



Urząd Miejski w Pabianicach

*Zespół Audytu i Kontroli
Wewnętrznej*

AKW.1711.2.2018

egz. nr 1 sprawozdania

SPRAWOZDANIE

Sporządzone przez Zespół Audytu i Kontroli Wewnętrznej działających na podstawie Upoważnienia Prezydenta Miasta nr: SPM-I 0052.39.2018 z dnia 31.01.2018r., i SPM-I 0052.40.2018 z dnia 31.01.2018r 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 04.12.2017r., znak: SSG-I.8122.12.2017

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 wypoczynku letniego dla dzieci młodzieży z rodzin dysfunkcyjnych oraz zagrożonych dysfunkcją za okres 30.06.-30.08.2016r.

- Kontrola została poprzedzona okazaniem i doręczeniem przez kontrolujących w/w upoważnienia w dniu 12.02.2018r.
- Kontrolę przeprowadzono w okresie 12.02.2018r.-26.02.2018r.

Część – A. Informacje wstępne:

W trakcie kontroli wyjaśnień udzielali:

-Komendant Hufca

-Zastępca Komendanta Hufca

WYŁONIENIE PODMIOTU DO WYKONANIA ZADANIA PUBLICZNEGO:

Do realizacji niżej wymienionego zadania publicznego został ogłoszony zarządzeniem nr 192/2017/P Prezydenta Miasta Pabianic z dnia 24.04.2018r 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 19.06.2017 – 08.09.2017r.

Wysokość środków publicznych przyznanych na realizację zadań w 2017r., wyniosła: 100.000 zł.

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

Część – B. Ustalenia z badanych dokumentów:

UMOWA nr 17/2017 o realizacji zadania publicznego zawarta w dniu 29.06.2017r., 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

Zastępcę Komendanta Hufca Pabianice

zwaną w dalszej części umowy Zleceniobiorcą

§ 1. - Przedmiot umowy

§ 2 – Sposób wykonania zadania publicznego

pkt. 1 – termin realizacji zadania publicznego ustalono na okres 30.06.-30.08.2017r.,

pkt. 3 – Zleceniobiorca zobowiązuje się wykonać zadanie publiczne zgodnie z ofertą, w terminie określonym w ust. 1

§ 3 – finansowanie zadania publicznego

pkt 1 – Zleceniodawca zobowiązuje się do przekazania na realizację zadania publicznego

środków finansowych w wysokości 46.300 zł.

§ 4 – procentowy udział dotacji w całkowitym koszcie zadania publicznego

pkt. 1 – procentowy udział dotacji w całkowitym koszcie zadania publicznego wynosi nie więcej niż 76,78%

§ 5 – dokonywanie przesunięć w zakresie ponoszonych wydatków

§ 6 – dokumentacja związana z realizacją zadania publicznego

pkt. 1 – Zleceniobiorca jest zobowiązany do prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej zadania publicznego, zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy o rachunkowości

§ 7 – obowiązki i uprawnienia informacyjne

§ 9 – obowiązki sprawozdawcze Zleceniobiorcy

pkt 2 – Zleceniobiorca składa sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego sporządzone według wzoru, o którym mowa w ust. 1, w terminie 30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego

Sprawozdanie z wykonania zadania złożone zostało do UM w dniu 28.09.2017r., tj. w obowiązującym terminie określonym w § 9 ust 2 ww., umowy.

Całkowity koszt wykonania zadania publicznego (umowa nr 17/2017) za okres jego realizacji wyniósł **46.300 zł.** w tym:

ZESTAWIENIE WYBRANYCH FAKTUR

Tabela nr 1

L. p	Fa VAT nr, rachunek nr oraz umowy	z dnia	wartość brutto, netto	kwota własna, inne	z tego ze środków pochodzących z dotacji	nazwa wydatków
1.	1988	28.07.2017	1.539,77	-	1.539,77	wyżywienie
2.	1922	21.07.2017	2.328,56	-	2.328,56	wyżywienie
3.	9464/2017	20.07.2017	1.890,69	-	1.890,69	Wyżywienie
4.	17/17/7/F	01.07.2017	2.013,24	-	2.013,24	Wyżywienie
5.	59/17/7/F	10.07.2017	2.038,12	-	2.038,12	Wyżywienie
6.	85/17/7/F	17.07.2017	2.337,78	246,89	2.090,89	Wyżywienie
7.	14/2017	01.07.2017	2.950	-	2.950	zakwaterowanie
8.	1/07/2017	01.07.2017	2.300,10	-	2.300,10	zakwaterowanie
9.	FVS/008998/SZC/2017	07.07.2017	4.633,20	3.237,86	1.385,34	zakwaterowanie
10.	1265/FV	31.07.2017	479	479	-	Zakwaterowanie
11.	05-PS0046/2017	08.08.2017	3.557,16	3.439,36	117,80	zakwaterowanie

12.	152/2017	18.08.2017	15.000	-	15.000	Transport uczestników
13.	11509/17/VAT	15.07.2017	700,02	-	700,02	Materiały programowe
14.	205/2017	17.07.2017	4.921,90	1.415,94	3.505,96	Materiały programowe
15.	14/2017/26/M	25.05.2017	-	-	-	Porozumienie z wolontariuszem
16.	13/2017/26/M	29.05.2017	-	-	-	Porozumienie z wolontariuszem
17.	22/2017/26/R	19.06.2017	-	-	-	Porozumienie z wolontariuszem
18.	21/2017/26/R	19.06.2017	-	-	-	Porozumienie z wolontariuszem
19.	20/2017/26/R	19.06.2017	-	-	-	Porozumienie z wolontariuszem
20.	11/2017/26/R	19.06.2017	-	-	-	Porozumienie z wolontariuszem

UMOWA nr 14/2017 o realizacji zadania z zakresu zdrowia publicznego zawarta w dniu 22.05.2017r., w Pabianicach pomiędzy:

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

zwanym dalej Dysponentem środków

a

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

reprezentowanym przez:

Komendant Hufca ZHP Pabianice

Zastępcę Komendanta Hufca Pabianice

zwanym dalej Realizatorem zadania

§ 1. - Przedmiot umowy

§ 2 – Sposób wykonania zadania

pkt. 1 – termin realizacji zadania ustalono na okres 05.06.-15.10.2017r.,

pkt. 3 – Realizator zadania zobowiązuje się wykonać zadanie zgodnie z ofertą, w terminie określonym w ust. 1

§ 3 – finansowanie zadania

pkt 1 – Dysponent środków zobowiązuje się do przekazania na realizację zadania środków finansowych w wysokości 8.000 zł.

§ 4 – procentowy udział przekazanych środków w całkowitym koszcie zadania

pkt. 1 – procentowy udział przekazanych środków w całkowitym koszcie zadania wynosi nie więcej niż 47,06%

§ 5 – dokonywanie przesunięć w zakresie ponoszonych wydatków

§ 6 – dokumentacja związana z realizacją zadania

pkt. 1 – Realizator zadania jest zobowiązany do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej otrzymanych środków...

§ 7 – obowiązki i uprawnienia informacyjne

§ 8 – kontrola zadania

§ 9 – obowiązki sprawozdawcze Realizatora zadania

pkt 2 – Realizator zadania składa sprawozdanie końcowe z wykonania zadania sporządzone według wzoru o którym mowa w ust. 1, w terminie 30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania

Sprawozdanie z wykonania zadania złożone zostało do UM w dniu 20.10.2017r., tj. w obowiązującym terminie określonym w § 9 ust 2 ww., umowy.

Całkowity koszt wykonania zadania publicznego (umowa nr 14/2017) za okres jego realizacji wyniósł **8.000 zł.** w tym:

Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów

koszt całkowity	kwota z dotacji	kwota współfinansowania
I. koszty merytoryczne:		
1. 3.000 zł.	3.000 zł.	-
2. 2.700 zł.	2.700 zł.	-
3. 1.300 zł.	1.300 zł.	-
4. 6.000 zł.	-	6.000 zł.
5. 4.000 zł	1.000 zł.	3.000 zł.
• II. koszty administracyjne:		
-	-	-
• Ogółem		
17.000 zł.	8.000 zł.	9.000zł.

Przewidywane źródło finansowania zadania

1. źródło finansowania	całość zgodnie z umową	
	zł.	%
• kwota dotacji	8.000 zł.	47,06 %
• kwota współfinansowania	9.000 zł.	52,94%
• ogółem	17.000 zł.	100%

Informacje o innych przychodach uzyskanych przy realizacji zadania publicznego: nie dotyczy

ZESTAWIENIE WYBRANYCH FAKTUR, RACHUNKÓW

Tabela nr 2

L. p	Fa VAT nr, rachunek nr oraz umowy	z dnia	wartość brutto, netto	kwota własna, inne	z tego ze środków pochodzących z dotacji	nazwa wydatków
1.	9825/17/ART	06.09.2017	2.999,99	-	2.999,99	Nagrody
2.	9545/17/ATR	31.08.2017	3.505,96	805,95	2.700,01 zł.	Materiały programowe
3.	11749/2017	08.09.2017	2.364,29	-	2.364,29	Wyżywienie
4.	169/2017	09.09.2017	7.560	6.560	1.000	transport

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

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

Kontrolujący dokonali wrywkowego sprawdzenia kontrahentów Zleceniobiorcy, w bazie CEIDG.

Część – C. Informacje końcowe:

Wnioski

1. Wybrany organizator zadania publicznego, złożył sprawozdania z wykonania zadań w wymaganym terminie. Przedłożone sprawozdania były sporządzone na formularzu zgodnym z zał. nr.5 i 2.
2. W zrealizowanym przez wybrany podmiot zadaniu publicznym procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego mieścił się w normie.
3. Przekazana przez UM dotacja wybranemu podmiotowi realizującemu zadanie publiczne wykorzystana została zgodnie z celem i na warunkach określonych w umowach.
4. Kontrolujący dokonali wrywkowego sprawdzenia kontrahentów Zleceniobiorcy w bazie CEIDG.
5. Kontrolujący po dokonanej weryfikacji dokumentów księgowych nie stwierdzili błędów w sumowaniu zestawienia faktur i rachunków przedmiotowe dokumenty są prawidłowo opisane.
6. Kontrolujący dokonali wrywkowego sprawdzenia płatności za faktury VAT i Rachunki, płatności dokonywano gotówką i przelewem.

Załączniki:

- załącznik nr 1 pismo nr SSG-I. 8122.12. 2017 z dnia 04.12.2017r wraz załącznikami,
- załącznik nr 2 upoważnienie nr SPM- I. 0052. 39. 2018r.,
- załącznik nr 3 upoważnienie nr SPM- I. 0052. 40. 2018r.,

Informacje końcowe:

Sprawozdanie sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach.

Jeden egzemplarz Sprawozdania otrzymał Kontrolowany(3), drugi egzemplarz otrzymał Prezydent Miasta Pabianic (2).

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