

Pan
ARKADIUSZ RYBACKI
Komendant Hufca ZHP
w Zduńskiej Woli

Nasz znak: AK.1711.1.31.2013.PZiSS

Data: 31 grudnia 2013 r.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym) (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645 i poz. 1318), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 i poz. 938) oraz na podstawie imiennych upoważnień wydanych przez Prezydenta Miasta Zduńska Wola do przeprowadzenia kontroli świetlicy środowiskowej funkcjonującej przy Komendzie Hufca ZHP w Zduńskiej Woli, ul. Złotnickiego 23 w zakresie prawidłowości wydatkowania dotacji otrzymanej w wyniku podpisania umowy na realizację zadania publicznego pod nazwą: "Pomoc dziecku w środowisku lokalnym poprzez tworzenie i prowadzenie świetlic z programem profilaktycznym z zakresu uzależnień" w osobach:

- Magdaleny Michałek Podinspektora w Biurze Finansowo – Budżetowym Urzędu Miasta Zduńska Wola,
- Grażyny Kujawskiej Podinspektora w Biurze Programów Zdrowotnych i Spraw Społecznych Urzędu Miasta Zduńska Wola

skontrolowały zgodność realizacji zadania z przyjętym harmonogramem oraz prawidłowość wykorzystania udzielonej dotacji na realizację zadania w zakresie przeciwdziałania uzależnieniom i patologiom społecznym w ramach zawartej umowy.

W związku z kontrolą, której wyniki zostały przedstawione w protokole nr 31/PZiSS/PN/13 podpisanym w dniu 24 grudnia 2013 r. Prezydent Miasta Zduńska Wola przekazuje Panu Komendantowi niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Prezydent Miasta Zduńska Wola ocenia pozytywnie realizację zadania zleconego pn. "Pomoc dziecku w środowisku lokalnym poprzez tworzenie i prowadzenie świetlic z programem profilaktycznym z zakresu uzależnień" oraz prawidłowość wykorzystania udzielonej dotacji na realizację przedsięwzięcia w ramach zawartej umowy, jednak występują uchybienia, które wymagają działania naprawczego, w zakresie dokumentacji finansowo – księgowej, tj.:

- zapisy na koncie 530-37-64-3701 nie uwzględniają korekty kwoty 550,- zł, którą zapłacono w miesiącu marcu jako zaliczka na rezerwację noclegów zaplanowanej wycieczki do Trójmiasta,
- w II kwartale 2013 r. został zapłacony rachunek na kwotę 40,12 zł z dotacji, ponieważ kwotę 0,12 zł stanowią odsetki karne powinna być ta kwota pokryta ze środków własnych Komendy Hufca i tak zaksięgowana,
- zapisy na koncie 730-2-37-64-3701 nie uwzględniają przekazanej przez Miasto Zduńska Wola transzy nr 6 na kwotę 7.177,- zł przekazanej w II kwartale,
- zapisy na koncie 530-37-1-3701 nie uwzględniają kwoty 0,09 zł, które były odsetkami karnymi do rachunku i w III kwartale 2013 r. zostały pokryte ze środków własnych.

Przedstawiając powyższą ocenę i uwagi, Prezydent Miasta Zduńska Wola wnosi o uzupełnienie dokumentacji finansowo – księgowej w zakresie:

- uzupełnić zapisy na koncie 530-37-64-3701 o kwotę 550,- zł, którą wpłacono w miesiącu marcu jako zaliczkę na rezerwację noclegów zaplanowanej wycieczki do Trójmiasta,
- w II kwartale 2013 r. dokonać korekty do zapłaconego rachunku na kwotę 40,12 zł, gdzie

- kwota cząstkowa w wysokości 40,- zł ma być pokryta z dotacji, natomiast odsetki w wysokości 0,12 zł mają być pokryte ze środków własnych Komendy Hufca,
- dokonać wpisu na koncie 730-2-37-64-370 przekazanej przez Miasto Zduńska Wola transzy nr 6 na kwotę 7.177,- zł przekazanej w II kwartale,
 - dokonać wpisu na koncie 530-37-1-3701 kwoty 0,09 zł, które były odsetkami karnymi do rachunku i w III kwartale 2013 r. i zostały pokryte ze środków własnych.

Prezydent Miasta Zduńska Wola oczekuje przedstawiania przez Pana Komendanta, w terminie do 20 stycznia 2014 r. informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosku pokontrolnego, bądź o działaniach podjętych w celu realizacji wniosku lub przyczynach niepodjęcia działań.

Niniejsze wystąpienie pokontrolne otrzymują:

- 1) Komendant Komendy Hufca ZHP w Zduńskiej Woli,
- 2) Biuro Audytu i Kontroli Urzędu Miasta Zduńska Wola,
- 3) Biuro Programów Zdrowotnych i Spraw Społecznych Urzędu Miasta Zduńska Wola.

Nadzór nad przebiegiem wykonania wniosku pokontrolnego sprawuje Dyrektor Biura Programów Zdrowotnych i Spraw Społecznych Urzędu Miasta Zduńska Wola.