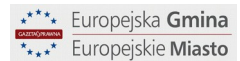




URZĄD MIEJSKI
w Pabianicach
Zespół Audytu i Kontroli
Wewnętrznej

AKW.1711.8.2016



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 25.02.2016r znak: SSG-I.524.7.2015.

Zespół Audytu i Kontroli Wewnętrznej dokonał sprawdzenia sprawozdania z wykonania zadania publicznego przez wybrane podmioty dotyczące zadania publicznego tj. w zakresie przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym na które dotacji udzieliła Gmina Miejska Pabianice w 2015r.

Kontrolę przeprowadzono w okresie 10.03.2016r.-25.03.2016r.

1. Wyłonienie podmiotów do wykonania zadań publicznych

Do wykonania niżej wymienionego zadania publicznego podmioty zostały wybrane na podstawie art. 19a ustawy który brzmi:

ust.1

- „na podstawie oferty realizacji zadania publicznego, o której mowa w art.14, złożonej przez organizacje pozarządowe lub podmioty wymienione w art.3 ust.3, organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego uznając celowość realizacji tego zadania, może zlecić organizacji pozarządowej lub podmiotom wymienionym w art.3 ust.3, z pominięciem otwartego konkursu ofert, realizację zadania publicznego o charakterze lokalnym lub regionalnym, spełniającego łącznie następujące warunki:

- 1) wysokość dofinansowania lub finansowania zadania publicznego nie przekracza kwoty 10.000zł;

1/8

2) zadanie publiczne ma być realizowane w okresie nie dłuższym niż 90 dni

ust.6

- „łączna kwota środków finansowych przekazanych przez organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego tej samej organizacji pozarządowej lub temu samemu podmiotowi wymienionemu w art.3 ust.3, w trybie określonym w ust.1, w danym roku kalendarzowym, nie może przekroczyć kwoty 20.000zł

ust.7

– wysokość środków finansowych przyznanych przez organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego w trybie, o którym mowa w ust.1, nie może przekroczyć 20% dotacji planowanych w roku budżetowym na realizację zadań publicznych przez organizacje pozarządowe oraz podmioty wymienione w art.3 ust.3

Podpisano umowy z następującymi podmiotami:

Pabianickie Stowarzyszenie Rodzin Abstynenckich „DOM” – ul. Garncarska 7

umowa nr 13/2015 – obejmująca wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą „organizacja zajęć i spotkań trzeźwościowych promujących zdrowy tryb życia dla osób uzależnionych i ich rodzin” w okresie 16.11 – 31.12.2015r. **Dotacja Miasta – 2.200 zł**

Ośrodek Kultury Chrześcijańskiej „Oratorium” – ul. Jana Pawła II 46

umowa nr 15/2015 – obejmująca wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą „Promocja zdrowia wśród rodzin przez organizowanie spotkania wigilijnego mającego na celu wsparcie rodzin w trudnej sytuacji życiowej” w okresie 01.12 – 31.12.2015r. **Dotacja Miasta – 10.000zł**

Związek Harcerstwa Polskiego (Hufiec Pabianice) – ul. Gdańska 6

umowa nr 16/2015 – obejmująca wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą „zimowe szkolenie profilaktyczne dla kadr drużyn” w okresie 04.12 – 31.12.2015r. **Dotacja Miasta – 8.000zł**

Stowarzyszenie Wzajemnej Pomocy „SZANSA” – ul. Gdańska 7

umowa nr 17/2015 – obejmująca wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą „Działanie na rzecz osób będących w trudnych sytuacjach życiowych, szczególnie z powodu problemu uzależnienia od alkoholu” w okresie 04.12 – 31.12.2015r. **Dotacja Miasta – 6.000zł**

Łączna kwota dotacji udzielonych na podstawie art.19a ustawy wyniosła w 2015r **47.450 zł.**

10.000 zł - Ochotniczy Sztab Ratownictwa

2.750 zł – Chrześcijańska Misja Pomocy Ludziom Uzależnionym

8.500 zł – TPD

2.200 zł - Pabianickie Stowarzyszenie Rodzin Abstynenckich

10.000 zł - Ośrodek Kultury Chrześcijańskiej „Oratorium”

8.000 zł – ZHP

6.000 zł - Stowarzyszenie Wzajemnej Pomocy „SZANSA”

i nie przekraczała **20%** planowanych dotacji w roku budżetowym na realizację zadań publicznych przez organizację pozarządową oraz podmioty wymienione w art.3 ust.3 ustawy. Zgodnie z uchwałą budżetową nr VI/38/15 z dnia 29.01.2015r oraz programem współpracy Miasta Pabianic z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami o których mowa w art.3 ust.3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na 2015r (uchwała RM nr LXV/829/14 z dnia 12.11.2014r) planowana wysokość śr. finansowych na realizację programu w **2015r wynosiła 390.000 zł.**

Zgodnie z art.18 ust.1 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz § 9 ust.2 umowy w/w podmioty złożyły w wymaganym terminie do UM sprawozdania 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 (Dz. U. z 2011r nr.6 poz.25).

Ogólna wysokość dotacji objętych kontrolą dotyczących: Ośrodek Kultury Chrześcijańskiej „Oratorium” oraz Stowarzyszenie Wzajemnej Pomocy „SZANSA” wyniosła: **16.000 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 Ośrodek Kultury Chrześcijańskiej „Oratorium” 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.

Ośrodek Kultury Chrześcijańskiej „Oratorium”

umowa nr 15/2015 z dnia 27 listopada 2015r.

Kontrolujący po przeanalizowaniu sprawozdania złożonego przez Ośrodek Kultury Chrześcijańskiej „Oratorium” w dniu 29.01.2016r., stwierdzili, iż:

W ramach zrealizowanego zadania zostały przygotowane paczki świąteczne dla 100 dzieci. Paczki dzieciom były wręczane w obecności Świętego Mikołaja i w świątecznej atmosferze, przy zachowaniu wszystkich tradycji Świąt Bożego Narodzenia.

Powyższe spotkanie wzmocniło więzi rodzinne między dziećmi a opiekunami oraz podniosło poczucie własnej wartości uczestników wigilii. Jednocześnie wzmocniło integrację członków rodzin poprzez wspólne kultywowanie tradycji Świąt Bożego Narodzenia. Kontrolujący pragną zauważyć, iż organizacja spotkania miała na celu wsparcia finansowego najbardziej potrzebujących rodzin w okresie świątecznym. Cel udało się osiągnąć poprzez wręczenie paczek świątecznych (przedmiotowe paczki zawierały artykuły spożywcze oraz gry rodzinne i inne).

Kontrolujący ustalili, iż pomocą zostały objęte dzieci korzystające ze wsparcia ORATORIUM i dzieci z rodzin zagrożonych wykluczeniem społecznym, które współpracują z asystentami rodzin. Należy podkreślić, iż wsparte zostały przede wszystkim te rodziny, które nie są obojętne na swoją trudną sytuację a jednocześnie stawiają czoło przeszkodom między innymi poprzez współpracę z asystentami rodzinnymi.

Łącznie dzieciom wręczono 104 paczki świąteczne. Cztery paczki opłacone były ze środków własnych ORATORIUM.

W toku kontroli ustalono, iż uroczyste spotkanie swoją pomocą wspierali Członkowie Stowarzyszenia ORATORIUM oraz Asystenci Rodzinni i wolontariusze.

Kontrolujący pragną podkreślić, iż zostały osiągnięte cele (rezultaty) realizacji zadania publicznego.

Całkowity koszt wykonania zadania publicznego (umowa nr 15/2015) za okres jego realizacji wyniósł **12.000 zł.** w tym:

- | | | | |
|-------------------------------|--------------------------|---------------|---------------|
| koszt całkowity | z tego pokryty z dotacji | środki własne | wkład osobowy |
| • koszty merytoryczne | | | |
| -artykuły spożywcze do paczek | | | |

5.000 zł.	5.000 zł.		
-artykuły szkolne i inne			
2.000 zł.	2.000 zł.		
-usługa cateringowa			
3.000 zł.	3.000 zł.		
-wolontariusz (około 10 osoba)			
2.000 zł.			2.000 zł.
• koszty obsługi zadania publicznego			
-brak			
• inne koszty, w tym koszty wyposażenia i promocji			
-brak			
• Ogółem			
12.000 zł.	10.000 zł.	0,00 zł.	2.000 zł.

Pokrycie w/w kosztów nastąpiło:

- z dotacji UM (umowa nr 15/2015) – 10.000 zł (wynagrodzenie terapeuty i koordynatorów, koszty inne)
- środki finansowe z innych źródeł z tego:
- koszty pokryte z dotacji - 10.000 zł
- z wkładu osobowego – 2.000 zł.

Procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego wynosił 83,33% (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 weryfikacyjnego sprawdzenia płatności za ww faktury VAT.

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

Stowarzyszenie Wzajemnej Pomocy „SZANSA” – ul. Gdańska 7

umowa nr 17/2015 z dnia 3 grudnia 2015r.

Kontrolujący po przeanalizowaniu sprawozdania złożonego przez Stowarzyszenie Wzajemnej Pomocy „SZANSA” w dniu 02.02.2015r., stwierdzili, iż:

Kontrolujący w wyniku kontroli ustalili, iż w zakresie działań o charakterze ciągłym, co do których niezwykle ważne znaczenie ma ich kontynuacja, jednocześnie stwierdzono, że osiągnięto efekt z lat poprzednich.

W toku kontroli stwierdzono, że skutecznie została podtrzymana abstynencja osób uczęszczających w organizowanych przez Stowarzyszenie różnych form spędzania wolnego czasu, biorąc udział w grupach wsparcia i innych działaniach organizacji. Stowarzyszenie regularnie prowadziło spotkania grup wsparcia dla osób uzależnionych, utrzymujących abstynencję (grupa AA). Ustalono, iż w spotkaniach jednorazowo brało w nich udział od 6 do 10 osób. W prowadzonych spotkaniach tj. na spędzenie wolnego czasu brało udział przeciętnie 8-20 osób. Ze wsparcia żywnościowego obciążono ogółem 350 osób skierowanych do Stowarzyszenia przez Miejskie Centrum Pomocy Społecznej w Pabianicach. W miesiącu grudniu 2015 roku łącznie na każdą osobę przeznaczono ok. 22 kg żywności. Osoby biorące udział w programie łącznie otrzymały wsparcie żywnościowe na kwotę 20.000 zł. W toku wykonywanych czynności kontrolnych ustalono, iż w spotkaniu wigilijnym zorganizowanym dla uczestników grupy AA i członków Stowarzyszenia uczestniczyło 17 osób. Przy większości podejmowanych działań zaangażowane były, oprócz członków Stowarzyszenia, grupy wolontariuszy głównie z Pabianickich szkół tj.: gimnazja nr 1, 2 i 3 oraz ZSZ nr 3. Paliwo, które zostało zakupione na obsługę logistyczną zostało zużyte ww. przedsięwzięciu. Przy realizacji umowy (zadania) nie osiągnięto przychodów.

Całkowity koszt wykonania zadania publicznego (umowa nr 17/2015) za okres jego realizacji wyniósł **28.800 zł.** w tym:

koszt całkowity	z tego pokryty z dotacji	środki własne	wkład osobowy
• koszty merytoryczne			
-organizacja czasu wolnego			
1.980 zł.	1.980 zł.		
-wynagrodzenie koordynatora do spraw żywności			
2.500 zł.	2.500 zł.		
-wsparcie żywnościowe rodzin			
20.000 zł.		2.000 zł.	
• koszty obsługi zadania publicznego			

-koszt transportu żywności	500 zł.	500 zł.		
-koszty eksploatacyjne	1.920 zł.	1.020 zł.	900 zł.	
-prace pomocnicze	1.000 zł.		1.000 zł	1.000 zł.
-praca wolontariuszy	900 zł.		900 zł.	900 zł.
• inne koszty, w tym koszty wyposażenia i promocji				
-brak				
• Ogółem	28.800 zł.	6.000 zł.	20.900 zł.	1.900 zł.

Pokrycie w/w kosztów nastąpiło:

- z dotacji UM (umowa nr 17/2015) – 6.000 zł (organizacja czasu wolnego, wynagrodzenie koordynatora do spraw żywności, wsparcie żywnościowe rodzin i inne)
- koszty pokryte ze środków finansowych własnych 20.900 zł.
- pokryte z wkładu osobowego 1.900 zł.

Procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego wynosił 20,83% (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 weryfikacyjnego sprawdzenia płatności za ww faktury VAT.

Kontrolujący dokonali weryfikacyjnego 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 były 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 zadaniach publicznych, 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 realizującemu zadanie publiczne wykorzystana została zgodnie z celem i na warunkach określonych w umowie.
 4. Kontrolujący dokonali wrywkowego sprawdzenia kontrahentów w/w 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.

Załączniki:

- załącznik nr 1 pismo z dnia 01.02.2016r., nr SSG-I. 524.7.2015
- załącznik nr 2 umowa nr 15/2015 z dnia 27.11.2015r.,
- załącznik nr 3 umowa nr 17/2015 z dnia 03.12.2015r.,

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