

Ks. Andrzej Anyszka FDP
Proboszcz Parafii Św. Antoniego
w Zduńskiej Woli

Nasz znak: AK.1711.1.27.2019.ESISS.ZPS

Data: 15 stycznia 2020 r.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.) oraz upoważnienia nr 0052.457.2019 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 09 grudnia 2019 r. i upoważnienia nr 0052.458.2019 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 09 grudnia 2019 r. do przeprowadzenia kontroli problemowo – finansowej Zgromadzenia Zakonnego Małe Dzieło Boskiej Opatrzności Orioniści z/s w Warszawie, ul. Lindleya 12 – Świetlica Środowiskowa „TRAMPOLINA” Zduńska Wola, ul. Łaska 88 w zakresie prawidłowości wydatkowania dotacji otrzymanej w wyniku podpisania umowy na realizację zadania publicznego w 2019 r. pod nazwą: "Pomoc dziecku w środowisku lokalnym poprzez prowadzenie świetlic środowiskowych z realizacją działań profilaktycznych z zakresu uzależnień" została przeprowadzona kontrola przez:

- Aleksandrę Swarzyńską – podinspektora w Biurze Finansowo-Budżetowym Urzędu Miasta Zduńska Wola,
- Grażynę Kujawską – inspektora w Biurze Edukacji, Sportu i Spraw Społecznych Dział Zdrowia i Polityki Społecznej Urzędu Miasta Zduńska Wola.

Pracownicy Urzędu Miasta Zduńska Wola w dniach 16-18 grudnia 2019 r. skontrolowali prawidłowość wydatkowania dotacji, w tym prawidłowość wystawienia dowodów księgowych i ich zapłaty w terminach określonych w umowie oraz prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo – księgowej oraz ewidencji księgowej zadania publicznego, zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.), na podstawie umowy nr 11/PZiSS/2019 o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą: „Pomoc dziecku w środowisku lokalnym poprzez prowadzenie świetlic środowiskowych z realizacją działań profilaktycznych z zakresu uzależnień” zawartej w dniu 10 stycznia 2019 r. na okres od dnia 10 stycznia 2019 r. do dnia 20 grudnia 2019 r.

W związku z kontrolą, której wyniki zostały przedstawione w protokole nr 27/ESISS.ZPS/PN/19 podpisanym w dniu 30 grudnia 2019 r., Prezydent Miasta Zduńska Wola przekazuje niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Prezydent Miasta Zduńska Wola ocenia pozytywnie realizację zadania publicznego obejmującego działania w obszarze działań na rzecz dzieci i młodzieży z rodzin dysfunkcyjnych oraz z grupy ryzyka z terenu Miasta Zduńska Wola, jednak wystąpiły drobne uchybienia, które wymagają działania naprawczego:

- 1) **poz.56** - F-5374/01/2019, **poz.73** - F-6297/01/2019, **poz.93** - F-7878/01/2019 (wystawione przez: Correct Hurtownia Papiernicza) posiadają błędną dekretację konta Ma na dokumentach. Faktury płatne przelewem w księgach ujęto prawidłowo na koncie 201, natomiast na dokumentach widnieje konto 101 KASA,
- 2) **poz.60** - zapłata za F-FP00604/04/19 (wystawiona przez: Tarragona Sp. z o.o.) została błędnie ujęta w księdze: konto Wn-201 i konto Ma – 201, brak zapisu na koncie 130,

- 3) **poz.114** - F-11964/01/2019 (wystawiona przez: Correct Hurtownia Papiernicza) posiadają błędną dekretację konta WN na dokumentach. Dokonano zakupu materiałów a nie usług, w księdze prawidłowo ujęto na koncie 410, natomiast na dokumencie widnieje konto 420,
- 4) **poz.117 i poz. 118** – F-27/289/2019 (wystawiona przez: Pizzeria Da Grasso) – błędna kwota ujęta w księdze oraz zła dekretacja.
Faktura płatna prywatną kartą nie jest kosztem świetlicy, dopiero zwrot dla pracownika. Faktura powinna być załącznikiem do RK nr 1/2019 i księgowanie przez konto 101 KASA,
- 5) **poz.121** – F-2019/9/391 ZD MDK – zapłatę za bilety dokonano w dwóch ratach, kwota netto 30.09.2019 i dopłata 10.10.2019 i tak powinna być ujęta w księdze.

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

- dokonać korekty zapisu wydatków na właściwych kontach i dokumentach:

- 1) **poz.56** - F-5374/01/2019, **poz.73** - F-6297/01/2019, **poz.93** - F-7878/01/2019 (wystawione przez: Correct Hurtownia Papiernicza) posiadają błędną dekretację konta Ma na dokumentach. Faktury płatne przelewem w księgach ujęto prawidłowo na koncie 201, natomiast na dokumentach widnieje konto 101 KASA,
- 2) **poz.60** - zapłata za F-FP00604/04/19 (wystawiona przez: Tarragona Sp. z o.o.) została błędnie ujęta w księdze: konto Wn-201 i konto Ma – 201, brak zapisu na koncie 130,
- 3) **poz.114** - F-11964/01/2019 (wystawiona przez: Correct Hurtownia Papiernicza) posiadają błędną dekretację konta WN na dokumentach. Dokonano zakupu materiałów a nie usług, w księdze prawidłowo ujęto na koncie 410, natomiast na dokumencie widnieje konto 420,
- 4) **poz.117 i poz. 118** – F-27/289/2019 (wystawiona przez: Pizzeria Da Grasso) – błędna kwota ujęta w księdze oraz zła dekretacja.
Faktura płatna prywatną kartą nie jest kosztem świetlicy, dopiero zwrot dla pracownika. Faktura powinna być załącznikiem do RK nr 1/2019 i księgowanie przez konto 101 KASA,
- 5) **poz.121** – F-2019/9/391 ZD MDK – zapłatę za bilety dokonano w dwóch ratach, kwota netto 30.09.2019 i dopłata 10.10.2019 i tak powinna być ujęta w księdze.

Dokonyjąc korekty należy pamiętać o właściwym korygowaniu błędów. Należy dokonać skreślenia błędnego zapisu i wpisać dane właściwe oraz zaparafować zmianę. Niedozwolony jest sposób poprawiania zapisów za pomocą korektora.

Prezydent Miasta Zduńska Wola oczekuje przedstawienia w terminie 14 dni od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosku pokontrolnego, bądź o działaniach podjętych w celu realizacji wniosku lub przyczynach niepodjęcia działań.


Niniejsze wystąpienie otrzymują:


- 1) Zgromadzenia Zakonnego Małe Dzieło Boskiej Opatrzności Orioniści z/s w Warszawie, ul. Lindleya 12 – Świetlica Środowiskowa „TRAMPOLINA” w Zduńskiej Woli, ul. Łaska 88,
- 2) Biuro Audytu i Kontroli Urzędu Miasta Zduńska Wola,
- 3) Biuro Edukacji, Sportu i Spraw Społecznych Dział Zdrowia i Polityki Społecznej Urzędu Miasta Zduńska Wola.

Nadzór nad przebiegiem wykonania wniosku pokontrolnego sprawuje Dyrektor Biura Edukacji, Sportu i Spraw Społecznych Dział Zdrowia i Polityki Społecznej Urzędu Miasta Zduńska Wola.

Z up. PREZYDENTA MIASTA

 Aneta Antosiak
 KIEROWNIK
 DZIAŁU ZDROWIA I POLITYKI SPOŁECZNEJ

PREZYDENT MIASTA

 Konrad Pokora

Z up. PREZYDENTA MIASTA

 Katarzyna Chwiańkowska
 DYREKTOR
 BIURA EDUKACJI, SPORTU
 I SPRAW SPOŁECZNYCH

98-220 ZDUŃSKA WOLA, UL. STEFANA ŻŁOTNICKIEGO 12
 SEKRETARIAT +48 43 825 02 01
 CENTRALA +48 43 825 02 00
 FAX +48 43 825 02 02

WWW.ZDUNSKAWOLA.PL
 WWW.BIP.ZDUNSKAWOLA.PL
 E-MAIL: URZAD_MIASTA@ZDUNSKAWOLA.PL
 SEKRETARIAT@ZDUNSKAWOLA.PL