



Urząd Miejski w Pabianicach
*Zespół Audytu i Kontroli
Wewnętrznej*

AKW.1711.1. 2020

SPRAWOZDANIE

Sporządzone przez Inspektora Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miejskiego w Pabianicach mgr Małgorzatę Klupczewską działającą na podstawie upoważnienia Prezydenta Miasta Pabianic nr SPM-I.0052.1.6.2020 z dnia 15 stycznia 2020r. oraz pisma Naczelnika Wydziału Spraw Społecznych i Gospodarczych znak; SSG-I.8141.3.14.2019 z dnia 28 maja 2019r. w sprawie przeprowadzenia kontroli zadania z zakresu zdrowia publicznego pt."Wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń, osób fizycznych i innych podmiotów realizujących zadania związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych na rzecz mieszkańców Pabianic" w Pabianickim Stowarzyszeniu Rodzin Abstynenckich „DOM”, z siedzibą w Pabianicach przy ul. Garncarskiej 7.

Kontrolę przeprowadzono w okresie od dnia 17 stycznia 2020r. do dnia 31 stycznia 2020r.

CZEŚĆ A- INFORMACJE WSTĘPNE

1. Kontrola została poprzedzona okazaniem przez kontrolującą w dniu 17 stycznia 2020r. ww upoważnienia do przeprowadzenia kontroli – Prezesowi Stowarzyszenia Rodzin Abstynenckich „DOM”.
2. Kontrolę przeprowadzono w oparciu o obowiązujące przepisy prawne, w szczególności;
 - Ustawę z dnia 11 września 2015 r. o zdrowiu publicznym (Dz.U.2019.2365 ze zm.),

1/15

- Ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2019.869 ze zm.),
 - Uchwałę [Nr L/640/18](#) Rady Miejskiej z dnia 25 stycznia 2018r. w sprawie przyjęcia Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych dla Miasta Pabianic na 2018 rok,
 - Zarządzenie Prezydenta Miasta Pabianic nr 23/2018/P z dnia 14 lutego 2018r. w sprawie ogłoszenia konkursu ofert na realizację zadań z zakresu zdrowia publicznego i powołania komisji konkursowej,
3. Przedmiotem kontroli było sprawdzenie prawidłowości wydatkowania i rozliczenia kwoty środków finansowych przyznanych Pabianickiemu Stowarzyszeniu Rodzin Abstynenckich „DOM” przez Gminę Miejską Pabianice - na wykonanie zadania z zakresu zdrowia publicznego pt."Wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń, osób fizycznych i innych podmiotów realizujących zadania związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych na rzecz mieszkańców Pabianic”.
 4. Kontrolę przeprowadzono w oparciu o analizę i weryfikację dokumentacji związanej z realizacją ww zadania z zakresu zdrowia publicznego, oraz wyjaśnienia złożone przez Prezesa Pabianickiego Stowarzyszenia Rodzin Abstynenckich „DOM”.

Wylonięcie podmiotu do wykonania zadania publicznego:

Zgodnie z treścią przepisu art. 13 pkt. 3 ustawy z dnia 11 września 2015 r. o zdrowiu publicznym (Dz.U.2019.2365 ze zm.), zadania z zakresu zdrowia publicznego są finansowane ze środków pozostających w dyspozycji jednostek samorządu terytorialnego.

Art 14 ust. 1 ww ustawy stanowi, iż powierzenie realizacji zadań z zakresu zdrowia publicznego przez odpowiedniego dysponenta środków, o którym mowa w art. 13 pkt. 3, odbywa się w trybie konkursu ofert ogłaszanego przez tego dysponenta. Na realizację powierzonego zadania w trybie, o którym mowa w ust. 1 powołanego wyżej przepisu, odpowiedni dysponent przekazuje środki na podstawie umowy zawartej z realizatorem zadania. Do wyboru realizatorów zadań nie stosuje się przepisów o zamówieniach publicznych oraz przepisów o prowadzeniu działalności pożytku publicznego na podstawie zlecenia realizacji zadań publicznych, o których mowa w [rozdziale 2 działu II](#) ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Przepis art. 15 ustawy z dnia 11 września 2015 r. o zdrowiu publicznym szczegółowo określa elementy formalne ogłoszenia o konkursie ofert, w tym elementy obligatoryjne (ust.1):

- 1) zadanie będące przedmiotem konkursu ofert;
- 2) wysokość środków przeznaczonych na realizację zadania;
- 3) terminy i warunki realizacji zadania;
- 4) kryteria oceny ofert;
- 5) miejsce i termin składania ofert;
- 6) termin rozstrzygnięcia konkursu ofert;
- 7) termin i sposób ogłoszenia wyników konkursu ofert;
- 8) sposób odwołania się od rozstrzygnięcia konkursu ofert
- 9) poziom i sposób obliczania minimalnego współfinansowania zadania przez podmiot ogłaszający konkurs, jeżeli współfinansowanie zadania jest warunkiem otrzymania środków;
- 10) wykaz dokumentów, które należy dołączyć do oferty;
- 11) informację o możliwości odwołania konkursu ofert przed upływem terminu na złożenie ofert oraz możliwości przedłużenia terminu złożenia ofert i terminu rozstrzygnięcia konkursu ofert;
- 12) sposób złożenia oferty i dokumentów, o których mowa w pkt 10.

oraz elementy fakultatywne (ust.2):

- 1) opis sposobu oceny ofert w zakresie każdego z kryteriów oceny ofert;
- 2) sposób i terminy przekazania środków na rzecz realizatorów zadań.

Wraz z ogłoszeniem o konkursie ofert zamieszcza się wzór formularza oferty, zgodnie z którym realizator zadania składa ofertę (ust.3).

Ogłoszenie o konkursie ofert umieszcza się na stronie podmiotowej Biuletynu Informacji Publicznej podmiotu ogłaszającego konkurs oraz w jego siedzibie.

Oferta złożona w konkursie ofert zawiera:

- 1) szczegółowy sposób realizacji zadania;
- 2) termin i miejsce realizacji zadania;
- 3) harmonogram działań w zakresie realizacji zadania;
- 4) informację o wysokości wnioskowanych środków;
- 5) informację o wysokości współfinansowania realizacji zadania, jeżeli dotyczy;
- 6) informację o wcześniejszej działalności podmiotu składającego ofertę, jeżeli działalność ta dotyczy zadania określonego w ogłoszeniu o konkursie ofert;

7) informację o posiadanych zasobach rzeczowych oraz zasobie kadrowym i kompetencjach osób zapewniających wykonanie zadania, a także o zakresie obowiązków tych osób;

8) informację o wysokości środków przeznaczonych na realizację zadania oraz kosztorys wykonania zadania, w szczególności uwzględniający koszty administracyjne.

Do oferty złożonej w konkursie ofert wymagane są załączniki do oferty:

1) aktualny odpis z odpowiedniego rejestru lub inne dokumenty informujące o statusie prawnym podmiotu składającego ofertę i umocowanie osób go reprezentujących;

2) oświadczenie potwierdzające, że w stosunku do podmiotu składającego ofertę nie stwierdzono niezgodnego z przeznaczeniem wykorzystania środków publicznych;

3) oświadczenie osoby uprawnionej do reprezentowania podmiotu składającego ofertę o niekaralności zakazem pełnienia funkcji związanych z dysponowaniem środkami publicznymi oraz niekaralności za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe;

4) oświadczenie, że podmiot składający ofertę jest jedynym posiadaczem rachunku, na który zostaną przekazane środki, i zobowiązuje się go utrzymywać do chwili zaakceptowania rozliczenia tych środków pod względem finansowym i rzeczowym;

5) oświadczenie osoby upoważnionej do reprezentacji podmiotu składającego ofertę wskazujące, że kwota środków przeznaczona zostanie na realizację zadania zgodnie z ofertą i że w tym zakresie zadanie nie będzie finansowane z innych źródeł.

Należy podkreślić, że w ustawodawca w art. 17 ustawy z dnia 11 września 2015 r. o zdrowiu publicznym określił obowiązki realizatorów zadań, z którymi została zawarta umowa, o której mowa w art. 14 ust. 3. Są oni bowiem zobowiązani do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej otrzymanych środków oraz dokonywanych z tych środków wydatków. Odpowiedni dysponent środków nadzoruje prawidłowość wydatkowania przekazanych środków pod względem racjonalności, celowości, gospodarności i legalności ich wydatkowania oraz spełnienia zasad, o których mowa w art. 44 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. Przysługuje mu również prawo przeprowadzenia kontroli w siedzibie realizatora zadań, który otrzymał środki, oraz odbierania w ramach przeprowadzanej kontroli oświadczeń.

Oświadczenia, o których mowa w ust. 3 oraz w art. 15 ust. 6 pkt 2–5, składa się pod rygorem odpowiedzialności karnej za składanie fałszywych zeznań. Składający oświadczenie jest obowiązany do zawarcia w nim klauzuli następującej treści: „Jestem świadomy odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.”. Klauzula ta zastępuje pouczenie organu o odpowiedzialności karnej za składanie fałszywych zeznań.

Do środków przekazywanych na podstawie umowy zawartej na podstawie art. 14 ust. 3, w zakresie nieuregulowanym w ustawie, stosuje się przepisy o finansach publicznych dotyczące dotacji.

Do wykonania zadania z zakresu zdrowia publicznego "Wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń, osób fizycznych i innych podmiotów realizujących zadania związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych na rzecz mieszkańców Pabianic"- Pabianickie Stowarzyszenie Rodzin Abstynenckich „DOM”, z siedzibą w Pabianicach przy ul. Garncarskiej 7 zostało wybrane w oparciu o ogłoszony Zarządzeniem Prezydenta Miasta Pabianic nr 23/2018/P z dnia 14 lutego 2018r. - konkurs ofert na realizację zadań z zakresu zdrowia publicznego.

Powyższe zadanie realizowane było zgodnie z:

1. Narodowym Programem Zdrowia na lata 2016 – 2020 w ramach celu operacyjnego nr 2: *Profilaktyka i rozwiązywanie problemów związanych z używaniem substancji psychoaktywnych, uzależnieniami behawioralnymi i innymi zachowaniami ryzykownymi;*
2. Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych dla Miasta Pabianic na 2018 rok w ramach zadania nr 4: *Wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych, służącej rozwiązywaniu problemów alkoholowych.*

Ogłoszenie o konkursie zostało zamieszczone na stronie internetowej oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Pabianicach w dniach od dnia 14 lutego 2018r. do dnia 28 lutego 2018r.

Zarządzeniem Prezydenta Miasta Pabianic nr 23/2018/P z dnia 14 lutego 2018r. w sprawie ogłoszenia konkursu ofert na realizację zadań z zakresu zdrowia publicznego i powołania komisji konkursowej - powołano komisję do zaopiniowania ofert złożonych w tym konkursie w składzie:

- 1) Sekretarz Miasta Pabianic;
- 2) Naczelnik Wydziału Spraw Społecznych i Gospodarczych
- 3) Naczelnik Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu,
- 4) Przedstawiciel Stowarzyszenia "Razem" przy Dziennym Ośrodku Adaptacyjnym dla Osób Niepełnosprawnych w Pabianicach,
- 5) Przedstawiciel Stowarzyszenia "Jesteśmy Tacy...."

Funkcję przewodniczącego Komisji konkursowej powierzono Sekretarzowi Miasta Pabianic.

W terminie wskazanym w ogłoszeniu o konkursie wpłynęło 11 ofert.

W dniu 2 marca 2018r. w siedzibie Urzędu Miejskiego w Pabianicach odbyło się posiedzenie komisji konkursowej w celu zaopiniowania ofert, które wpłynęły do Urzędu Miejskiego w Pabianicach. Komisja biorąc pod uwagę, kryteria ocen; formalnej i merytorycznej postanowiła przyznać dofinansowanie 7 oferentom w kolejności opartej o ilość uzyskanych punktów (od największej ilości punktów, aż do wyczerpania środków zabezpieczonych w konkursie).

Pabianickie Stowarzyszenie Rodzin Abstynenckich „DOM” złożyło ofertę na realizację ww zadania z zakresu zdrowia publicznego w dniu 27 lutego 2018r. Z przedstawionego kosztorysu realizacji ww zadania wynika, iż środki na jego wykonanie miały zostać wykorzystane na pokrycie wydatków związanych z organizacją Dnia Dziecka, organizacją Mikołajek i zakupem upominków dla dzieci i młodzieży, organizacją spotkania wigilijnego, zakupem nagród dla dzieci za udział w konkursach, z organizacją warsztatów z terapeutą dla osób uzależnionych i współuzależnionych, z poczęstunkami na mitingach AA i AN, z organizacją wyjazdu do Częstochowy na Ogólnopolski Zjazd AA (koszty merytoryczne) oraz zakupem środków czystości, opału (koszty administracyjne).

W związku z przyznaniem środków finansowych w kwocie niższej niż wnioskowano Stowarzyszenie zrezygnowało z organizacji wyjazdu do Częstochowy na Ogólnopolski Zjazd AA i w dniu 22 marca 2018r. złożyło korektę kosztorysu oferty na realizację ww zadania do Wydziału Spraw Społecznych i Gospodarczych Urzędu Miejskiego w Pabianicach.

W dniu 27 marca 2018r. zawarto umowę nr 4/2018 o realizację zadania z zakresu zdrowia publicznego w rozumieniu art. 14 ust. 3 ustawy z dnia 11 września 2015 r. o zdrowiu publicznym, pomiędzy Miastem Pabianice reprezentowanym przez Prezydenta Miasta Pabianic, z siedzibą w Pabianicach przy ul. Zamkowej 16, zwanym - "*Dysponentem środków*", a Pabianickim Stowarzyszeniem Rodzin Abstynenckich „DOM”, z siedzibą w Pabianicach przy ul. Garncarskiej 7, reprezentowanym przez Prezesa Stowarzyszenia oraz Sekretarza Zarządu zwanym – "*Realizatorem zadania*".

W § 2 ww umowy określono;

- termin realizacji zadania - **od dnia 01.04.2018r. do dnia 31.12.2018r.**

W § 3 umowy zobowiązano;

- *Dysponenta środków* - do przekazania na realizację zadania środków finansowych w wysokości: **5.200 zł**, w terminie 30 dni od zawarcia niniejszej umowy na rachunek bankowy *Realizatora Zadania*,
- *Realizatora zadania* do przekazania na realizację zadania własnych środków finansowych w wysokości: **3.704 zł**.

Zgodnie z postanowieniami ww umowy ustalono, iż całkowity koszt zadania wyniesie łącznie 8.904 zł, zaś procentowy udział przekazanych środków w całkowitym koszcie zadania wyniesie nie więcej niż 58,40 % .

W § 9 ust. 2 niniejszej umowy *Realizator zadania* został zobowiązany do złożenia sprawozdania końcowego z wykonania zadania w terminie 30 dni od dnia zakończenia jego realizacji - według wzoru stanowiącego załącznik nr 2 do ogłoszenia o konkursie. Konkursie ogłoszonym Zarządzeniem Prezydenta Miasta Pabianic nr 23/2018/P z dnia 14 lutego 2018r. w sprawie ogłoszenia konkursu ofert na realizację zadań z zakresu zdrowia publicznego i powołania komisji konkursowej.

Pabianickie Stowarzyszenie Rodzin Abstynenckich „DOM”, z siedzibą w Pabianicach przy ul. Garncarskiej 7 - jest stowarzyszeniem zarejestrowanym, posiada osobowość prawną i działa w oparciu o statut.

Cele i środki działania Stowarzyszenia zawiera § 9 statutu.

- 1) Integracja środowiska lokalnego oraz propagowanie zdrowego stylu życia w abstynencji,
- 2) Prowadzenie działalności wychowawczej, terapeutycznej i profilaktycznej wśród dzieci i młodzieży z rodzin zagrożonych patologią społeczną,
- 3) Prowadzenie działalności terapeutycznej z osobami nie radzącymi sobie z zagrożeniami patologii życia codziennego,
- 4) Prowadzenie działalności charytatywnej na rzecz dzieci i młodzieży z rodzin dysfunkcyjnych i zagrożonych patologią społeczną,
- 5) wychowanie dzieci i młodzieży w duchu poszanowania dla otoczenia i panującego porządku,
- 6) Wdrażanie edukacji ukierunkowanej na tematykę dotyczącą uzależnień od alkoholu i narkotyków i innych środków psychoaktywnych,
- 7) Zapobieganie przemocy w rodzinie.

Stowarzyszenie realizuje swoje cele poprzez:

- 1) Organizację terapii indywidualnych i grupowych, obozów terapeutyczno-wypoczynkowych, kursów, odczytów, narad itp.
- 2) Organizowanie grup samopomocowych, pomocy psychologicznej i duchowej,
- 3) Organizowanie zajęć pozaszkolnych dla dzieci i młodzieży oraz pomoc materialną i

niematerialną,

- 4) Współpracę ze wszystkimi organizacjami, instytucjami i osobami fizycznymi w zakresie zgodnym z celami Stowarzyszenia,
- 5) Organizowanie imprez w celu rozpowszechniania abstynencji i zdrowego stylu wolnego od uzależnień poprzez festyny, imprezy sportowe i okolicznościowe, turnieje, weekendowe wyjazdy, integracyjne itp.

Zgodnie § 20 statutu władzami Stowarzyszenia są;

1. Walne Zebranie Członków Stowarzyszenia,
1. Zarząd Stowarzyszenia,
2. 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 ważności pism i dokumentów potrzebny jest podpis Prezesa lub wiceprezesa i Sekretarza lub Skarbnika. Zaciąganie zobowiązań finansowych wymaga podpisów co najmniej dwóch członków zarządu Stowarzyszenia.

CZEŚĆ B - USTALENIA BADANYCH DOKUMENTÓW

1. W dniu 28 stycznia 2019 r. Pabianickie Stowarzyszenie Rodzin Abstynenckich „DOM”, z siedzibą w Pabianicach przy ul. Garncarskiej 7, **w wymaganym terminie** - złożyło sprawozdanie końcowe z wykonania zadania z zakresu zdrowia publicznego pt. "Wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń, osób fizycznych i innych podmiotów realizujących zadania związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych na rzecz mieszkańców Pabianic". 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 ogłoszenia o konkursie. Konkursie ogłoszonym Zarządzeniem Prezydenta Miasta Pabianic nr 23/2018/P z dnia 14 lutego 2018r. w sprawie ogłoszenia konkursu ofert na realizację

zadań z zakresu zdrowia publicznego i powołania komisji konkursowej.

3. W toku kontroli ustalono, iż środki finansowe przeznaczone na pokrycie wydatków związanych z realizacją ww zadania z zakresu zdrowia publicznego w kwocie 5.200 zł przekazane zostały przez *Dysponenta środków* na rachunek bankowy Pabianickiego Stowarzyszenia Rodzin Abstynenckich „DOM” w dniu 5 kwietnia 2018r. A zatem termin wskazany w § 3 pkt. 1 umowy nr 4/2018 o realizację zadania z zakresu zdrowia publicznego z dnia 27 marca 2018r. został zachowany.
4. *Realizator zadania* zachował procentowy udział przekazanych środków w całkowitym koszcie zadania, o którym stanowi § 3 ust. 5 ww umowy. Procentowy udział przekazanych środków w całkowitym koszcie zadania zgodnie treścią umowy wyniósł 58,40%. W okresie realizacji zadania zmniejszył się on do 57,59%.
5. Sprawozdanie merytoryczne (tabela nr 1), jak i sprawozdanie z wykonania wydatków (tabela nr 2) - stanowiące integralną część sprawozdania końcowego z wykonania zadania z zakresu zdrowia publicznego pt. "Wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń, osób fizycznych i innych podmiotów realizujących zadania związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych na rzecz mieszkańców Pabianic" - obejmują działania szczegółowo określone w ofercie złożonej przez *Realizatora zadania* z uwzględnieniem korekty kosztorysu oferty i przedstawiają stan wykonania zadania przez Pabianickie Stowarzyszenie Rodzin Abstynenckich „DOM”.

Część I. Sprawozdanie merytoryczne (tabela nr 1)

Realizacja zadania w ujęciu tabelarycznym

Lp.	Rodzaj działania	Miejsce	Termin wykonania	Liczba adresatów działania
1.	Miting AA i AN - 3 razy w tygodniu	Lokal Stowarzyszenia przy ul. Garncarskiej 7	01.04.2018-31.12.2018	40
2.	Grupa wsparcia - 1 raz w tygodniu	Lokal Stowarzyszenia przy ul. Garncarskiej 7	01.04.2018-31.12.2018	15
3.	Organizacja Dnia Dziecka	Lokal Stowarzyszenia przy ul. Garncarskiej 7	01.06.2018	23
4.	Organizacja spotkania wigilijnego	Lokal Stowarzyszenia przy ul. Garncarskiej 7	20.12.2018	45
5.	Organizacja Mikołajek	Lokal Stowarzyszenia przy ul. Garncarskiej 7	06.12.2018 i 23.12.2018	24
6.	Warsztaty z terapeutą dla osób uzależnionych i współuzależnionych.	Lokal Stowarzyszenia przy ul. Garncarskiej 7	19.05.2018-26.05.2018	10
7.	Zakup środków czystości i opału	Lokal Stowarzyszenia przy ul. Garncarskiej 7	01.04.2018-31.12.2018	

Część II Sprawozdanie z wykonania wydatków (tabela nr 2)**Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów**

Lp.	Rodzaj kosztów	Bieżący okres sprawozdawczy- za okres realizacji zadania		
		Koszt całkowity	Kwota pokrycia z wnioskowanych środków	Kwota współfinansowania

Koszty merytoryczne

1.	Organizacja Dnia Dziecka	414,92	200,00	214,92
2.	Zakup nagród dla dzieci za udział w konkursach	460,23	450,00	10,23
3.	Organizacja Mikołajek i zakup upominków dla dzieci i młodzieży	1625,62	1395,62	230,00
4.	Organizacja spotkania wigilijnego	779,38	386,75	392,63
5.	Warsztaty z terapeutą dla osób uzależ. i współuzależ.	800,00	800,00	0,00
6.	Poczęstunek na mityngi AA i AN	1544,00	750,00	794,00
Razem		5624,15	3982,37	1641,78

Koszty administracyjne

1.	Zakup środków czystości	495,40	267,63	227,77
2.	Zakup środków opału	1469,80	950,00	519,80
3.	Oplaty za czynsz, wodę, energię	1440,00	0,00	1440,00
Razem		3405,20	1217,63	2187,57
Ogółem		9029,35	5200,00	3829,35

6. Analiza sprawozdania końcowego z wykonania zadania z zakresu zdrowia publicznego wykazała, iż całkowity koszt zadania w okresie jego realizacji wyniósł 9.029,35 zł.
7. Pokrycie kosztów nastąpiło z wnioskowanych środków przekazanych przez *Dysponenta środków* na rachunek bankowy *Realizatora zadania* w wysokości 5.200 zł i z kwoty współfinansowania (środki własne) Stowarzyszenia w wysokości 3.829,35 zł.
8. Zadanie skierowane było do mieszkańców Pabianic. Stowarzyszenie osiągnęło założone cele poprzez realizację poszczególnych działań w ramach zadania tj.;
 - 1) organizację mityngów AA i AN,
 - 2) organizację zajęć terapeutycznych dla osób uzależnionych i ich rodzin,
 - 3) organizację Dnia Dziecka dla dzieci i młodzieży zagrożonych patologią,
 - 4) organizację spotkania wigilijnego dla osób uzależnionych i ich rodzin,
 - 5) organizację Mikołajek dla dzieci i młodzieży,
 - 6) warsztaty z terapeutą dla osób uzależnionych i współuzależnionych.

7. Należy podkreślić, że w sporządzonym przez *Realizatora zadania* sprawozdaniu końcowym, wykazany przez niego w sprawozdaniu merytorycznym zakres zrealizowanych rodzajów działań w ramach zadania jest spójny ze sprawozdaniem z wykonania wydatków, z wyjątkiem powiązania działania z pozycji nr 2 - *Grupa wsparcia - 1 raz w tygodniu z kosztorysem* i poniesionymi wydatkami z pozycji nr 2 *Zakup nagród dla dzieci za udział w konkursach*. Z uwagi na powyższe rozbieżności, zwrócono się do Prezesa Stowarzyszenia o złożenie wyjaśnień.
8. Pabianickie Stowarzyszenie Rodzin Abstynenckich „DOM” prowadzi wyodrębnioną ewidencję otrzymanych środków oraz dokonywanych z tych środków wydatków przeznaczonych na realizację zadania z zakresu zdrowia publicznego pt. "Wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń, osób fizycznych i innych podmiotów realizujących zadania związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych na rzecz mieszkańców Pabianic”,
9. W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych dokonano szczegółowej analizy wydatków związanych z realizacją ww zadania - w okresie od dnia 1 kwietnia 2018r. do 31 grudnia 2018r.
10. *Realizator zadania* przedstawił dokumenty księgowe (faktury VAT) potwierdzające wydatki poniesione w ramach zrealizowanego zadania na kwotę 5200 zł. Na podstawie ich weryfikacji ustalono, iż Pabianickie Stowarzyszenie Rodzin Abstynenckich „DOM” wykorzystało pełną kwotę środków finansowych przyznanych przez *Dysponenta środków* na jego wykonanie.
11. Każdy dokument księgowy przedstawiony kontrolującej do wglądu dotyczył okresu realizowanego zadania. Wszystkie dokumenty księgowe (faktury VAT) zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2019.351 ze zm.) zostały opisane i sprawdzone pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym, z podpisem osoby odpowiedzialnej za wydatki.
12. W oparciu o udostępnioną przez *Realizatora zadania* dokumentację ustalono, iż płatności odbywały się w formie gotówkowej.
13. Pabianickie Stowarzyszenie Rodzin Abstynenckich „DOM”, z siedzibą w Pabianicach przy ul. Garncarskiej 7, posiada rachunek bankowy nieoprocentowany. Podczas realizacji ww zadania z zakresu zdrowia publicznego Stowarzyszenie nie uzyskało przychodów, czy też odsetek od środków finansowych przekazanych na jego rachunek bankowy przez Gminę

Miejską Pabianice.

14. Stowarzyszenie na potwierdzenie zrealizowanych działań, które wynikały z przyjętego harmonogramu realizacji zadania przedstawiło z przeprowadzonych zajęć, spotkań i imprez – listy uczestników. W zależności od rodzaju działania, przedstawione listy uczestników potwierdziły wykazane w sprawozdaniu końcowym dane dotyczące liczby osób biorących udział w konkretnym rodzaju działania.
15. Miejszem realizacji ww zadania publicznego był lokal Stowarzyszenia, mieszczący się w Pabianicach przy ul. Garncarskiej 7.
16. Na podstawie danych zawartych w Centralnej Ewidencji Informacji o Działalności Gospodarczej (CEDIG) i w Krajowym Rejestrze Sądowym (KRS) zweryfikowano wszystkich kontrahentów (przedsiębiorców), z którymi Pabianickie Stowarzyszenie Rodzin Abstynenckich „DOM” zawierało umowy sprzedaży towarów/usług- na wykonanie ww zadania z zakresu zdrowia publicznego.

WNIOSKI:

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, iż;

1. Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania z zakresu zdrowia publicznego pt. "Wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń, osób fizycznych i innych podmiotów realizujących zadania związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych na rzecz mieszkańców Pabianic” zostało złożone przez Pabianickie Stowarzyszenie Rodzin Abstynenckich „DOM” do Urzędu Miejskiego w Pabianicach w dniu 28 stycznia 2019 r., a zatem w terminie zgodnym § 9 ust. 2 umowy nr 4/2018 o realizację zadania z zakresu zdrowia publicznego.
2. Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik nr 2 do ogłoszenia o konkursie. Konkursie ogłoszonym Zarządzeniem Prezydenta Miasta Pabianic nr 23/2018/P z dnia 14 lutego 2018r. w sprawie ogłoszenia konkursu ofert na realizację zadań z zakresu zdrowia publicznego i powołania komisji konkursowej,
3. Środki finansowe na realizację ww zadania wysokości 5.200 zł zostały przekazane przez *Dysponenta środków* na rachunek bankowy *Realizatora zadania* - w dniu 5 kwietnia 2018r. A zatem termin wskazany w § 3 pkt. 1 umowy nr 4/2018 r. o realizację zadania z zakresu zdrowia publicznego został zachowany.

12/15

4. W wykonanym przez Pabianickie Stowarzyszenie Rodzin Abstynenckich „DOM” zadaniu z zakresu zdrowia publicznego procentowy udział przekazanych środków w całkowitym koszcie zadania wyniósł 57,59%. *Realizator zadania* zachował procentowy udział przekazanych środków w całkowitym koszcie zadania, o którym stanowi § 3 ust. 5 umowy nr 4/2018 o realizację zadania z zakresu zdrowia publicznego.
5. *Realizator zadania* wykorzystał przekazane przez Gminę Miejską Pabianice środki finansowe na realizację zadania z zakresu zdrowia publicznego pt. "Wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń, osób fizycznych i innych podmiotów realizujących zadania związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych na rzecz mieszkańców Pabianic” - zgodnie z celem na jaki je uzyskał i na warunkach określonych umową nr 4/2018 o realizację zadania z zakresu zdrowia publicznego.
6. W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, iż zadanie zostało zrealizowane zgodnie z harmonogramem i kosztorysem zawartym zarówno w ofercie na realizację ww zadania z zakresu zdrowia publicznego z uwzględnieniem korekty kosztorysu oferty, jak i w sprawozdaniu końcowym z wykonania zadania złożonym w dniu 28 stycznia 2019r. przez Pabianickie Stowarzyszenie Rodzin Abstynenckich „DOM”.

Załączniki do sprawozdania (egzemplarz nr 1):

1. Upoważnienie Prezydenta Miasta Pabianic SPM-I.0052.1.6.2020 z dnia 15 stycznia 2020r. do przeprowadzenia kontroli.
2. Pismo Naczelnika Wydziału Spraw Społecznych i Gospodarczych znak; SSG-I.8141.3.14.2019 z dnia 28 maja 2019r. w sprawie przeprowadzenia kontroli zadania z zakresu zdrowia publicznego pt. "Wspomaganie działalności instytucji, stowarzyszeń, osób fizycznych i innych podmiotów realizujących zadania związane z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych na rzecz mieszkańców Pabianic"
3. Informacja o dacie przekazania środków na realizację zadania z zakresu zdrowia publicznego przez Gminę Miejską Pabianice na rachunek bankowy Pabianickiego Stowarzyszenia Rodzin Abstynenckich „DOM”,
4. Kserokopia statutu Pabianickiego Stowarzyszenia Rodzin Abstynenckich „DOM” potwierdzona za zgodność z oryginałem,
5. Pismo (oświadczenie) Prezesa Stowarzyszenia z dnia 20 stycznia 2020r.
6. Pismo (wyjaśnienie) Prezesa Stowarzyszenia z dnia 20 stycznia 2020r.

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 15 stron. Każda ze stron sprawozdania jest parafowana.

PODPISY

KONTROLOWANY

.....

KONTROLUJĄCY

.....