URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU
Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych
(1)

PROTOKÓŁ Z KONTROLI

przeprowadzonej w terminie od dnia 25.06.2020 r. do dnia 13.08.2020 r. w zakresie realizacji zadania pn. „Akademia w terenie – obóz sportowo – rekreacyjny w Szklarskiej Porębie" – kontrola prawidłowości wykorzystania dotacji otrzymanej z budżetu Miasta Słupska w ramach umowy nr 27/PA/2019 z dnia 27 czerwca 2019 roku. Kontrola została przeprowadzona zgodnie z rocznym planem kontroli, zatwierdzonym przez Prezydenta Miasta Słupska.

I. Jednostka kontrolująca:
Urząd Miejski w Słupsku
Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych
pl. Zwycięstwa 3
76-200 Słupsk

II. Jednostka kontrolowana:
Akademia Młodego Lekkoatlety
ul. Madalińskiego 4
76-200 Słupsk

W trakcie prowadzenia czynności kontrolnych informacji udzielała Pani Iwona Zdybał – księgowa Stowarzyszenia.

III. Dane personalne osób dokonujących czynności kontrolnych:
Agnieszka Bereza - inspektor w Wydziale Zdrowia i Spraw Społecznych, upoważnienie nr 210a/2020 z dnia 05.06.2020 r. wydane przez Prezydenta Miasta Słupska.

IV. Przedmiot kontroli:
Prawidłowość wykorzystania dotacji otrzymanej z budżetu Miasta Słupska w ramach umowy nr 27/PA/2019 z dnia 27 czerwca 2019 roku.

V. Podstawa prawna:
Uchwała Nr XVII/306/20 Rady Miejskiej w Słupsku z dnia 29 kwietnia 2020 r. w sprawie przyjęcia Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Uzależnień na 2020 rok .

VI. Ustalenia z kontroli
Podmiotem odpowiedzialnym za realizację zadania publicznego pn. „Akademia w terenie – obóz sportowo – rekreacyjny w Szklarskiej Porębie" była Akademia Młodego Lekkoatlety, reprezentowana przez Bernadetę Kopeć - Prezesa. W ramach przeprowadzonej kontroli dokonano analizy dokumentów księgowych dostarczonych do tut. Urzędu w dniu 25 czerwca 2020 roku. Kontrola została przeprowadzona w siedzibie Wydziału Zdrowia i Spraw Społecznych Urzędu Miejskiego w Słupsku.

1. Podczas kontroli sprawdzono niżej przedstawione dokumenty:
1) umowy zlecenie,
2) następujące rachunki i faktury:

Lp.	Numer dokumentu księgowego	Data wystawienia dokumentu księgowego	Nazwa kosztu	Kwota wydatku związanego z realizacja zadania (zł)	Z tego ze środków pochodzących z dotacji (zł)	Z tego ze środków finansowych własnych, środków z innych źródeł (zł)
1	IC099006220	24.06.2019	Transport kolejowy.	1 789,00	0,00	1 789,00
2	IC0990062216	24.06.2019	Transport kolejowy.	170,40	0,00	170,40
3	IC099006218	24.06.2019	Transport kolejowy.	1 915,00	0,00	1 915,00
4	IC099006219	24.06.2019	Transport kolejowy.	182,40	0,00	182,40
5	AB034572319	4.07.2019	Transport kolejowy.	33,91	0,00	33,91
6	AB034572318	4.07.2019	Transport kolejowy.	33,91	0,00	33,91
7	AB034572320	4.07.2019	Transport kolejowy.	16,06	0,00	16,06
8	9/7/2019	10.07.2019	Transport autokarowy.	4 780,00	0,00	4 780,00
9	139/07/2019/SU	5.07.2019	Noclegi i wyżywienie.	19 478,00	9 000,00	10 478,00
10	FADET/11/07/2019/ SKI	8.07.2019	Figurki – Huta Szkła.	924,35	0,00	924,35
11	FV 23/07/2019/BO2	8.07.2019	Bilety wstępu i warsztaty w Hucie Szkła.	1 170,00	0,00	1 170,00
12	849/2019	5.07.2019	Bilety wstępu Liczyrzepy – Sztolnie Kowary.	644,00	0,00	644,00
13	CZAR/4/7/2019	7.07.2019	Bilety wstępu do KPN.	164,00	0,00	164,00
14	CHOJ/26/07/2019	8.07.2019	Bilety wstępu do KPN.	118,00	0,00	118,00
15	263/2019	8.07.2019	Bilety wstępu na Zamek Chojnik.	140,40	0,00	140,40
16	12/7/2019	9.07.2019	Koszulki dla uczestników.	1 800,00	0,00	1 800,00
17	Rachunek nr 1/2019 do umowy zlecenia nr 47/2019	12.07.2019	Wynagrodzenie opiekuna.	2 500,00	0,00	2 500,00
18	Rachunek nr 1/2019 do umowy zlecenia nr 50/2019	12.07.2019	Wynagrodzenie opiekuna.	2 000,00	0,00	2 000,00

19	Rachunek nr 1/2019 do umowy zlecenia nr 48/2019	12.07.2019	Wynagrodzenie kierownika.	1 500,00	0,00	1 500,00
20	Rachunek nr 1/2019 do umowy zlecenia nr 49/2019	12.07.2019	Wynagrodzenie opiekuna.	2 000,00	0,00	2 000,00
21	Rachunek nr 1/2019 do umowy zlecenia nr 51/2019	12.07.2019	Wynagrodzenie opiekuna.	1 500,00	0,00	1 500,00
22	Rachunek nr 1/2019 do umowy zlecenia nr 44/1/2019	12.07.2019	Obsługa finansowo – kadrowa.	600,00	0,00	600,00
			Razem:	43 459,43	9.000,00	34 459,43

2. Na podstawie skontrolowanych dokumentów stwierdzono, że:
1) środki finansowe z dotacji w wysokości 9.000,00 zł wydatkowane zostały w prawidłowy sposób, zgodnie z zapisami umowy,
2) wydatki zostały poniesione po otrzymaniu dotacji na konto Stowarzyszenia; przekazanie środków finansowych na konto wskazane w umowie nastąpiło w dniu 02.07.2020 r.,
3) przedłożone dokumenty księgowe (rachunki, faktury) zostały sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym,
4) na rachunkach i fakturach znajdują się informacje o rodzaju środków, z których zostały pokryte wydatki,
5) na umowie zlecenie nr 48/2019 błędnie wpisano datę zawarcia umowy.
- jest: 1 lipca 2018 r.
- powinno być: 1 lipca 2019 r.
W przedmiotowej umowie jako termin realizacji zadania wpisano: 01.07.2019 – 16.07.2019 r. W dniu 21 lipca br. do tut. Urzędu wpłynęło stosowne oświadczenie, w którym Prezes Zarządu Akademii Młodego Lekkoatlety wyjaśnia zaistniały błąd pisarski. Zgodnie z treścią złożonego dokumentu umowa nr 48/2019 została zawarta w dniu 1 lipca 2019 r.,
6) z opisów znajdujących się na przedłożonych do kontroli dokumentach księgowych wynika, że suma środków faktycznie poniesionych na realizację zadania wyniosła 43 459,43 zł. zaś w sprawozdaniu końcowym z realizacji zadania widnieje kwota w wysokości 43 459,42 zł. W dniu 12 sierpnia br. do tut Urzędu wpłynęła korekta sprawozdania z realizacji umowy nr 27/PA/2019 z dnia 27 czerwca 2019 roku. Po weryfikacji dokumentów księgowych w ww. rozliczeniu wskazano prawidłową wysokość faktycznie poniesionych wydatków, tj: kwotę w wysokości 43 459,43 zł.

VII. Zalecenia pokontrolne:
Brak zaleceń.

PODSUMOWANIE:
W toku prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono prawidłowość wykorzystania dotacji otrzymanej z budżetu Miasta Słupska w ramach umowy nr 27/PA/2019 z dnia 27 czerwca 2019 roku.

POUCZENIE:
Protokół został sporządzony w trzech jednobrzmiących egzemplarzach: jeden egzemplarz otrzymuje Prezes Akademii Młodego Lekkoatlety, dwa egzemplarze zostają włączone do akt kontroli Wydziału Zdrowia i Spraw Społecznych oraz Zespołu Audytu Wewnętrznego i Kontroli.

Słupsk, 13.08.2020 r.

KONTROLUJĄCY:

INSPEKTOR
mgr Agnieszka Bereza
.....
podpis osoby przeprowadzającej czynności kontrolne

13.08.2020
.....
data

.....
podpis osoby przeprowadzającej czynności kontrolne

.....
data

PODMIOT KONTROLOWANY:

PREZES ZARZĄDU
AML Słupsk
mgr Bernadetta Kopeć
.....
podpis osoby reprezentującej podmiot kontrolowany

14.08.2020
.....
data

Iwona Zdybał
.....
podpis osoby uczestniczącej w czasie kontroli

14.08.2020
.....
data

DYREKTOR WYDZIAŁU
Beata Pawlicka
.....
podpis osoby zatwierdzającej protokół

14.08.2020
.....
data