

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
Dział Pomocy Bezdomnym

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
DZIAŁ POMOCY BEZDOMNYM
Kraków Os. Tadeusza 24

14. 03. 2014

L. CZ. ...
Odpisano

375/14
MSZ

PROTOKÓŁ KONTROLI

Kontrola została przeprowadzona przez:

1. Panią Małgorzatę Kurdybach - Kierownika Działu Pomocy Bezdomnym Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Krakowie na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia do kontroli Nr 289/2013 dnia 04.12.2013 r.
2. Panią Magdalenę Stręk-Zachuta – Podinspektora Działu Pomocy Bezdomnym Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Krakowie na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia do kontroli Nr 288/2013 dnia 04.12.2013 r.

Upoważnienia zostały wydane przez Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Krakowie – Panią Józefę Grodecką

Kontrola dotyczyła zadania publicznego pod tytułem „**prowadzenie w okresie od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2015 r. dwóch mieszkań chronionych dla 11 bezdomnych mężczyzn, posiadających ostatnie miejsce zameldowania na pobyt stały na terenie Gminy Miejskiej Kraków**”, realizowanego na podstawie umowy nr W/I/566/SO/19/2012 z dnia 08.02.2012 zawartej pomiędzy Gminą Miejską Kraków, reprezentowaną przez Pana Jana Żądło – Dyrektora Wydziału Spraw Społecznych a Caritas Archidiecezji Krakowskiej reprezentowanym przez Ks. Bogdana Kordulę – Dyrektora Caritas Archidiecezji Krakowskiej i obejmowała

Pracownicy udzielający wyjaśnień podczas czynności kontrolnych:

- Pani Teresa Zyznawska – Zastępca Dyrektora Caritas Archidiecezji Krakowskiej.

Kontrolę w tym analizę dokumentów księgowych przeprowadzono w dniach: od 13.01.2014r. do 29.01.2014r.

Zakresem kontroli objęto

1. ocenę prawidłowości rozliczenia środków pochodzących z dotacji,
2. sposób realizacji przez Zleceniobiorcę obowiązków informacyjnych wynikających z § 7 umowy nr W/I/566/SO/19/2013 w okresie od 01.01.2011 r. do dnia wykonywania czynności kontrolnych.

Nazwa zadania: prowadzenie w okresie od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2015 r. dwóch mieszkań chronionych dla 11 bezdomnych mężczyzn, posiadających ostatnie miejsce zameldowania na pobyt stały na terenie Gminy Miejskiej Kraków.

Nazwa własna zadania: Mieszkania Chronione dla Bezdomnych Mężczyzn w Krakowie.

Termin realizacji zadania: 01.01.2012-31.12.2015

Kwota dotacji: w latach 2009-2011 wynosiła 59 600 zł rocznie, 4 966,66 zł miesięcznie, w roku 2012 wyniosła 41 245,47 zł rocznie, 3 437,12 zł miesięcznie, w roku 2013 wyniosła 48 400 zł rocznie, 4 033,33 zł miesięcznie.

Zadanie jest zlecone, jako powierzenie zadania publicznego i w związku z tym jest w całości finansowane z dotacji przekazywanej przez Gminę Miejską Kraków

Stwierdzenie stanu faktycznego:

W dniu 13 stycznia 2014r. kontrolujący: Pani Małgorzata Kurdybach dokonał analizy oryginałów dokumentów księgowych wykazanych w sprawozdaniu za III kwartał oraz odbioru ich kserokopii. Stwierdzono, że:

1. dokumenty księgowe są opatrzone pieczęcią Caritas Archidiecezji Krakowskiej,

2. dokumenty księgowe zawierają sporządzony w sposób trwały opis zawierający informacje: z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta („Płatne ze środków Gminy Miejskiej Kraków zgodnie z umową nr W/I/566/SO/19/2012 w wysokości zł”) oraz jakie było przeznaczenie zakupionych towarów, usług lub innego rodzaju opłaconej należności, a informacja ta jest podpisana przez osobę odpowiedzialną za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych, tj. Zastępcę Dyrektora Caritas Archidiecezji Krakowskiej.
3. dokumenty księgowe są opatrzone pieczęcią o sprawdzeniu pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym oraz wymaganymi podpisami, w tym głównego księgowego oraz Dyrektora lub Zastępcy Dyrektora Caritas Archidiecezji Krakowskiej.
4. do wszystkich dokumentów zostało dołączone potwierdzenie zapłaty (potwierdzenie przelewu),
5. daty wystawienia dokumentów i daty zapłaty wykazane w sprawozdaniu są zgodne z widniejącymi na dokumentach,
6. kwoty np. rachunków telefonicznych są na dokumentach rozpisane na poszczególne zadania/ jednostki, których dotyczą a w oryginałach znajdują się potwierdzenia kwot częściowych,
7. na koszty obsługi administracyjnej i finansowej przedmiotowego zadania wystawiane są oddzielne faktury.

W dniu 20 stycznia 2014r. kontrolujący: Pani Magdalena Stręk – Zachuta dokonał analizy sprawozdania za IV kwartał 2013r. z realizacji przedmiotowego zadania. Stwierdzono, że w zestawieniu faktur z poz. kosztorysu I.3 pod nr 27 wykazano fakturę **nr 04/12/2013 z dnia 07.12.2013r.** dotyczącą usługi obcej na kwotę 2 200,00 zł.

Ze względu na stosunkowo wysoki koszt w/w usługi pismem nr MOPS-DB/MSZ/4222-M/7/2013/W-626/14 z dnia 21 stycznia 2014r. poproszono Zleceniobiorcę o przedłożenie kopii w/w faktury oraz o informację, jakiego typu usługa i w jakim terminie została wykonana.

Pismem nr 0144/2014 z dnia 28 stycznia 2014r. Caritas Archidiecezji Krakowskiej przekazał kopię faktury oraz wyjaśnił, że w ramach realizacji zadania został wykonany bieżący remont łazienki i WC w mieszkaniu dla bezdomnych mężczyzn przy ul. Rostworowskiego. W grudniu 2013 roku zostały zakupione materiały niezbędne do prac remontowych, natomiast same prace ze względu na okres świąteczno-noworoczny zostały przełożone i wykonane w ciągu tygodnia począwszy od 8 stycznia 2014 roku. Do kopii faktury została dołączona kopia protokołu do faktury, w którym wykazano wszystkie materiały zakupione do remontu łazienki oraz łączną ich kwotę w wysokości 2 200 zł. Faktura nr **04/12/2013** zawiera wszystkie wymagane elementy analogicznie do punktów 1-3 oraz data wystawienia dokumentu wykazana w sprawozdaniu jest zgodna z datą widniejącą na kopii dokumentu.

W dniu 29 stycznia 2014r. kontrolujący: Pani Magdalena Stręk – Zachuta dokonał przeglądu informacji zawartych na stronie internetowej Caritas Archidiecezji Krakowskiej – www.krakowcaritas.pl. Stwierdzono, że w zakładce „Placówki – Mieszkania chronione dla bezdomnych mężczyzn” widnieje informacja na temat przedmiotowego zadania o następującej treści: „Zadanie finansowane jest przez Gminę Miejską Kraków”, jednak brak adresów mieszkań chronionych. Na stronie brak aktywnego odnośnika do portalu internetowego www.krakow.pl, www.ngo.krakow.pl.

Wnioski i zalecenia pokontrolne:

- Wniosek 1. Zleceniobiorca opisuje dokumenty księgowe prawidłowo, zgodnie z zasadami przyjętymi w załączniku rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15 grudnia 2010 r. w sprawie wzoru oferty i ramowego wzoru umowy dotyczącego realizacji zadania publicznego oraz wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania. (Dz. U. z 2011, Nr 6, poz. 25).

Wniosek 2. Zleceniobiorca ponosi wydatki na przedmiotowe zadanie zgodnie z jego zakresem rzeczowym określonym w §4 umowy nr W/I/566/SO/19/2012.

Wniosek 3. Zleceniobiorca kwalifikuje wydatki w odpowiednich pozycjach kosztorysu w sprawozdaniach kwartalnych.

Wniosek 4. Zleceniobiorca nie realizuje w pełni obowiązków informacyjnych wynikających z § 7 umowy nr W/I/566/SO/19/2013, tj. na stronie internetowej www.krakowcaritas.pl widnieje informacja, że przedmiotowe zadanie finansowane jest przez Gminę Miejską Kraków, jednak brakuje aktywnego odnośnika do portalu internetowego www.krakow.pl, www.ngo.krakow.pl.

Zalecenie nr 1 Zaleca się aby Zleceniobiorca uzupełnił na swojej stronie internetowej aktywne odnośniki do portalu internetowego www.krakow.pl, www.ngo.krakow.pl w terminie do 21 marca 2014r.

Protokół sporządzono w 2 egzemplarzach jeden dla Podmiotu, jeden dla Realizatora zadania.

Data i miejsce sporządzenia protokołu
Kraków, 25 lutego 2014r.

Podinspektor

Magdalena Stręk-Zachuta


mgr Karolina Łachowicz
Kierownik Zespołu ds. Fundacji Bezadonacyjnej

Zastępca Dyrektora
Caritas Archidiecezji Krakowskiej

mgr Teresa Zuznawska