

**Pan
Tomasz Szotowski
Prezes Stowarzyszenia
Pomocy Rodzinie
„Jestem z Tobą”
w Czeladzi**

Wystąpienie pokontrolne

Zgodnie z Zarządzeniem Nr 18/2010 Burmistrza Miasta Czeladź z dnia 01 lutego 2010 r. w sprawie : ustalenia trybu i zasad postępowania przy udzielaniu dotacji dla organizacji pozarządowych oraz podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego, sposobu rozliczania i sposobu kontroli z wykonania zadań publicznych oraz Rocznym planem kontroli, w dniach od 01 do 10 sierpnia 2011 r. przeprowadzono w Stowarzyszeniu Pomocy Rodzinie „Jestem z Tobą” kontrolę w zakresie prawidłowości wydatkowania dotacji udzielonej w 2010 r.

Kontrola objęła prawidłowość realizacji dotacji otrzymanej na zadanie przeciwdziałania patologiom społecznym.

Ustalenia kontroli zawarto w Protokole podpisanym w dniu 10 sierpnia 2011 r., którego jeden egzemplarz przekazano kontrolowanemu Stowarzyszeniu. Do protokołu nie wniesiono uwag ani zastrzeżeń.

Stowarzyszenie Pomocy Rodzinie „Jestem z Tobą” zostało zarejestrowane w Rejestrze Stowarzyszeń Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy w Katowicach w dniu 25.04.2002 r. pod nr 00000109571.

Przedmiotem podstawowej działalności statutowej jest:

- kształcenie osób dorosłych umożliwiające uzyskanie i uzupełnienie wiedzy ogólnej, umiejętności i kwalifikacji zawodowych,
- indywidualna lub zespołową działalność fizjoterapeutów,
- indywidualna lub zespołowa działalność psychologów, psychoterapeutów i specjalistów terapii uzależnień,
- całodobowa opieka wychowawcza dla dzieci i młodzieży,
- poradnia psychologiczno – pedagogiczna,
- działalność polegająca na niesieniu pomocy osobom w trudnej sytuacji materialnej,

- działalność polegająca na niesieniu pomocy ofiarom klęsk żywiołowych,
- działalność związana z przystosowaniem zawodowym osób upośledzonych umysłowo oraz bezrobotnych,
- działalność charytatywna polegająca na gromadzeniu funduszy lub inne formy wspierania finansowego w ramach opieki społecznej,
- działalność wspierająca inicjatywy mieszkańców,
- działalność mająca na celu poprawę sytuacji pewnych grup społecznych np. bezrobotni.

Rachunkowość w stowarzyszeniu winna być prowadzona na podstawie ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) oraz szczegółowego aktu wykonawczego do ustawy – Rozporządzenie Ministra Finansów z 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz.U.Nr 137, poz. 1539 z późn. zm.). Podczas kontroli stwierdzono brak ustalonych pisemnych zasad rachunkowości poza opracowanym jednym z jej elementów w postaci „Zakładowego planu kont”. Wobec powyższego udzielono instruktażu z zakresu prowadzenia dokumentacji rachunkowej stowarzyszenia. Stowarzyszenie do dnia zakończenia kontroli przedłożyło opracowane „Zasady rachunkowości przyjęte do stosowania w Stowarzyszeniu Pomocy Rodzinie „Jestem z Tobą”, wprowadzone Uchwałą Zarządu Nr 1/2011 z dnia 01.08.2011 r.

W dniu 03 grudnia 2009 r. Burmistrz Miasta Czeladź ogłosił otwarty konkurs ofert na realizację zadania „Przeciwdziałanie patologiom społecznym”. Stowarzyszenie Pomocy Rodzinie „Jestem z Tobą” złożyło ofertę na realizację zadania : „Przeciwdziałanie patologiom społecznym”. Wnioskowana kwota dotacji przez Stowarzyszenie wynosiła 11.160,00 zł.

Po rozstrzygnięciu konkursu ofert, Zarządzeniem Nr 9/2010 Burmistrza Miasta Czeladź z dnia 20.01.2010 r. w sprawie : rozstrzygnięcia konkursu na realizację zadania publicznego „Przeciwdziałanie patologiom społecznym” w 2010 r. przyznano dla Stowarzyszenia dotację celową w wysokości 5.580,00 zł na prowadzenie dyżurów w „Telefonie Zaufania”.

W dniu 15 stycznia 2010 r. zawarta została umowa Nr BS-PS/5013-1-4/10 pomiędzy Gminą Czeladź a Stowarzyszeniem na realizację zadania publicznego z terminem realizacji od 18.01. do 15.12.2010 r. Przyznane środki zostały przekazane przez Urząd w dwóch transzach w pełnej wysokości. Dotacja w kwocie 5.580,00 zł została wykorzystana zgodnie z kosztorysem na wynagrodzenia osób pełniących dyżury w Telefonie Zaufania.

Wydatki pokrywane z dotacji były zgodne ze sporządzonym kosztorysem i obejmowały tylko okres realizacji zadania. Wszystkie dowody przyjęte do rozliczenia posiadają opisy wynikające z Zarządzenia BM Nr 18/2010 oraz Uchwały RM Nr LXI/1080/2010, pieczęć Stowarzyszenia oraz potwierdzenie przeprowadzenia kontroli formalno – rachunkowej i merytorycznej.

Rozliczenie dotacji nastąpiło zgodnie z zawartymi umowami na podstawie sprawozdania częściowego i końcowego, po wcześniejszej weryfikacji wszystkich oryginałów faktur do zawartych umów zleceń - przez pracownika Wydziału Polityki Społecznej i Wydziału Finansowo-Budżetowego UMC.

Przyznane dotacje zostały wykorzystane zgodnie z celem przyznania i na warunkach określonych w umowach.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych w zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości.

Do wiadomości :

Wydział Polityki Społecznej
I Edukacji w miejscu.

Zastępca Burmistrza
mgr Teresa Wąsowicz