



Urząd Miejski w Pabianicach
*Zespół Audytu i Kontroli
Wewnętrznej*

AKW.1711.4. 2020

SPRAWOZDANIE

Sporządzone przez Inspektora Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miejskiego w Pabianicach mgr Małgorzatę Klupczewską działającą na podstawie upoważnienia Prezydenta Miasta Pabianic nr SPM-I.0052.1.47.2020 z dnia 31 marca 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 Fundacji *Młodzi dla Młodych* (obecnie Fundacja *Rampa*) z siedzibą w Pabianicach przy ul. Poprzecznej 19/21.

Kontrolę przeprowadzono w okresie od dnia 20 kwietnia 2020r. do dnia 6 maja 2020r.

CZEŚĆ A- INFORMACJE WSTĘPNE

1. Kontrola została poprzedzona okazaniem przez kontrolującą w dniu 20 kwietnia 2020r. ww upoważnienia do przeprowadzenia kontroli – Prezesowi Fundacji *Rampa*. Na podstawie oświadczenia złożonego przez Prezesa Fundacji w dniu 30 kwietnia 2020r. oraz wydruku informacji pobranej z Centralnej Informacji Krajowego Rejestru Sądowego w trybie art. 4

1/14

- ust. 4aa ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym - od dnia 11 lutego 2019r. zmieniona została nazwa Fundacji oraz adres jej siedziby.
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.),
 - 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 Fundacji *Młodzi dla Młodych* - 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 Fundacji.

Wyłonienie 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 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"- Fundacja *Młodzi dla Młodych*, z siedzibą w Pabianicach przy ul. Poprzecznej 19/21 została wybrana 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 tutejszego Urzędu.

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).

W dniu 28 lutego 2018r. Fundacja *Młodzi dla Młodych* - złożyła ofertę na realizację ww zadania z zakresu zdrowia publicznego. Z przedstawionego kosztorysu zawartego w ofercie wynika, iż środki przeznaczone na wykonanie zadania miały zostać wykorzystane na pokrycie wydatków związanych zatrudnieniem koordynatora (koszty administracyjne) oraz zakupem artykułów spożywczych, naczyń jednorazowych, środków czystości i środków higienicznych (koszty merytoryczne) .

Z uwagi na przyznanie środków finansowych w kwocie niższej niż wnioskowano Fundacja w dniu 22 marca 2018r. złożyła 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 3/2018 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 Fundacją *Młodzi dla Młodych*, z siedzibą w Pabianicach przy ul. Poprzecznej 19/21 , reprezentowaną przez Zastępcę Prezesa Zarządu zwaną – "*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: **16.400 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: **4.100,07 zł.**

Zgodnie z postanowieniami ww umowy ustalono, iż całkowity koszt zadania wyniesie łącznie **20.500,07 zł**, zaś procentowy udział przekazanych środków w całkowitym koszcie zadania wyniesie nie więcej niż 80 % .

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.

Fundacja *Młodzi dla Młodych* (obecnie Rampa) z siedzibą w Pabianicach przy ul. Poprzecznej 19/21 - jest fundacją zarejestrowaną, posiada osobowość prawną i działa w oparciu o statut.

Nadzór nad Fundacją sprawuje minister właściwy ds kultury i dziedzictwa narodowego.

§ 6 Celem Fundacji jest prowadzenie działalności społecznej w szczególności:

- a) Zakładanie i prowadzenie placówek całodobowego pobytu, schronisk, noclegowni, mieszkań wspieranych, oraz prowadzenie innych placówek niezbędnych do realizacji niżej wymienionych obszarów działania,
- b) Działania na rzecz przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym,
- c) Prowadzenie terapii uzależnień oraz promowanie abstynencji i zdrowego stylu życia,
- d) Udzielanie pomocy psychologicznej, psychoterapeutycznej, pedagogicznej i prawnej,
- e) Udzielanie pomocy materialnej (nocleg, wyżywienie, odzież i itp.),
- f) Działalność opiekuńczo-wychowawcza, promocja rodzicielstwa zastępczego, promocja wartości rodzinnych,
- g) Organizacja wypoczynku dla dzieci z rodzin ubogich lub dysfunkcyjnych,
- h) Upowszechnianie kultury, sztuki i edukacji ,
- i) Promocja kultury, sztuki i edukacji,
- j) Działalność na rzecz integracji osób niepełnosprawnych,
- k) Promocja wartości etycznych w sferze publicznej, działalność wspomagająca rozwój kościołów, misji, wspólnot, oraz społeczności lokalnych, wspierania oraz społeczności lokalnych, wspierania inicjatyw lokalnych i ponadlokalnych,

- l) Promocja i organizacja wolontariatu,
- m) Bezpośrednia i pośrednia działalność charytatywna pożytku publicznego.

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 – oświadczenia woli w imieniu fundacji, w tym sprawach majątkowych składać może każdy członek zarządu samodzielnie. Jeżeli zarząd jest wieloosobowy, w sprawach majątkowych powyżej kwoty 20.000 zł wymagany jest podpis dwóch członków zarządu działających łącznie, w tym Prezesa.

CZEŚĆ B - USTALENIA BADANYCH DOKUMENTÓW

1. W dniu 30 stycznia 2019 Fundacja *Młodzi dla Młodych* - **w wymaganym terminie** - złożyła 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 16.400 zł przekazane zostały przez *Dysponenta środków* na rachunek bankowy Fundacji *Młodzi dla Młodych* w dniu 5 kwietnia 2018r. A zatem termin wskazany w § 3 ust. 1 umowy nr 3/2018 z dnia 27 marca 2018r.o realizację zadania z zakresu zdrowia publicznego został zachowany.
4. *Realizator zadania* zachował procentowy udział przekazanych środków w całkowitym koszcie zadania, o którym stanowi § 4 ust. 2 ww umowy. Procentowy udział przekazanych środków w całkowitym koszcie zadania zgodnie treścią umowy wyniósł 80%. W okresie realizacji zadania zmniejszył się on do **78,31%**.
5. Sprawozdanie merytoryczne, jak i sprawozdanie z wykonania wydatków - stanowiące integralną część sprawozdania końcowego z wykonania ww zadania z zakresu zdrowia

publicznego - objęły działania określone w ofercie złożonej przez *Realizatora zadania* z uwzględnieniem korekty kosztorysu oferty i przedstawiają stan jego wykonania przez Fundację *Młodzi dla Młodych*. Fundacja w ramach realizacji zadania przeciwdziałała uzależnieniom i patologiom społecznym. Osiągnęła ona założone cele poprzez realizację poszczególnych rodzajów działań tj.;

- 1) Spotkania motywacyjne, które odbywały się w każdą niedzielę. W trakcie spotkań osoby uzależnione, integrowały się z innymi osobami znajdującymi się w podobnych sytuacjach kryzysowych, z wolontariuszami i koordynatorem oraz mogły zjeść ciepły posiłek i zadbać o higienę osobistą. Chcącym rozpocząć leczenie koordynator pomagał uzyskać skierowanie lekarskie na terapię, zorganizować transport i wyjazd do ośrodka terapii uzależnień.
W spotkaniach motywacyjnych uczestniczyło od 10 do 50 osób.
- 2) Działania streetworkingowe. Koordynator wraz z wolontariuszami odwiedzali miejsca opuszczone oraz zaniedbane, niosąc wsparcie osobom z obszarów wykluczenia społecznego. Wręczano im paczki żywnościowe i odzież oraz zapraszano na spotkania motywacyjne. Objętych tym rodzajem działania zostało 20 osób.
- 3) Zaktywizowanie osób uzależnionych do podjęcia terapii w formie pracy tj. do wykonywania prostych prac remontowo-gospodarczych w siedzibie Fundacji. Liczba adresatów tego rodzaju działania nie przekroczyła 10 osób.
- 4) Spotkanie wigilijne - w ramach zadania z zakresu zdrowia publicznego koordynator przy pomocy wolontariuszy Fundacji zorganizowali w dniu 23 grudnia 2018r. dla około 80 osób spotkanie wigilijne. Adresatami tego rodzaju działania były rodziny dzieci uczęszczających na świetlicę środowiskową, podopieczni fundacji oraz osoby samotne.
- 5) Wyjazdy na mitingi AA – w czwartki koordynator zabierał osoby na mitingi grupowe AA dla osób uzależnionych od alkoholu, podczas których mogły się one zmierzyć z problemem uzależnienia. Liczba adresatów tego rodzaju działania nie przekroczyła 10 osób.
- 6) Pomoc osobom uzależnionym w przezwyciężaniu trudności życiowych; pisanie pism, wypełnianie wniosku o wydanie dokumentu tożsamości, uzyskanie skierowania na terapię uzależnień itp.
- 7) Zakup artykułów spożywczych, naczyń jednorazowych i środków czystości i środków higienicznych

Sprawozdanie z wykonania wydatków

Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów

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

Koszty merytoryczne

1.	Art. spożywcze	3 730,10 zł		3 730,10 zł
2.	Naczynia jednorazowe	415,50 zł		415,50 zł
3.	Środki czystości	397,74 zł		397,74 zł
Razem		4 543,34 zł		4543,34 zł

Koszty administracyjne

1.	Zatrudnienie koordynatora	16 400,07 zł	16 400 zł	0,07 zł
Razem		16 400,07 zł	16 400 zł	0,07 zł
Ogółem		20 943,41 zł	16 400 zł	4 543,41 zł

6. Analiza 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" wykazała, iż całkowity koszt zadania w okresie jego realizacji wyniósł 20.943,41 zł.
7. Pokrycie kosztów nastąpiło z wnioskowanych środków przekazanych przez *Dysponenta środków* na rachunek bankowy *Realizatora zadania* w wysokości 16.400 zł i kwoty współfinansowania (środki własne) Fundacji w wysokości 4.543,34 zł.
8. Fundacja *Młodzi dla Młodych* prowadziła wyodrębnioną ewidencję księgową otrzymanych środków oraz dokonywanych z tych środków wydatków przeznaczonych na realizację zadania z zakresu zdrowia publicznego w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych.
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. *Realizator zadania* przedstawił dokumenty księgowe potwierdzające wydatki poniesione w ramach zrealizowanego zadania na kwotę 20.943,41 zł.
Na podstawie ich weryfikacji ustalono, iż Fundacja wykorzystwała pełną kwotę środków finansowych przyznanych przez *Dysponenta środków* na jego wykonanie.
10. *Realizator zadania* wykazał do rozliczenia środków finansowych przekazanych przez

Dysponenta środków na realizację ww zadania wydatki w kwocie 16.400 poniesione na wynagrodzenie dla koordynatora zatrudnionego na podstawie umowy zlecenia zawartej w dniu 1 kwietnia 2018r. pomiędzy Fundacją *Młodzi dla Młodych* jako *Zleceniodawcą* a koordynatorem jako *Zleceniobiorcą*.

Umowę zawarto na czas określony od 1 kwietnia 2018r. do 31 grudnia 2018r. W § 1 ww umowy *Zleceniobiorca* zobowiązany został do wykonania następujących czynności; czuwania nad przebiegiem spotkań motywacyjnych, prowadzenia rozmów z osobami uzależnionymi i motywowanie ich do zmiany nawyków, do pomocy w uzyskaniu skierowania na terapię w ośrodku, do działań streetworkingowych. Natomiast *Zleceniodawca* zobowiązał się do wypłaty wynagrodzenia *Zleceniobiorcy* w kwocie 1822,23 zł brutto. Termin wypłaty wynagrodzenia za wykonanie prac określonych w § 1 umowy ustalono raz w miesiącu na podstawie rachunku przedstawionego przez *Zleceniobiorcę*. Wynagrodzenie zostało wypłacone w gotówce, co potwierdza dziewięć rachunków do umowy zlecenia (rachunek nr 2/04/18 z dnia 8 maja 2018r., rachunek nr 3/05/18 z dnia 30 maja 2018r, rachunek nr 4/06/18 z dnia 30 czerwca 2018r rachunek nr 5/07/18 z dnia 31 lipca 2018r., rachunek nr 6/08/18 z dnia 31 sierpnia 2018r., rachunek nr 7/09/18 z dnia 29 września 2018r., rachunek nr 8/10/18 z dnia 31 października 2018r., rachunek nr 9/11/18 z dnia 30 listopada 2018r., rachunek nr 10/12/18 z dnia 31 grudnia 2018r.) - udostępnionych przez kontrolowanego na łączną kwotę 16.400,07 zł. Na każdym rachunku figuruje podpis *Zleceniobiorcy*.

Z własnych środków finansowych *Realizator zadania* pokrył koszty związane z zakupem artykułów spożywczych, naczyń jednorazowych, środków czystości i środków higienicznych.

11. Każdy dokument księgowy przedstawiony przez Fundację *Młodzi dla Młodych* dotyczył okresu realizowanego zadania. Wszystkie dokumenty księgowe zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości zostały opisane i sprawdzone pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym, z podpisem osoby odpowiedzialnej za wydatki.
12. Fundacja na potwierdzenie zrealizowanych działań, które wynikały z przyjętego harmonogramu realizacji zadania przedstawiła do wglądu z przeprowadzonych spotkań motywacyjnych, spotkania wigilijnego oraz wyjazdów na mityngi AA – 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.

13. Miejscem realizacji ww zadania publicznego był lokal Fundacji, mieszczący się w Pabianicach przy ul. Poprzecznej 19/21 oraz miasto Pabianice (działania streetworkingowe).

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 Fundację *Młodzi dla Młodych* do Urzędu Miejskiego w Pabianicach w dniu 30 stycznia 2019 r., a zatem w terminie zgodnym § 9 ust. 2 umowy nr 3/2018 z dnia 27 marca 2018r. 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 16.400 zł zostały przekazane przez *Dysponenta środków* na rachunek bankowy *Realizatora zadania* - w dniu 5 kwietnia 2018r. A zatem termin wskazany w § 3 ust. 1 umowy nr 3/2018 r. o realizację zadania z zakresu zdrowia publicznego został zachowany.
4. W wykonanym przez Fundację *Młodzi dla Młodych* zadaniu z zakresu zdrowia publicznego procentowy udział przekazanych środków w całkowitym koszcie zadania wyniósł 78,31%. *Realizator zadania* zachował procentowy udział przekazanych środków w całkowitym koszcie zadania, o którym stanowi § 4 ust. 2 umowy nr 3/2018 r. 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 3/2018 o realizację zadania z zakresu zdrowia publicznego.

Załączniki do sprawozdania (egzemplarz nr 1):

1. Upoważnienie Prezydenta Miasta Pabianic SPM-I.0052.1.47.2020 z dnia 31 marca 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. Kserkopia umowy zlecenia zawartej w dniu 1 kwietnia 2018r. pomiędzy Fundacją *Młodzi dla Młodych* z koordynatorem – potwierdzona za zgodność z oryginałem.
4. Pismo wyjaśniające Prezesa Fundacji *Młodzi dla Młodych* (obecnie Fundacji Rampa) z dnia 30 kwietnia 2020r.
5. Informacja o dacie przekazania środków na realizację zadania z zakresu zdrowia publicznego przez Gminę Miejską Pabianice na rachunek bankowy Fundacji *Młodzi dla Młodych*.

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

.....