	wkład osobowy
I. koszty merytoryczne:			
• wyżywienie			
14.280 zł.	12.200 zł.	2.080 zł.	-
• transport			
15.000 zł.	10.000 zł.	5.000 zł.	-
• ubezpieczenie NNW			
560 zł.	-	560 zł.	-
• opłaty komunalne			
8.400 zł.	5.600 zł.	2.800 zł.	-
• umowy			
4.000 zł.	4.000 zł.	-	-
• porozumienia wolontariackie			
8.160 zł.	-	-	8.160 zł.
• pozostałe koszty			
5.600 zł.	4.600 zł.	1.000 zł.	-
II. koszty obsługi zadania:			
III. Inne koszty:			
Ogółem			
56.000 zł.	36.400 zł.	11.440 zł.	8.160 zł.

Rozliczenie ze względu na źródło finansowania

źródło finansowania: całość zadania zgodnie z umową

	w zł.	w %
• koszty pokryte z dotacji	36.400 zł.	65,00%
• koszty pokryte ze środków finansowych własnych	0,00 zł.	0,00%
• koszty pokryte ze środków finansowych z innych źródeł	11.440 zł.	20,43%
• koszty pokryte z wkładu osobowego	8.160 zł.	14,57%
Ogółem	56.000 zł.	100 %

INFORMACJE O KWOCIE PRZYCHODÓW UZYSKANYCH PRZY REALIZACJI UMOWY I ODSETEK BANKOWYCH OD ŚRODKÓW Z DOTACJI ZGROMADZONYCH NA RACHUNKU BANKOWYM:

w toku czynności kontrolnych ustalono, iż podczas realizacji zadania Zleceniobiorca nie uzyskał przychodów ani też odsetek od środków z dotacji zgromadzonych na rachunku bankowym.

ZESTAWIENIE WYBRANYCH FAKTUR

Tabela nr 1

L. p	Fa VAT nr lub rachunek nr.	z dnia	wartość brutto, netto	kwota własna, inne	z tego ze środków pochodzących z dotacji	nazwa wydatków
1.	505/08/CH/2016SP.K	08.08.2016	2.147,13	1.852,08	295,05	Wyżywienie
2.	10224/2016	26.07.2016	1.183,26	-	1.183,26	Wyżywienie
3.	1953	04.08.2016	830,74	-	830,74	Wyżywienie
4.	1892	29.07.2016	1.359,94	-	1.359,94	Wyżywienie
5.	6311/MAG/2016	02.08.2016	716,33	-	716,33	Wyżywienie
6.	966/08/CH/2016/SP.K	16.08.2016	1.174,47	-	1.174,47	Wyżywienie
7.	3504/2016	08.08.2016	3.206,23	-	3.206,23	Wyżywienie
8.	26247	13.08.2016	2.119,98	-	2.119,98	Wyżywienie
9.	110/2016	09.08.2016	15.000	5.000	10.000	Transport
10.	FVS/009785/SZC/2016	25.07.2016	562,48	-	562,48	Oplaty komunalne
11.	664/MAG/07/2016	29.07.2016	1.128	-	1.128	Oplaty komunalne

12.	2016/3305	17.08.2016	2.478,52	-	2.478,52	Oplaty komunalne
13.	M220787663	01.08.2016	3.409,36	2.800	519,28	Oplaty komunalne
14.	Umowa zlecenie nr 014/KCHŁ/2016/26	15.07.2016	1.610	-	1.190	Umowa cywilno-prawna
15.	Umowa zlecenie nr 013/KCHŁ/2016/26	15.07.2016	1.610	-	1.000	Umowa cywilno-prawna
16.	Umowa zlecenie nr 015/KCHŁ/2016/26	15.07.2016	1.810	-	1.000	Umowa cywilno-prawna
17.	KON/0189/2016	14.07.2016	393,20	-	393,20	Koszty pozostałe
18.	2055/W/2016	13.07.2016	1.807,99	1.000	781,08	Koszty pozostałe
19.	01.	04.08.2016	660	-	660	Koszty pozostałe
20.	2016/K/8/20	11.08.2016	1.134	-	450	Koszty pozostałe
21.	09/3039/2016	11.07.2016	358,89	-	358,89	Koszty pozostałe
22.	3690/2016	05.07.2016	213,01	-	213,01	Koszty pozostałe

Po dokonanej weryfikacji dokumentów księgowych kontrolujący nie stwierdzili błędów w sumowaniu zestawienia faktur i rachunków.

W toku czynności kontrolnych, kontrolujący dokonali wyrywkowego sprawdzenia płatności za faktury VAT i Rachunki, płatności dokonywano gotówką i przelewem.

Kontrolujący dokonali wyrywkowego sprawdzenia kontrahentów Zleceniobiorcy, w bazie CEIDG.

POJAZDY BĘDĄCE NA STANIE:

- VOLKSWAGEN LT 35 / 2.5 TDI, samochód ciężarowy, nr rejestracyjny EPA 14 M 3, nr VIN WVZZZ2DZWH014556
- PEUGEOT PARTNER, samochód ciężarowy, nr rejestracyjny EPA 81 VG, nr VIN VF35FRHYF60369836
- CITROEN BERLINGO 1.9 D, samochód ciężarowy, nr rejestracyjny EPA 86 A9, nr VIN VF7MBWJZF65268520
- CHRYSLER VOYAGER samochód ciężarowy, nr rejestracyjny EPA HY 01, nr VIN 1C4GT64L6VB390322

ZASWIADCZENIA O NIEZALEGANIU:

- Naczelnik Urzędu Skarbowego w Łódź-Polesie w dniu 06.03.2017r., wydał zaświadczenie nr 1012-OB1.4066.412.2017 o niezaleganiu w podatkach lub stwierdzających stan zaległości. Z up. Naczelnika Urzędu Skarbowego Łódź-Polesie Kierownik Działu zaświadczył, że nie ujawniono zaległości podatkowych oraz nie ujawniono odsetek za zwłokę wnioskodawcy wymienionego w części A według stanu na dzień 06.03.2017r. Powyższe zaświadczenie

wydane zostało na wniosek płatnika składek.

- Zakład Ubezpieczeń Społecznych I Oddział w Łodzi w dniu 25.05.2017r., wydał zaświadczenie nr: 210071ZN17/0002574 o niezaleganiu w opłatach składek. Zaświadcza się, że wnioskodawca nie posiada zaległości według stanu na dzień 25.05.2017r. Powyższe zaświadczenie wydane zostało na wniosek płatnika składek.

Część – C. Informacje końcowe:

Wnioski

1. Wybrany organizator zadania publicznego, złożył sprawozdanie z wykonania zadania publicznego w wymaganym terminie. Przedłożone sprawozdanie było sporządzone na formularzu zgodnym z zał. nr 3 do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15 grudnia 2010r (Dz. U. z 2011r nr. 6 poz. 25),
2. W zrealizowanym przez wybrany podmiot zadaniu publicznym procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego mieścił się w normie określonej w umowie (§ 4 ust. 2),
3. Przekazana przez UM dotacja wybranemu podmiotowi realizującemu zadanie publiczne wykorzystana została zgodnie z celem i na warunkach określonych w umowie.
4. Kontrolujący dokonali weryfikacyjnego sprawdzenia kontrahentów Zleceniobiorcy w bazie CEIDG.
5. W zakresie udokumentowania wykorzystanych środków z dotacji Dotowany spełnił wymóg o którym mowa w § 9 ust. 3 umowy.
6. Ponadto kontrolujący po dokonanej weryfikacji dokumentów księgowych nie stwierdzili błędów w sumowaniu zestawienia faktur i rachunków przedmiotowe dokumenty są prawidłowo opisane.
7. Kontrolujący dokonali weryfikacyjnego sprawdzenia płatności za faktury VAT i Rachunki, płatności dokonywano gotówką i przelewem.

Załączniki:

- załącznik nr 1 pismo nr SSG-I. 1712. 1. 2017 z dnia 09.01.2017r., wraz załącznikami,
- załącznik nr 2 upoważnienie nr SPM- I. 0052. 128. 2017r.,
- załącznik nr 3 upoważnienie nr SPM- I. 0052. 129. 2017r.,
- załącznik nr 4 sprawozdanie z dnia 28.09.2016r., wraz załącznikami
- załącznik nr 5 zaświadczenie o niezaleganiu w opłacaniu składek z dnia 25.05.2017r.,
- załącznik nr 6 zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach ZAS-W z dnia 06.03.2017r.,
- załącznik nr 7 ksero dowodów rejestracyjnych samochodów będących na stanie Zleceniobiorcy

Informacje końcowe:

Sprawozdanie sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach.

Jeden egzemplarz Sprawozdania otrzymał Kontrolowany, drugi egzemplarz otrzymał Prezydent Miasta Pabianic.

Kontrolowanemu, który nie zgadza się z ustaleniami protokołu, przysługuje prawo złożenia zastrzeżeń lub wyjaśnień w terminie 7 dni od dnia jego doręczenia z równoczesnym wskazaniem stosownych wniosków dowodowych. W przypadku nie złożenia wyjaśnień lub zastrzeżeń w ww. terminie przyjmuje się że kontrolowany nie kwestionuje ustaleń kontroli.

Na tym Sprawozdanie zakończono.

Sprawozdanie zawiera 7 stron zaparafowanych.

Materiał dowodowy jak i załączniki są załączone do egz. nr 1 Sprawozdania.

Podpisy

Podpis Kontrolowanego

Podpis Kontrolującego