



URZĄD MIEJSKI  
w Pabianicach  
Zespół Audytu i Kontroli  
Wewnętrznej

AKW.1711.7.2016



egz. nr 1 notatki

## NOTATKA SŁUŻBOWA

Zgodnie z art.17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tekst jednolity: z 2010r Dz. U. nr.234 poz.1536 ze zm.) oraz pismem Naczelnika Wydziału Spraw Społecznych i Gospodarczych z dnia 02.02.2016r znak: SSG-I.524.2.11.2015.

Zespół Audytu i Kontroli Wewnętrznej dokonał sprawdzenia sprawozdania z wykonania zadania publicznego przez wybrane podmioty dotyczące zadania publicznego tj. rozwiązania problemów alkoholowych na które dotacji udzieliła Gmina Miejska Pabianice w 2015r.

Kontrolę przeprowadzono w okresie 29.02.2016r.-14.03.2016r.

- **Wyłonienie podmiotów do wykonania zadań publicznych**

Do wykonania niżej wymienionych zadań publicznych podmioty zostały wybrane w oparciu o otwarty konkurs ofert ogłoszony zarządzeniem nr.69/2015/P Prezydenta Miasta z dnia 24 marca 2015r na wsparcie realizacji zadania publicznego *w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych* w wyniku którego do wykonania tego zadania publicznego wybrano 4 podmioty z którymi podpisano umowy:

- **Fundacja Arkadia Sztuka i Golf – Łódź ul. Wersalska 47/75**

umowa nr.3/2015 – obejmująca wsparcie realizacji w/w zadania publicznego w okresie 01.05 – 31.05.2015r.

Zadanie nr.3: Organizacja zajęć sportowych z elementami profilaktyki dla dzieci i młodzieży z rodzin dysfunkcyjnych oraz zagrożonych dysfunkcją. Dotacja Miasta w wysokości – 6.000zł.

1/8

- **Towarzystwo Pomocy im. Św. Brata Alberta – Pabianice ul. Moniuszki 10**

umowa nr.4/2015 – obejmująca wsparcie realizacji w/w zadania publicznego w okresie 01.05 – 31.12.2015r.

Zadanie nr.1: Prowadzenie klubu dla osób z problemem alkoholowym oraz promowanie idei trzeźwości. Dotacja Miasta w wysokości – 30.000zł.

- **Caritas Archidiecezji Łódzkiej – Łódź ul. Gdańska 111**

umowa nr.5/2015 – obejmująca wsparcie realizacji w/w zadania publicznego w okresie 01.05 – 31.12.2015r.

Zadanie nr.4: Promocja zdrowia wśród osób uzależnionych i ich rodzin, udzielanie pomocy w dalszej rehabilitacji osobom uzależnionym po zakończeniu terapii oraz organizowanie wyjazdów i spotkań mających na celu upowszechnianie zdrowego stylu życia. Dotacja Miasta w wysokości – 9.250zł.

- **Stowarzyszenie Ośrodek Kultury Chrześcijańskiej „ORATORIUM” – Pabianice ul. Jana Pawła II 46**

umowa nr.6/2015 – obejmująca wsparcie realizacji w/w zadania publicznego w okresie 01.05 – 31.12.2015r.

Zadanie nr.4: Promocja zdrowia wśród osób uzależnionych i ich rodzin, udzielanie pomocy w dalszej rehabilitacji osobom uzależnionym po zakończeniu terapii oraz organizowanie wyjazdów i spotkań mających na celu upowszechnianie zdrowego stylu życia. Dotacja Miasta w wysokości – 15.750zł.

Wymienione w poszczególnych umowach dotacje UM zostały przelane na konta wybranych podmiotów. Daty przekazania poszczególnych dotacji nie przekraczały terminów umownych wymienionych w §3 ust.1 poszczególnych umów.

Ogólna wysokość dotacji objętych kontrolą dotyczących: Fundacji Arkadia Sztuka i Golf – Łódź ul. Wersalska 47/75 oraz Towarzystwo Pomocy im. Św. Brata Alberta – ul. Moniuszki 10 wyniosła: **36.000 zł.**

## **2. Wykonanie zadania przez podmiot**

Zgodnie z art.18 ust.1 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz § 9 ust.2 umowy w/w Towarzystwo Pomocy im. Św. Brata Alberta złożyło w wymaganym terminie do UM sprawozdanie z wykonania zadania publicznego.

Przedłożone sprawozdania były sporządzone na formularzu zgodnym z zał. 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.

### **Towarzystwo Pomocy im. Św. Brata Alberta**

umowa nr 4/2015 z dnia 24 kwietnia 2015r.

Kontrolujący po przeanalizowaniu sprawozdania złożonego przez Towarzystwo w dniu 27.01.2016r., stwierdzili, iż:

Zostały osiągnięte cele (rezultaty) realizacji zadania publicznego tj.: jest fakt wstrzymania się podopiecznych od spożycia alkoholu przez 8 miesięcy. Wyrwałość w abstynencji dała szansę na pokazanie, iż można normalnie żyć.

Zajęcia z psychoterapeutą odniosły oczekiwany skutek. Uczestnicy spotkań uświadomili sobie jaki mają problem i jak z nim walczyć. Długotrwała trzeźwość pozwoliła na uczestnictwo (aktywne) w licznych zajęciach. Zajęcia warsztatowe pokazały podopiecznym jak można efektywnie wykorzystać czas. Większość podopiecznych uświadomiła sobie, iż poprzez nadużywanie alkoholu straciła wiele w życiu. Jednocześnie należy zauważyć, iż u wielu podopiecznych powstała silna motywacja do normalnego życia (w trzeźwości). W toku kontroli ustalono, iż w ramach realizacji różnych zadań publicznych sami podopieczni wykonywali prace remontowe. Poprzez wykonywanie tych prac podopieczni uczyli się nawzajem różnych fachów i szacunku dla pracy i drugiego człowieka. Podopieczni poprzez wykonywanie zadań nabyli umiejętności, które to spowodowały, iż sami podopieczni poczuli się pewnie zawodowo oraz pozwoliło uwierzy we własne siły.

W terminie realizacji zadania jakim było prowadzenie Klubu dla osób z problemami alkoholowymi z zajęć łącznie skorzystało 46 osób uzależnionych od alkoholu.

Z grupy tej:

- 7 osób całkowicie się usamodzielnilo,
- 8 osób pracuje w pracach społecznie użytecznych,
- 4 osoby uzyskały orzeczenie o niepełnosprawności,
- kilka osób zaczęło regularnie uczęszczać na spotkania zamknięte dla grupy AA,
- kilka osób stara się o przyznanie im świadczeń.

Całkowity koszt wykonania zadania publicznego (umowa nr 4/2015) za okres jego realizacji wyniósł **37.800 zł.** w tym:

koszt całkowity	z tego pokryty z dotacji	środki własne	wkład osobowy
<b>• koszty merytoryczne</b>			
-wynagrodzenie koordynatora			
16.900 zł.	16.900 zł.		
-terapeuta uzależnień (1 osoba)			
4.400 zł.	4.400 zł.		
-psycholog (1 osoba)			
4.400 zł.	4.400 zł.		
-wolontariusz (1 osoba)			
1.600 zł.			1.600 zł.
-koszt materiałów na zajęcia			
800 zł.	800 zł.		
-art. żywnościowe			
3.200 zł.		3.200 zł.	
-art. higieniczne			
1.200 zł.	1.200 zł.		
<b>• koszty obsługi zadania publicznego</b>			
-księgową			
2.000 zł.			2.000 zł.
-materiały biurowe			
400 zł.	400 zł.		
-doładowanie karty			
400 zł.	400 zł.		
<b>• inne koszty, w tym koszty wyposażenia i promocji</b>			
<b>1. prace remontowe</b>			
-materiał			
1.500 zł.	1.500 zł.		
-usługa remontowa			
1.000 zł.			1.000 zł.
<b>• Ogółem</b>			
<b>37.800 zł.</b>	<b>30.000 zł.</b>	<b>3.200 zł.</b>	<b>4.600 zł.</b>

Pokrycie w/w kosztów nastąpiło:

- z dotacji UM (umowa nr 4/2015) – 30.000 zł (wynagrodzenie terapeuty i koordynatorów, koszty inne)

- środki finansowe z innych źródeł z tego:
- z wpłat i opłat adresatów zadania publicznego 1.000 zł.
- z pozostałych źródeł – 2.200 zł.
- z wkładu osobowego – 4.600 zł.

Procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego wynosił 79,03% (kosztorys, oferta i umowa nie zmieniły się, co wynika ze sprawozdania końcowego)

Jednocześnie kontrolujący ustalili, iż procentowy udział dotacji nie przekroczył procentowej normy określonej w § 4 ust. 2 umowy oraz nie przekroczył dopuszczalnego limitu (nie więcej niż 10%) określonego w § 9 ust.6 umowy.

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 ww faktury VAT.

Kontrolujący dokonali wyrywkowego sprawdzenia kontrahentów Towarzystwa Pomocy im. Św. Brata Alberta w bazie CEIDG.

### **Fundacja Arkadia Sztuka i Golf – Łódź ul. Wersalska 47/75**

umowa nr 3/2015 z dnia 24 kwietnia 2015r.

Kontrolujący po przeanalizowaniu sprawozdania złożonego przez Fundację Arkadia Sztuka i Golf w dniu 01.06.2015r., stwierdzili, iż:

Zostały osiągnięte cele (rezultaty) realizacji zadania publicznego tj.:  
została podniesiona wiedza na temat nadużywania alkoholu i innych używek, uświadomienie skutków uzależnienia, została również przybliżona dzieciom i młodzieży istota i źródła patologii w ich rodzinach. Jednoczesne pozytywne spędzenie czasu wolnego oraz promocja aktywności sportowej wśród dzieci i młodzieży.

W toku kontroli kontrolujący ustalili, iż udział w zajęciach nauki gry w golfa dzieci i młodzieży z rodzin dysfunkcyjnych oraz zagrożonych dysfunkcją na pozytywne spędzenie wolnego czasu. Po każdym zajęciu nauki gry w golfa zostały przeprowadzone pogadanki na temat nadużywania alkoholu i innych używek oraz skutków uzależnienia. Należy podkreślić, iż zajęcia nauki gry w golfa były okazją do promocji aktywności sportowej wśród dzieci i młodzieży.

W trakcie kontroli ustalono, iż w zajęciach nauki gry w golfa wzięło udział 30 osób w wieku 8-18 lat z rodzin dysfunkcyjnych oraz zagrożonych dysfunkcją. Typowaniem dzieci i młodzieży do realizacji zadania zajmował się MCPS oraz na podstawie przeprowadzonych rozmów trenera z

dziećmi i rodzicami.

Całkowity koszt wykonania zadania publicznego (umowa nr 3/2015) za okres jego realizacji wyniósł **8.800 zł.** w tym:

koszt całkowity	z tego pokryty z dotacji	środki własne	wkład osobowy
<b>• koszty merytoryczne</b>			
-wyżywienie			
900 zł.	900 zł.		
-wynagrodzenie terapeuty			
550 zł.	550 zł.		
-wynagrodzenie trenera			
1.200 zł.	1.200 zł.		
-zakup nagród			
1.350 zł.	1.350 zł.		
<b>• koszty obsługi zadania publicznego</b>			
-brak			
<b>• inne koszty, w tym koszty wyposażenia i promocji</b>			
<b>1. kije</b>			
-wyposażenie			
1.200 zł.		1.200 zł.	
-pileczki			
1.600 zł		1.600 zł.	
-wynajęcie obiektu			
2.000 zł.	2.000 zł.		
<b>• Ogółem</b>			
<b>8.800 zł.</b>	<b>6.000 zł.</b>	<b>2.800 zł.</b>	

Pokrycie w/w kosztów nastąpiło:

- z dotacji UM (umowa nr 3/2015) – 6.000 zł (wynagrodzenie terapeuty i koordynatorów, koszty inne)
- koszty pokryte ze środków finansowych własnych 2.800 zł.

Procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego wynosił 68,18% (kosztorys, oferta i umowa nie zmieniły się, co wynika ze sprawozdania końcowego)

Jednocześnie kontrolujący ustalili, iż procentowy udział dotacji nie przekroczył procentowej normy określonej w § 4 ust. 2 umowy oraz nie przekroczył dopuszczalnego limitu (nie więcej niż 10%) określonego w § 9 ust.6 umowy.

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 ww faktury VAT.

Kontrolujący dokonali wrywkowego sprawdzenia kontrahentów Fundacji Arkadia Sztuka i Golf w bazie CEIDG.

### **Wnioski**

1. Wybrani organizatorzy zadania publicznego, złożyli sprawozdania z wykonania zadania publicznego w wymaganym terminie. Przedłożone sprawozdania 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 zrealizowanych przez wybrane podmioty zadania publiczne, procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego mieścił się w normie określonej w umowie (§ 4 ust. 2),
3. Przekazana przez UM dotacja wybranym podmiotom realizującym zadanie publiczne wykorzystana została zgodnie z celem i na warunkach określonych w umowie.
4. Kontrolujący dokonali wrywkowego sprawdzenia kontrahentów ww podmiotów w bazie CEIDG nie stwierdzając w tym zakresie nieprawidłowości.
5. W zakresie udokumentowania wykorzystanych środków z dotacji Dotowani spełnili wymóg o którym mowa w § 9 ust. 3 umowy.
6. Ponadto kontrolujący po dokonanej weryfikacji dokumentów księgowych nie stwierdzili błędów w sumowaniu zestawień faktur i rachunków.
7. W toku kontroli kontrolujący stwierdzili, iż zapisy w § 4 oraz w § 9 ust. 6 umowy nr: 3/2015 i 4/2015 wzajemnie się wykluczają.

### **Załączniki:**

-załącznik nr 1 pismo z dnia 01.02.2016r., nr SSG-I. 524.2.11.2015

-załącznik nr 2 umowa nr 3/2015 z dnia 24.04.2015r.,

-załącznik nr 3 umowa nr 4/2015 z dnia 24.04.2015r.,

### **Informacje końcowe:**

Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach.

Jeden egzemplarz Notatki otrzymał Naczelnik Wydziału Spraw Społecznych i Gospodarczych, drugi egzemplarz otrzymał Prezydent Miasta Pabianic

Na tym protokół zakończono.

Protokół zawiera 8 stron zaparafowanych.

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

### **Podpisy**

Podpis Kontrolującego