



Urząd Miejski w Pabianicach
*Zespół Audytu i Kontroli
Wewnętrznej*



AKW.1711. 20. 2019

egzemplarz nr 1 sprawozdania
do użytku wewnętrznego

SPRAWOZDANIE

Sporządzone przez Inspektora Urzędu Miejskiego w Pabianicach mgr Małgorzatę Klupczewską działającą na podstawie upoważnienia Prezydenta Miasta Pabianic nr SPM-I.0052.1.140.2019 z dnia 2 grudnia 2019r. oraz pisma Naczelnika Wydziału Spraw Społecznych i Gospodarczych znak; SSG-I.525.1.2019 z dnia 14 marca 2019r. w sprawie przeprowadzenia kontroli zadania publicznego w zakresie pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywania szans tych rodzin i osób pt." **Spotkanie wigilijne – dla rodzin zagrożonych wykluczeniem społecznym objętych wsparciem asystentów rodziny MCPS**", realizowanego w trybie art. 19a ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie - przez Stowarzyszenie Oratorium "PRZYGODA ŻYCIA", z siedzibą w Pabianicach przy ul. Konopnickiej 39.

Kontrolę przeprowadzono w okresie od dnia 9 grudnia 2019r. do dnia 23 grudnia 2019r.

CZEŚĆ A- INFORMACJE WSTĘPNE

1. Kontrola została poprzedzona okazaniem przez kontrolującą ww upoważnienia do przeprowadzenia kontroli - Prezesowi Stowarzyszenia Oratorium "PRZYGODA ŻYCIA" w dniu 9 grudnia 2019r.

1/14

2. Kontroli dokonano na podstawie;
 - ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U.2019.688 ze zm.),
 - ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2019.869 ze zm.),
 - uchwały Nr XLVIII/615/17 Rady Miejskiej w Pabianicach z dnia 27 listopada 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 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na 2018 rok.

Stowarzyszenie Oratorium "PRZYGODA ŻYCIA" jest stowarzyszeniem zarejestrowanym i posiada osobowość prawną, działa w oparciu o zarejestrowany statut.

Cele i środki działania Stowarzyszenia zawiera § 5 statutu.

1. Oddziaływanie wychowawcze, ukierunkowanie na młodego człowieka, by mu pomóc stać się dobrym chrześcijaninem i uczciwym obywatelem według wizji ewangelicznej,
2. Rozwijanie wychowawczych, kulturalnych i społecznych aspektów życia, w ramach uznanego wzoru człowieka i społeczeństwa wyraźnie inspirowanych wizją chrześcijańską,
3. Krzewienie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży, rozwijanie wszelkich zainteresowań i umiejętności młodego pokolenia,
4. Zapewnienie godziwych warunków spędzania wolnego czasu dzieciom i młodzieży,
5. Zapobieganie wszelkim przejawom patologii społecznych jak alkoholizm, narkomania, wyzysk społeczny, rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych, opieka nad osobami niepełnosprawnymi, osobami nieprzystosowanymi społecznie, fizycznie i umysłowo,
6. Zapewnienie warunków do rozwoju wszystkim członkom dla osiągnięcia celów Stowarzyszenia,
7. Działanie na rzecz ochrony środowiska naturalnego,
8. Kształtowanie poczucia odpowiedzialności za wychowanie i losy członków Stowarzyszenia,
9. Współpraca i kontakty z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art.3 ust.3 - ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie,
10. Działania w zakresie reintegracji społecznej i zawodowej,

11. Promowanie idei wolontariatu,
12. Wsparcie inicjatyw zaprzyjaźnionych podmiotów i organizacji realizujących podobne cele statutowe poprzez organizowanie działań zmierzających do gromadzenia w sposób dozwolony przez prawo środków pieniężnych na działalność charytatywną i związaną z kultem religijnym,
13. Działanie w obszarze pomocy społecznej, edukacji, zdrowia, ochrony środowiska, sportu, kultury fizycznej, osób starszych, wsparcia rodzin, promocji i turystyki.

Zgodnie § 12 statutu władzami Stowarzyszenia Oratorium "PRZYGODA ŻYCIA" są;

1. walne zebranie członków,
2. zarząd,
3. komisja rewizyjna.

Na podstawie wydruku informacji pobranej z Centralnej Informacji Krajowego Rejestru Sądowego w trybie art. 4 ust. 4aa ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym – organem uprawnionym do reprezentowania Stowarzyszenia jest zarząd, natomiast do składania oświadczeń woli we wszystkich sprawach, w tym majątkowych, zawierania umów i udzielania pełnomocnictw w imieniu Stowarzyszenia uprawniony jest samodzielnie Prezes Stowarzyszenia lub dwóch członków działających łącznie.

Wyłonienie podmiotu do wykonania zadania publicznego:

Do wykonania zadania publicznego podmiot został wybrany na podstawie art. 19a ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U.2019.688 ze zm).

Zgodnie z treścią przepisu art. 19a ust. 1 pkt 1–2 udpp, na podstawie oferty realizacji zadania publicznego, o której mowa w art. 14, złożonej przez organizację pozarządową lub przez podmioty wymienione w art. 3 ust. 3 - organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego uznając celowość realizacji tego zadania, może zlecić tej organizacji lub podmiotom wymienionym w art. 3 ust. 3, jego realizację z pominięciem otwartego konkursu ofert, jeżeli ma ono charakter lokalny lub regionalny, jest finansowane lub dofinansowane kwotą nieprzekraczającą 10.000 zł i będzie realizowane w okresie nie dłuższym niż 90 dni. Ust. 6 powołanego wyżej przepisu stanowi, iż 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 20 000 zł. Ponadto stosownie do art. 19a ust. 7 wskazanej ustawy, 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.

W dniu 4 grudnia 2018r. do Wydziału Spraw Społecznych i Gospodarczych Urzędu Miejskiego w Pabianicach wpłynęła uproszczona oferta 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. "Spotkanie wigilijne – dla rodzin zagrożonych wykluczeniem społecznym objętych wsparciem asystentów rodziny MCPS" - złożona przez Stowarzyszenie Oratorium "PRZYGODA ŻYCIA", z siedzibą w Pabianicach przy ul. Konopnickiej 39.

W Wydziale Spraw Społecznych i Gospodarczych Urzędu Miejskiego w Pabianicach w dniu 5 grudnia 2018r. sporządzono protokół znak (SSG-I.525.1.2018) z oceny oferty realizacji ww zadania publicznego. Ofertę oceniono pozytywnie i rekomendowano zawarcie umowy z ww podmiotem.

W dniu 14 grudnia 2018r. zawarto umowę nr 13/2018 o wsparcie realizacji zadania publicznego w rozumieniu art. 16 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie pomiędzy Miastem Pabianice reprezentowanym przez Prezydenta Miasta Pabianic, z siedzibą w Pabianicach przy ul. Zamkowej 16, a Stowarzyszeniem Oratorium "PRZYGODA ŻYCIA" z siedzibą w Pabianicach przy ul. Marii Konopnickiej 39, reprezentowanym przez Prezesa Stowarzyszenia.

W § 2 ww umowy określono;

- termin realizacji zadania publicznego - **od dnia 17.12.2018r. do dnia 31.12.2018r.**
- termin poniesienia wydatków:
 1. dla środków pochodzących z dotacji **od dnia 17.12.2018r. do dnia 31.12.2018r.**
 2. dla innych środków finansowych **od dnia 17.12.2018r. do dnia 31.12.2018r.**

W § 3 umowy zobowiązano;

- Zleceniodawcę się do przekazania na realizację zadania publicznego środków finansowych **w wysokości 10.000 zł., w terminie 7 dni od zawarcia niniejszej umowy na rachunek bankowy Zleceniobiorcy (ust. 1).**
- Zleceniobiorcę do przekazania na realizację zadania publicznego własnych środków finansowych, środków pochodzących z innych źródeł, wkładu osobowego lub rzeczowego; **w wysokości: 2.800 zł.**

W § 3 ust. 5 – ustalono, iż całkowity koszt zadania publicznego stanowi sumę kwot dotacji i środków o których mowa w ust. 4 i wynosi łącznie 12.800 zł, zaś procentowy udział dotacji w całkowitym koszcie wykonania zadania ustalono na nie więcej niż 78,13% - (§ 4 umowy) .

W § 9 ust. 2 niniejszej umowy Zleceniobiorca został zobowiązany do złożenia sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego w terminie 30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego według wzoru stanowiącego załącznik nr 2 do Rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 14 kwietnia 2016 r.

CZEŚĆ B - USTALENIA BADANYCH DOKUMENTÓW:

1. W dniu 30 stycznia 2019 r. Stowarzyszenie Oratorium "PRZYGODA ŻYCIA" z siedzibą w Pabianicach przy ul. Marii Konopnickiej 39, **w wymaganym przez przepisy prawa terminie** - złożyło uproszczone sprawozdanie z 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. "Spotkanie wigilijne – dla rodzin zagrożonych wykluczeniem społecznym objętych wsparciem asystentów rodziny MCPS". Zostało ono zweryfikowane pod względem merytorycznym i formalno - rachunkowym przez pracowników Wydziału Spraw Społecznych i Gospodarczych Urzędu Miejskiego w Pabianicach.
2. Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik nr 2 do Rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 14 kwietnia 2016 r. w sprawie uproszczonego wzoru oferty i uproszczonego wzoru sprawozdania z realizacji zadania publicznego. Uproszczony wzór sprawozdania, zawiera opis wykonania zadania i zestawienie wydatków finansowanych z dotacji.

3. Kwota dotacji udzielanych na podstawie przepisu art. 19a ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie tj. środków przyznanych w trybie pozakonkursowym nie przekroczyła 20% dotacji planowanych w danym roku budżetowym na realizację zadań publicznych przez organizacje pozarządowe oraz podmioty wymienione w art. 3 ust.3. tj. w roku 2018 i wyniosła – 10.000 zł.
4. Środki finansowe przekazane na wykonanie ww zadania publicznego w wysokości 10.000 zł zostały przelane na rachunek bankowy Stowarzyszenia Oratorium "PRZYGODA ŻYCIA" z zachowaniem 7 - dniowego terminu, określonego w § 3 umowy nr 13/2018 - w dniu 20 grudnia 2018r. Natomiast spotkania wigilijne zorganizowane przez dotowanego odbyły się dniami 18 grudnia 2018r. i 19 grudnia 2018r.
A zatem kwota przyznanej dotacji w wysokości 10.000 zł przekazana została na rachunek Stowarzyszenia przez Gminę Miejską Pabianice - po terminie zorganizowania dwóch spotkań wigilijnych.
5. Całkowity koszt wykonania zadania publicznego (umowa nr 13/2018) w okresie jego realizacji wyniósł 12.972,66 zł.
6. Pokrycie kosztów :
 - z dotacji – 10.000 zł pokrycie kosztów zakupu (serwisu porcelanowego, sztućców, garnków, art. spożywczych, słodyczy, kompletu obiad/ kawa, usługi gastronomicznej, krzeseł, kredek, pendrive, termosów)
 - ze środków własnych środków finansowych, środków pochodzących z innych źródeł, wkładu osobowego lub rzeczowego - 2 .972,66 zł

Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów;

Lp	Nazwa wydatku	Łączna kwota wydatku (zł)	Wydatek poniesiony z dotacji (zł)	Wydatek poniesiony ze środków finansowych własnych środków pochodzących z innych źródeł, wkładu osobowego lub rzeczowego (zł)
1.	Serwis porcelanowy, sztucce	1278,00	1278,00	0,00
2.	Komplet obiad, kawa	1647,36	1647,36	0,00
3.	Serwetniki, tce, mata wycieraczka	134,93	0,00	134,93
4.	Garnki	522,98	522,98	0,00
5.	Art. Spożywcze	680,00	680,00	0,00
6.	Słodycze	990,00	990,00	0,00
7.	Usługa gastronomiczna	2000,00	2000,00	0,00
8.	Krzesła	1200,00	1200,00	0,00
9.	Kredki, pendrive	990,00	990,00	0,00
10.	Termosy	729,39	691,66	37,73
11.	Umowa zlecenia koordynacja	400,00	0,00	400,00
12.	Umowa zlecenia księgowość	400,00	0,00	400,00
13.	Zaangażowanie wolontariuszy porozumienia 1W-10W	2000,00	2000,00	0,00
	RAZEM	12.972,66	10.000,00	2.972,66

7. Procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego wyniósł 78,13% (umowa) i zmniejszył się do 77,09%. Nie przekroczono wymogu procentowego określonego w § 4 umowy.
8. Podczas realizacji ww zadania publicznego Stowarzyszenie Oratorium "PRZYGODA ŻYCIA" nie uzyskało przychodów, czy też odsetek od środków finansowych przekazanych w formie dotacji na jego rachunek bankowy przez Gminę Miejską Pabianice. Stowarzyszenie Oratorium "PRZYGODA ŻYCIA" posiada rachunek bankowy nieoprocentowany.

9. Miejszem realizacji ww zadania publicznego był lokal Stowarzyszenia Oratorium "PRZYGODA ŻYCIA", mieszczący się w Pabianicach przy ul. Traugutta 2.

10. Opis wykonanego zadania publicznego:

Stowarzyszenie Oratorium "PRZYGODA ŻYCIA" w ramach wykonanego zadania publicznego, zorganizowało spotkanie wigilijne (w dwóch turach) dla 50 członków rodzin, objętych wsparciem asystentów rodziny Miejskiego Centrum Pomocy Społecznej.

Główny cel zadania: **Zorganizowano spotkania świąteczne oraz zakupiono paczki świąteczne dla 50 członków rodzin z terenu miasta Pabianic. W ramach zadania wzmocniono więzi rodzinne, kultywowano tradycję Świąt Bożego Narodzenia i budowano poczucie własnej wartości rodzin, a także ich pozycji w społeczeństwie.**

Do projektu zaproszono rodziny zagrożone wykluczeniem społecznym, które współpracują z asystentami rodziny. Wsparciem objęto przede wszystkim osoby, które nie pozostają bierne na swoją trudną sytuację życiową spowodowaną zagrożeniem, wykluczeniem społecznym z powodu nadużywania alkoholu, bezrobocia, z problemami opiekuńczo-wychowawczymi. Przyznanie tej pomocy było formą nagrody dla rodziców i dzieci, którzy pracują nad sobą, biorą aktywny udział w życiu społecznym, aktywnie poszukują pracy.

Grupę odbiorców stanowiło 50 osób wskazanych przez asystentów rodziny. Do ww zadania zaproszono 18 rodzin (rodzice, opiekunowie, dzieci) - średnio 3 - 4 osoby w rodzinie.

Spotkanie wigilijne odbyło się w dwóch turach (w dniach 18 grudnia 2018r. i 19 grudnia 2018r. - środa i czwartek, godz. 17) - po 25 osób w lokalu Stowarzyszenia przy ul. Traugutta 2 w Pabianicach. Każdy uczestnik spotkania otrzymał paczkę świąteczną (dzieci słodycze i drobny upominek dostosowany do wieku dziecka: kredki, pendrive, maskotka, dla dorosłych paczka żywnościowa; kawa, herbata, olej, sok itp.).

Wkład rzeczowy i osobowy: Stowarzyszenie korzystało przy organizacji spotkania z 10 wolontariuszy (członków oratorium, asystentów rodziny) oraz z własnych środków pokryło koszty związane z koordynacją i księgowością).

Osiągnięte rezultaty realizacji zadania publicznego;

1. przygotowano 50 paczek świątecznych dla 50 osób,
2. z pomocy świątecznej skorzystało 18 rodzin,
3. w spotkaniach wigilijnych uczestniczyło 50 osób,

4. doposażono lokal (klub) Stowarzyszenia przy ul. Traugutta 2

Osiągnięto również rezultaty miękkie:

1. wzmocniono poczucie własnej wartości dzieci i rodziców,
2. kultywowano tradycję Świąt Bożego Narodzenia,
3. umocniono więzi rodzinne.

WNIOSKI:

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono iż;

1. Sprawozdanie końcowe z wykonania ww zadania publicznego zostało złożone w dniu 30 stycznia 2018r. do Urzędu Miejskiego w Pabianicach, a zatem w terminie zgodnym z § 9 ust. 2 umowy nr 13/2018 z dnia 14 grudnia 2018r. o wsparcie realizacji zadania publicznego, według wzoru określonego w załączniku nr 2 do Rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 14 kwietnia 2016 r. w sprawie uproszczonego wzoru oferty i uproszczonego wzoru sprawozdania z realizacji zadania publicznego.
2. Kwota dotacji udzielanych na podstawie przepisu art. 19a ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U.2019.688 ze zm.) wyniosła – 10.000 zł i nie przekroczyła 20% dotacji planowanych w roku budżetowym tj. roku 2018, na realizację zadań publicznych przez organizacje pozarządowe oraz podmioty wymienione w art. 3 ust. 3.
3. Na podstawie analizy przedłożonych przez Stowarzyszenie dokumentów, w szczególności dowodów księgowych stwierdzono, iż wykorzystano pełną kwotę dotacji przyznanej na realizację zadania publicznego w zakresie pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywania szans tych rodzin i osób pt. "Spotkanie wigilijne – dla rodzin zagrożonych wykluczeniem społecznym objętych wsparciem asystentów rodziny MCPS".
4. Stowarzyszenie prowadziło wyodrębnioną ewidencję księgową wydatków poniesionych z dotacji.
5. Ze sprawdzonych faktur na wydatki, które w całości były pokryte z dotacji znajdują się faktury:
 - faktura nr 788/S06/12/2018 z dnia 28.12.2018r. wystawiona na kwotę brutto - 729,39 zł.

Dotacją zrefundowano kwotę w wysokości 691,66 zł (zakup 2 termosów stalowych). Na ww fakturze przedłożonej do rozliczenia dotacji figuruje, że towar został zakupiony w dniu 28.12.2018r., zaś środki z dotacji zostały przelane na rachunek kontrahenta w dniu 21.12.2018r na podstawie faktury PROFORMA nr 164556/12/2018 dnia 21.12.2018r.

- faktura nr 1394/2018 z dnia 20.12.2018r. wystawiona na kwotę brutto - 990,00 zł. Dotacją zrefundowano kwotę w wysokości - 990,00 zł. - (zakup kredek, pendrive).

Na ww fakturze przedłożonej do rozliczenia dotacji figuruje, że towar został zakupiony dniu 20.12.2018r., zaś środki z dotacji zostały przelane na rachunek kontrahenta w dniu 21.12.2018r.

- faktura nr 12/12/2018 z dnia 19.12.2018r. wystawiona na kwotę brutto - 1200 zł. Dotacją zrefundowano kwotę w wysokości - 1200 zł. (krzesła 6 sztuk). Na ww fakturze przedłożonej do rozliczenia dotacji widnieje, że towar został zakupiony w dniu 19.12.2018r., zaś środki z dotacji zostały przelane na rachunek kontrahenta w dniu 21.12.2018r.

- faktura nr 10/2018 z dnia 19.12.2018r. wystawiona na kwotę brutto – 2.000,00 zł. (usługa gastronomiczna). Dotacją zrefundowano kwotę w wysokości – 2.000,00 zł. Na ww fakturze przedłożonej do rozliczenia dotacji figuruje, że usługa została wykonana w dniu 19.12.2018r., zaś środki z dotacji zostały przelane na rachunek kontrahenta w dniu 21.12.2018r.

- faktura nr 17684/MAG/2018 z dnia 20.12.2018r. wystawiona na kwotę brutto - 990,00 zł. Dotacją zrefundowano kwotę w wysokości - 990,00 zł.- (zakup słodczy).

Na ww fakturze przedłożonej do rozliczenia dotacji figuruje, że towar został zakupiony w dniu 20.12.2018r., zaś środki z dotacji zostały przelane na rachunek kontrahenta w dniu 21.12.2018r.

- faktura nr 17659/MAG/2018 z dnia 20.12.2018r wystawiona na kwotę brutto - 680,00 zł. Dotacją zrefundowano kwotę w wysokości 680,00 zł. - (zakup artykułów spożywczych).

Na ww fakturze przedłożonej do rozliczenia dotacji figuruje, że towar został zakupiony w dniu 20.12.2018r., zaś środki z dotacji zostały przelane na rachunek kontrahenta w dniu 21.12.2018r.

- faktura nr 8290/18/FVS z dnia 21.12.2018r. wystawiona na kwotę brutto - 1647,36 zł. Dotacją zrefundowano kwotę w wysokości 1647,36 zł.(zakup komplet obiad/kawa).

Na ww fakturze przedłożonej do rozliczenia dotacji figuruje, że towar został zakupiony w dniu 21.12.2018r., zaś środki z dotacji zostały przelane na rachunek kontrahenta w dniu

24.12.2018r.

- faktura nr 02633/2018 z dnia 28.12.2018r. wystawiona na kwotę brutto - 1278,00 zł. Dotacją zrefundowano kwotę w wysokości - 1278,00 zł. (zakup serwis porcelanowy, komplet sztućców).

Na ww fakturze przedłożonej do rozliczenia dotacji figuruje, że towar został zakupiony w dniu 28.12.2018r., zaś środki z dotacji zostały przelane na rachunek kontrahenta w dniu 27.12.2018r.

- faktura nr FAV/2674 z dnia 23.12.2018r. wystawiona na kwotę brutto - 526,98 zł. Dotacją zrefundowano kwotę w wysokości 522,98 zł.(zakup zestawu garnków i patelni).

Na ww fakturze przedłożonej do rozliczenia dotacji figuruje, że towar został zakupiony w dniu 23.12.2018r., zaś środki z dotacji zostały przelane na rachunek kontrahenta w dniu 27.12.2018r - w kwocie 526,98 zł - różnica 4 zł.

6. W wyniku analizy przedłożonych dokumentów stwierdzono, iż wszystkie dokumenty księgowe (faktury VAT) zgodnie z ustawą o rachunkowości zostało opisane i sprawdzone pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym, z podpisem osoby odpowiedzialnej za wydatki. Na załączonych fakturach zawarto opisy: "wyposażenie do organizacji spotkań wigilijnych", "wigilia- paczki dla 50 osób".

7. W oparciu o udostępnioną dokumentację księgową ustalono, iż płatności odbywały się w formie przelewów bankowych i zostały one przekazane w wymaganej wysokości na wskazany przez kontrahenta numer rachunku bankowego z wyjątkiem faktury nr FAV/2674 z dnia 23.12.2018r. wystawionej na kwotę brutto - 522,98 zł. W wyniku weryfikacji przedmiotowej faktury z dokumentacją bankową (wyciąg bankowy) stwierdzono niezgodność wysokości kwoty – 522,98 zł na fakturze z wysokością kwoty - 526,98 zł przekazanej przez Stowarzyszenie na rachunek bankowy sprzedającego (przelew bankowy z dnia 27.12.2018r.) - różnica 4 zł.

Beneficjent dotacji złożył wyjaśnienia na piśmie.

8. Analiza sprawozdania z 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. "Spotkanie wigilijne – dla rodzin zagrożonych wykluczeniem społecznym objętych wsparciem asystentów rodziny MCPS" oraz kontrola dokumentów odzwierciedlających wydatkowanie przyznanej dotacji wykazały, iż została ona wykorzystana zgodnie z celem określonym w umowie nr 13/2018 z dnia 14 grudnia 2018r. i

11/14

w terminie realizacji zadania publicznego tj. od dnia 17.12.2018r. do dnia 31.12.2018r. Warto, jednak podkreślić, że środki finansowe pochodzące z dotacji – zostały przekazane na rachunek bankowy Stowarzyszenia przez Gminę Miejską Pabianice dopiero w dniu 20 grudnia 2018r. W kontekście powyższego, beneficjent dotacji uprawniony był do ich wydatkowania dopiero po obciążeniu kwotą dotacji jego rachunku bankowego.

9. Na potwierdzenie zrealizowanego zadania publicznego dotowany przedstawił listę uczestników spotkań wigilijnych zorganizowanych przez Stowarzyszenie Oratorium "PRZYGODA ŻYCIA" – w dniach 18 grudnia 2018r. i 19 grudnia 2018r. (catering i paczki). W spotkaniach wigilijnych wzięło udział 50 osób.
10. W trakcie kontroli ustalono również, iż towary (serwis porcelanowy, sztuce, garnki, komplet obiad/ kawa, krzesła, termosy) - zakupione ze środków finansowych z tytułu udzielonej dotacji na realizację ww zadania publicznego znajdują się w lokalu Stowarzyszenia przy ul. Traugutta 2 w Pabianicach.
11. Na podstawie danych zawartych w Centralnej Ewidencji Informacji o Działalności Gospodarczej (CEDIG) i w Krajowym Rejestrze Sądowym (KRS) zweryfikowano wszystkich kontrahentów (przedsiębiorców), z którymi Stowarzyszenie zawierało umowy sprzedaży towarów/usług - na wykonanie ww zadania publicznego.

Załączniki do sprawozdania (egzemplarz nr 1):

1. Upoważnienie Prezydenta Miasta Pabianic nr SPM-I.0052.1.140.2019 z dnia 2 grudnia 2019r. do przeprowadzenia kontroli.
2. Pismo Naczelnika Wydziału Spraw Społecznych i Gospodarczych znak; SSG-I.525.1.2019 z dnia 14 marca 2019r. wraz z załączoną dokumentacją.
3. Informacja o dacie dokonania przelewu dotacji udzielonej przez Gminę Miejską Pabianice na konto Stowarzyszenia Oratorium "PRZYGODA ŻYCIA".
4. Pismo (wyjaśnienie) Prezesa Stowarzyszenia Oratorium "PRZYGODA ŻYCIA" z dnia 16 grudnia 2019 r. dotyczące faktury nr FAV/2674 z dnia 23.12.2018r.
5. Notatka służbowa z dnia 16 grudnia 2019 r. sporządzona przez kontrolującą.
6. Pismo (wyjaśnienie) Prezesa Stowarzyszenia Oratorium "PRZYGODA ŻYCIA" z dnia 20 grudnia 2019 r. dotyczące wydatkowania środków finansowych pochodzących z dotacji - przyznanych Stowarzyszeniu w trybie art. 19a ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.
7. Lista uczestników spotkań wigilijnych zorganizowanych przez Stowarzyszenie Oratorium "PRZYGODA ŻYCIA" – 18 grudnia 2018r. i 19 grudnia 2018r..

INFORMACJE KOŃCOWE

Sprawozdanie sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach,

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

Kontrolowanemu przysługuje prawo złożenia w terminie 7 dni od dnia otrzymania informacji o stwierdzonych nieprawidłowościach umotywowanych zastrzeżeń dotyczących ustaleń stanu faktycznego.

Sprawozdanie zawiera 14 stron. Każda ze stron sprawozdania jest parafowana.

PODPISY

KONTROLOWANY

.....

KONTROLUJĄCY

.....