URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU
Wydział Zdrowia
i Spraw Społecznych

PROTOKÓŁ Z KONTROLI

przeprowadzonej w okresie od dnia 24.05.2022 r. do dnia 30.06.2022 r. w zakresie realizacji zadania publicznego pn. „Hip – Hopowy Bakcyl w Słupsku" – kontrola prawidłowości wykorzystania dotacji otrzymanej z budżetu Miasta Słupska w ramach umowy nr 38/ZiSS/2021 z dnia 18 sierpnia 2021 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:
Fundacja Latorośl
ul. Chodkiewicza 8/1
76-200 Słupsk

III. Dane personalne osób dokonujących czynności kontrolnych:
1) Agnieszka Bereza – Kierownik Referatu Polityki Społecznej w Wydziale Zdrowia i Spraw Społecznych, upoważnienie nr: 172/2022 z dnia 12 maja 2022 r.,
2) Iwona Deluga – inspektor w Wydziale Zdrowia i Spraw Społecznych, upoważnienie nr: 173/2022 z dnia 12 maja 2022 r.

IV. Przedmiot kontroli:
Prawidłowość wykorzystania dotacji otrzymanej z budżetu Miasta Słupska w ramach umowy nr 38/ZiSS/2021 z dnia 18 sierpnia 2021 roku.

V. Podstawa prawna:
Art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i wolontariacie (Dz. U. z 2022 r. poz. 1327 z późn. zm.).

VI. Ustalenia z kontroli
Podmiotem odpowiedzialnym za realizację zadania publicznego pn. „Hip – Hopowy Bakcyl w Słupsku" była Fundacja Latorośl, reprezentowana przez panią Agnieszkę Lendzion – Prezesa Zarządu oraz pana Przemysława Kacę – Wiceprezesa Zarządu. W ramach przeprowadzonej kontroli dokonano analizy dokumentów księgowych dostarczonych do tut. Urzędu w dniu 20 maja 2022 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 i o dzieło,
2) potwierdzenia wykonania przelewów,
3) następujące rachunki i faktury:

Lp.	Numer dokumentu księgowego	Data wystawienia dokumentu księgowego	Nazwa kosztu	Kwota na dokumencie księgowym (zł)
1	Faktura nr FAV/1446	11.09.2021	zakup sprzętu	999,00
2	Faktura nr F/002794/21	7.09.2021	zakup materiałów	1 000,00
3	Faktura nr 1551/38/2021/S	28.09.2021	zakup nagród	1 100,45
4	Rachunek do umowy o dzieło nr 01/09/2021	17.09.2021	wynagrodzenie osoby prowadzącej warsztat	2 000,00
5	Rachunek do umowy o dzieło nr 02/09/2021	17.09.2021	wynagrodzenie osoby prowadzącej warsztat	750,00
6	Rachunek do umowy o dzieło nr 03/09/2021	17.09.2021	wynagrodzenie wykonawcy występu muzycznego	750,00
7	Rachunek do umowy o dzieło nr 04/09/2021	5.10.2021	wynagrodzenie osoby prowadzącej warsztat	1 400,00
8	Rachunek do umowy zlecenia nr 7/2021	8.10.2021	wynagrodzenie osoby prowadzącej warsztat oraz koordynatora zadania	3 000,00
			Razem:	**10 999,45**

2. Na podstawie skontrolowanych dokumentów stwierdzono, że:
1) na przedłożonych dokumentach księgowych (rachunkach, fakturach) znajduje się informacja, że zostały sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym,
2) na wszystkich dokumentach księgowych w miejscu, w którym powinno znajdować się potwierdzenie, że dokument został sprawdzony pod względem merytorycznym brakuje podpisu,
3) na kopiach faktur i rachunków znajduje się odręcznie sporządzona informacja o rodzaju środków, z których został poniesiony wydatek,
4) w zawartych umowach nie wskazano osoby reprezentującej Fundację Latorośl,
5) w umowach o dzieło nie zastosowano skreśleń, co uniemożliwia dokładne określenie zakresu ich realizacji, a tym samym ustalenie kto powinien ponieść koszty zakupu materiałów oraz narzędzi do wykonania poszczególnych dzieł (Wykonawca czy Zamawiający),
6) w § 4 umowy zlecenia nr 7/2021 nieprecyzyjnie wskazano termin realizacji umowy,
7) kwoty na fakturach za zakup sprzętu nagłaśniającego i nagrody dla młodzieży niezgodne są z danymi ujętymi w zestawieniu wydatków stanowiącym część uproszczonego sprawozdania z realizacji zadania publicznego, które wpłynęło do tut. Urzędu w dniu 31 stycznia 2022 r.

VII. Zalecenia pokontrolne:
1. Przedłożenie oryginałów dokumentów księgowych.
2. Złożenie wyjaśnień co do stwierdzonych w umowach nieprawidłowości oraz niezastosowanych skreśleń.
3. Weryfikacja uproszczonego sprawozdania z realizacji zadania publicznego oraz złożenie skorygowanego dokumentu, zgodnego z faktycznie poniesionymi wydatkami.

VIII. Termin realizacji zaleceń:
1. Do 14 dni od daty podpisania protokołu z kontroli.
2. Do 14 dni od daty podpisania protokołu z kontroli.
3. Do 14 dni od daty podpisania protokołu z kontroli.

PODSUMOWANIE:
W toku prowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono nieprawidłowości, które uniemożliwiają stwierdzenie należytego wykorzystania dotacji otrzymanej z budżetu Miasta Słupska w ramach umowy nr 38/ZiSS/2021 z dnia 18 sierpnia 2021 roku.

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

Słupsk, 22.07.2022 r.

KONTROLUJĄCY:

KIEROWNIK REFERATU
Agnieszka Bereza
.....
podpis osoby przeprowadzającej czynności kontrolne
22.07.2022 r.
.....
data

INSPEKTOR
Iwona Deluga
.....
podpis osoby przeprowadzającej czynności kontrolne
04.08.2022
.....
data

PODMIOT KONTROLOWANY:

Fundacja Latorośl
Agnieszka Lendzion
Prezes Zarządu
.....
podpis osoby reprezentującej podmiot kontrolowany
17.08.2022.
.....
data

Fundacja Latorośl
Przemysław Kaca
Wiceprezes Zarządu
.....
podpis osoby uczestniczącej w czasie kontroli
17.08.22
.....
data

Z up. PREZYDENTA
Beata Pawlicka
DYREKTOR
Wydziału Zdrowia i Spraw Społecznych
.....
podpis osoby zatwierdzającej protokół
22.07.2022
.....
data