



Urząd Miejski w Pabianicach  
*Zespół Audytu i Kontroli  
Wewnętrznej*

AKW.1711.8.2019

egz. nr 1 sprawozdania

## SPRAWOZDANIE Z KONTROLI

Sporządzone przez Zespół Audytu i Kontroli Wewnętrznej działających na podstawie Upoważnienia Prezydenta Miasta nr SPM-I 0052.1.71.2019 z dnia 25.06.2019r i SPM-I 0052.172.2019 z dnia 25.06.2019r

### UPOWAŻNIONO

Zespół Audytu i Kontroli Wewnętrznej tj.:

- Sławomir Bratuszewski – audytor wewnętrzny
- Dariusz Kuźnicki – st. inspektora

do przeprowadzenia kontroli w:

- Towarzystwo Pomocy im. św. Brata Alberta Koło Pabianice, 95-200 Pabianice, ul. Moniuszki 10, NIP 731 18 46 174, REGON 00122112800602

Kontrola dotyczy:

- Prawdliwość rozliczenia zadania publicznego pod tytułem „Wigilia dla osób potrzebujących i samotnych” termin realizacji zadania 22.12.-31.12.2018r.
- Kontrola została poprzedzona okazaniem przez kontrolujących w/w upoważnienia Prezesowi Fundacji w dniu 15.07.2019r.
- Kontrolę przeprowadzono w okresie 15.07.2019r.-05.08.2019r.

### Część – A. Informacje wstępne:

Kontroli dokonano na podstawie :

Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tekst jednolity: z 2016r Dz. U. nr. 1817 z późn. zm.)

Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2016r nr.1870 z późn. zm.),

Zarządzenie Nr 219/2012/P Prezydenta Miasta Pabianic z dnia 27 września 2012 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu audytu i kontroli wewnętrznej w Urzędzie Miejskim w

Pabianicach i miejskich jednostkach organizacyjnych

Uchwały nr XLVIII/615/17 Rady Miejskiej w Pabianicach z dnia 27.11.2017r., w sprawie przyjęcia Programu współpracy Miasta Pabianic z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami, o których mowa w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24.04.2003r., o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na rok 2018.

**W trakcie kontroli wyjaśnień udzielali:**

-Prezes

-Księgowy

**STATUT**

**Towarzystwa Pomocy im. św. Brata Alberta**

• Rozdział I

-nazwa, teren działania i siedziba Towarzystwa

§. 1 Stowarzyszenie - zwane dalej Towarzystwem – nosi nazwę Towarzystwo Pomocy im. św. Brata Alberta i może używać nazwy skróconej Brat Albert. Org lub TPBA.

§. 2 Teren Działania Towarzystwa jest obszar Rzeczypospolitej Polskiej

§. 3 Siedzibą władz naczelnych Towarzystwa jest miasto Wrocław

§. 4. 1 Towarzystwo jest katolicką organizacją dobroczynną

• Rozdział II

-cel i środki działania Towarzystwa

§. 5. 1. Celem Towarzystwa jest niesienie pomocy osobom bezdomnym oraz ubogim, starszym, chorym, niepełnosprawnym, ofiarom przemocy i innym osobom potrzebującym pomocy w duchu patrona, św. Brata Alberta

§. 7. a. Towarzystwo dla realizacji celów statutowych: współdziała z administracją rządową, samorządem terytorialnym, samorządami zawodowymi, organizacjami pozarządowymi, Kościołem Katolickim i innymi Kościołami oraz partnerami zagranicznymi działającymi na polu pomocy osobom bezdomnym i wykluczonym społecznie;

§. 8. 1. Towarzystwo opiera swoją działalność na pracy społecznej członków i wolontariuszy; do prowadzenia swych zadań może zatrudniać pracowników

§. 8. 2. Towarzystwo może korzystać również z pracy podopiecznych w ramach prowadzonych działań reintegracji społecznej i zawodowej podopiecznych. Praca Powyższa może mieć charakter wolontariatu lub nieodpłatnych działań edukacyjnych;

• Rozdział III

-członkowie i ich prawa i obowiązki

§. 9. 1. Członkiem Towarzystwa mogą być osoby fizyczne, które ukończyły 16 lat

§. 10. 1. członkowie mają prawo do:

- a. korzystania z czynnego i biernego prawa wyborczego do władz Towarzystwa;
  - b. zgłaszania wniosków, uwag oraz podejmowania inicjatyw;
- §. 11 1. członkostwo ustaje wskutek:

- a. wystąpienia z Towarzystwa,
- b. skreślenia z listy członków,
- c. wykluczenia z Towarzystwa,

- Rozdział IV

-Struktura Towarzystwa

§. 12. 1. podstawową jednostką organizacyjną Towarzystwa jest koło. Każde koło posiada odrębną osobowość prawną, działa jednak w oparciu o statut Towarzystwa i realizuje jego misję zawartą w dokumencie „Wartości i kierunki rozwoju”;

§. 13. 1 do powołania koła niezbędna jest uchwała co najmniej piętnastu założycieli koła; w zebraniu założycielskim uczestniczy obowiązkowo członek Zarządu Głównego Towarzystwa;

2. uchwałę o założeniu koła Towarzystwa zatwierdza Zarząd Główny podejmując uchwałę o powołaniu nowego koła;

- Rozdział V

-Władze Towarzystwa

-V. 1. Postanowienia Ogólne

§. 16. 1. naczelnymi władzami Towarzystwa są:

- a. zebranie Delegatów Towarzystwa – zwane dalej Zabranie Delegatów;
- b. Rada Nadzorcza;
- c. Prezes Towarzystwa;
- d. Zarząd Główny;
- e. Główna Komisja Rewizyjna;
- f. Sąd Koleżeński;

-V. 2. Zebranie Delegatów Towarzystwa

-V. 3. Rada Nadzorcza

-V. 4. Prezes Towarzystwa

-V. 5. Zarząd Główny

-V. 6. Główna Komisja Rewizyjna

-V. 7. Sąd Koleżeński

-V. 8. Zebranie Koła

-V. 9. Prezes Koła

-V. 10. Zarząd Koła

-V. 11. Komisja Rewizyjna Koła

- Rozdział VI

-Asystent Kościelny

- Rozdział VII

-Majątek Towarzystwa

- Rozdział VIII

-Rozwiązanie Koła, rozwiązanie Towarzystwa

- Rozdział IX

-Zmiana Statutu

- Rozdział X

-Przepisy wprowadzające

#### **WYŁONIE NIE PODMIOTU DO WYKONANIA ZADANIA PUBLICZNEGO:**

Do wykonania niżej wymienionego zadania publicznego podmiot został wybrany na podstawie art.19 a ustawy z dnia 14.04.2003r., o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie ofertę realizacji zadania publicznego w zakresie pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywania szans tych rodzin i osób pt.

Wigilia dla osób potrzebujących i samotnych

Termin realizacji zadania przypadał na okres 22.12.-31.12.2018r. Wysokość środków publicznych przyznanych na realizację zadania w 2018r., wyniosła 5.000 zł.

Protokół z oceny oferty realizacji zadania publicznego nr SSG-I.525.3.2018 z dnia 14.12.2018r., w zakresie pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywania szans tych rodzin i osób.

W dniu 21.12.2018r., zawarto Umowę nr 15/2018

**UMOWA nr 15/2018** o wsparcie realizacji zadania publicznego zawarta w dniu 21.12.2018r., 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

Towarzystwem Pomocy im. Św. Brata Alberta, Koło Pabianic, z siedzibą w Pabianicach, przy ul. Moniuszki 10, nr w KRS 0000069581, reprezentowanym przez:

Prezesa Koła Pabianickiego

Skarbnika Koła Pabianickiego

zwaną w dalszej części umowy Zleceniobiorcą

§ 2. ust. 1 umowy nr 15/2018 z dnia 21.12.2018r., który stanowi, iż sposób wykonania zadania publicznego tj.: termin realizacji zadania publicznego ustala się od dnia 22.12.2018r do dnia 31.12.2018r.

§ 3. ust. 1 umowy stanowi, iż finansowanie zadania publicznego zleceniodawca zobowiązuje się do przekazania na realizację zadania publicznego środków finansowych w wysokości 5.000 zł.,

§ 3. ust. 4 umowy stanowi, iż Zleceniobiorca zobowiązuje się do przekazania na realizację zadania publicznego środków finansowych własnych, środki pochodzące z innych źródeł, wkładu osobowego lub rzeczowego 1.885 zł.

§ 3. ust. 5 umowy stanowi, iż całkowity koszt zadania publicznego stanowi sumę kwot dotacji, środków finansowych własnych i środków finansowych z innych źródeł oraz wkładu osobowego o którym mowa w ust. 1 i 4 wyniosła 6.885 zł.

§ 9 ust. 1, który to stanowi, iż Zleceniodawca może wezwać do złożenia sprawozdania częściowego z wykonania zadania publicznego według wzoru stanowiącego załącznik nr 2 do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 14.04.2016r.,

§ 9 ust. 2, który to stanowi, iż 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.

#### **Część – B. Ustalenia z badanych dokumentów:**

W dniu 15.01.2019r., do UM w Pabianicach złożono Sprawozdanie z wykonania zadania publicznego w zakresie: Wigilia dla osób potrzebujących i samotnych w okresie 21.12.2018 – 31.12.2018r., określonego w/w umowie nr 15/2018 z dnia 21.12.2018r., 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

Towarzystwem Pomocy im. Św. Brata Alberta, Koło Pabianic, z siedzibą w Pabianicach, przy ul. Moniuszki 10, nr w KRS 0000069581, reprezentowanym przez:

Prezesa Koła Pabianickiego

Skarbnika Koła Pabianickiego

zwaną w dalszej części umowy Zleceniobiorcą

Całkowity koszt wykonania zadania publicznego (umowa nr 15/2018) za okres jego realizacji wyniósł **6.885 zł.** w tym:

#### **Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów**

koszt całkowity w zł.	z tego pokryty z dotacji w zł.	środki własne,osobowe, rzeczowe i innych w zł.
-----------------------	--------------------------------	---

- artykuły spożywcze do paczek dla dzieci i dorosłych:

2.961,55

2.950,00

11,55

• upominki do paczek dla dzieci	945,00	945,00	-
• upominki do paczek dla dzieci	40,00	40,00	-
• upominki do paczek dla dzieci	240,00	240,00	-
• ciasto, bufet z herbatą	500,23	55,00	445,23
• sztucce	270,00	270,00	-
• obsługa księgową	500,00	500,00	-
• wolontariat	1.440,00	-	1.440,00
<b>RAZEM:</b>	<b>6.896,78</b>	<b>5.000,00</b>	<b>1.896,78</b>

### **Opis wykonanego zadania publicznego:**

Towarzystwem Pomocy im. Św. Brata Alberta Koło Pabianickie, w ramach zrealizowanego zadania publicznego, zorganizowało spotkanie wigilijne dla 114 osób w tym:

44 osoby potrzebujące oraz samotne z innych parafii

30 osób bezdomne

20 dzieci z rodzin potrzebujących

20 dzieci z rodzin zagrożonych a uczęszczających do Ogniska Aktywności Pozaszkolnej w Pabianicach, prowadzonego przez Towarzystwo

Goście biorący udział w spotkaniu wigilijnym wpisywali się na listę obecności, która stanowiła potwierdzenie liczby uczestników oraz potwierdzenie wydania paczki. Spotkanie odbyło się w sali użyczonej przez Parafię pw. św. Maksymiliana Kolbego w Pabianicach. Spotkanie rozpoczęło się od powitania uczestników wigilii (gości). Po części oficjalnej (powitaniu) wszyscy goście przystąpili do składania sobie życzeń, po czym zasiedli do stołów celem spożycia świątecznego posiłku, który to składał się z tradycyjnych polskich potraw wigilijnych. Po kolacji podano ciasto oraz gorące napoje kawa, herbata. Podczas wigilii uczestnicy wspólnie śpiewali kolędy, pastorałki przy akompaniamencie zespołu MAGIS 33, który to swoim zaangażowaniem spowodował, iż na krótką chwilę Uczestnicy spotkania mogli zapomnieć o swoich problemach. Należy zauważyć, iż przekazane paczki z artykułami spożywczymi dla dzieci i dorosłych oraz drobnych upominków dla dzieci były kulminacyjnym momentem spotkania.

Wszyscy uczestnicy Wigilii otrzymali paczki tj.: 60 osób otrzymało jednakowe paczki dla osób dorosłych, 40 jednakowych paczek dla dzieci, 14 paczek było zrobionych z produktów zebranych podczas zbiórki świątecznej.

Osoby zaangażowane w zadanie pod tytułem „Wigilia”:

- 5 wolontariuszy przygotowało potrawy wigilijne i przystawki;
- 2 członków TPBA Koło Pabianickie jako koordynujący przygotowaniem;
- 2 wolontariuszy pełniło funkcję pomocniczą.

Weryfikacji dokonano na podstawie listy obecności na spotkaniu wigilijnym, która to stanowi potwierdzenie liczby uczestników (Odbiorców Zadania) oraz potwierdzenie otrzymania paczki.

### **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 Towarzystwo nie uzyskało przychodów ani też odsetek od środków z dotacji zgromadzonych na rachunku bankowym. Towarzystwem Pomocy im. Św. Brata Alberta, posiada rachunek bankowy nieoprocenowany (oświadczenie z dnia 17.07.2019r).

### **ZESTAWIENIE WYBRANYCH FAKTUR**

**Tabela nr 1**

L. p	Fa VAT nr lub rachunek nr.	z dnia	wartość brutto	kwota własna	z tego ze środków pochodzących z dotacji	nazwa wydatków
1.	243/2018	22.12.2018	500,23	445,23	55	bufet
2.	243/MAG/2018	22.12.2018	40	-	40	Upominki dla dzieci
3.	247/18	22.12.2018	945	-	945	Upominki dla dzieci
4.	643/A/18	22.12.2018	2.961,55	11,55	2.950,00	Art. .spożywcze
5.	881/2018	22.12.2018	270	-	270	Sztuće
6.	FV/1924/PL/1812	22.12.2018	240	-	240	Upominki do paczek
7.	16/2018/IP	27.12.2018	500	-	500	Usługi księgowo
8.	Lista wolontariuszy	22.12.2018	1.440,00	1.440,00	-	-

### **ZASWIADCZENIA O NIEZALEGANIU:**

- Naczelnik Urzędu Skarbowego w Pabianicach w dniu 31.07.2019r., wydał zaświadczenie nr 1016-SOB-1.4050.1177.2019 o niezaleganiu w podatkach lub stwierdzających stan zaległości. Z up. Naczelnika Urzędu Skarbowego w Pabianicach Kierownik Działu zaświadczył, że nie ujawniono zaległości podatkowych oraz nie ujawniono odsetek za zwłokę wnioskodawcy

wymienionego w części A według stanu na dzień 30.07.2019r. Powyższe zaświadczenie wydane zostało na wniosek płatnika składek.

- Zakład Ubezpieczeń Społecznych w dniu 15.07.2019r., wydał zaświadczenie nr: 530271ZN19/0001186 o niezaleganiu w opłatach składek. Zaświadcza się, że wnioskodawca nie posiada zaległości według stanu na dzień 15.07.2019. 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.
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 Towarzystwa w bazie CEIDG.
5. W zakresie udokumentowania wykorzystanych środków z dotacji Dotowany spełnił wymóg o którym mowa w § 9 ust. 2 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 upoważnienie nr SPM- I. 0052.1.71. 2019
- załącznik nr 2 upoważnienie nr SPM- I. 0052.1.72. 2019
- załącznik nr 3 Oświadczenie z dnia 17.07.2019r
- załącznik nr 4 Zaświadczenie o niezaleganiu w opłacaniu składek z dnia 15.07.2019r (ZUS)
- załącznik nr 5 Zaświadczenie o niezaleganiu w podatkach lub stwierdzające stan zaległości z dnia 31.07.2019r (ZAS-W)

#### **Informacje końcowe:**

Sprawozdanie sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach.

Jeden egzemplarz Sprawozdania otrzymał Kontrolowany (nr 3), drugi egzemplarz otrzymał Prezydent Miasta Pabianic (nr 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 z kontroli zakończono.

Sprawozdanie zawiera 9 stron zaparafowanych.

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

### **Podpisy**

Podpis Kontrolowanego

Podpis Kontrolującego