

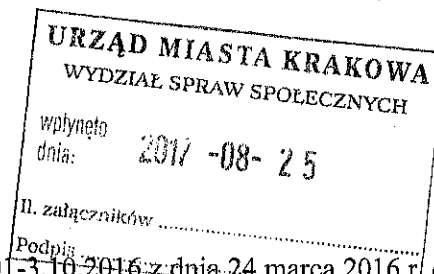


21 08 2017

Nr. kanc.: W-21439....

Dotyczy: kontroli realizacji zadania określonego w umowie nr DR.601-3.10.2016 z dnia 24 marca 2016r. oraz nr W/I/1987/SO/180/2013 z dnia 14 czerwca 2013 r. polegającego na prowadzeniu warsztatu terapii zajęciowej

Szanowny Pan Tadeusz Skiba
Prezes Stowarzyszenia Pomocy Socjalnej
„Gaudium et Spes”
Os. Hutnicze 5
31-917 Kraków



W związku z przeprowadzoną kontrolą umów nr DR.601-3.10.2016 z dnia 24 marca 2016 r. oraz nr W/I/1987/SO/180/2013 z dnia 14 czerwca 2013 r. dotyczących dofinansowania prowadzenia Warsztatu Terapii Zajęciowej z siedzibą w Krakowie na ul. Królowej Jadwigi 81, zakończoną sformulowaniem protokołu, który został podpisany przez obie strony kontroli informuję, że realizację ww. zadania oceniam pozytywnie z nieprawidłowościami.

I. W związku ze stwierdzonymi uchybieniami w części merytorycznej zalecam podjęcie następujących działań:

1. Przestrzegać zapisów umowy, w tym w zakresie struktury zatrudnienia i wymaganego wykształcenia. W sytuacji, gdy prawidłowe funkcjonowanie Warsztatu wymaga dokonania zmian powodujących działanie inne niż określone umową, należy niezwłocznie wystąpić do MOPS z prośbą o przyjęcie powyższych, poprzez wprowadzenie aneksu do umowy. Zgodnie z obowiązującą umową zmiana jej postanowień wymaga formy pisemnej pod rygorem nieważności.

II. W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami w części finansowej zalecam podjęcie następujących działań:

1. Z uwagi na okoliczności opisane w protokole, zwrócić dotację wydatkowaną niezgodnie z przeznaczeniem **w kwocie 0,81 zł** wraz z należnymi odsetkami jak dla zaległości podatkowych zgodnie z art 252 ust. 1 i ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870) liczonymi od dnia otrzymania transzy dotacji, z której wydatek został zapłacony w 2016 r.
Zwrotu dotacji (pochodzącej ze środków PFRON) wraz z należnymi odsetkami należy dokonać na rachunek bankowy nr 86 1020 2892 0000 5702 0590 1014 lub gotówką do kasy Zleceńodawcy.
2. Dokonać korekty sprawozdań rocznych za rok 2016 oraz sprawozdania kwartalnego przekazanego do MOPS w 2016 r. uwzględniając ww. zwrot środków.
3. Dokonać korekty opisu dokumentów finansowych w zakresie kwoty kwalifikowanej po uwzględnieniu zwrotu ww. środków.
4. Przestrzegać zapisów KRS dotyczących sposobu reprezentowania Podmiotu w sprawach finansowych w sytuacji podpisywania umów w imieniu Stowarzyszenia, w szczególności w zakresie zawieranych umów cywilnoprawnych.
5. Osoby umocowane do reprezentowania Stowarzyszenia na rachunkach przedkładanych przez personel winny potwierdzać wykonanie czynności.
6. Dokonywać płatności na podstawie otrzymanych i poprawnie sporządzonych dokumentów księgowych.
7. Każdorazowo zamieszczać w opisie księgowym informację o źródłach finansowania wydatku, w szczególności na listach wypłat treningu ekonomicznego.

Powyższe zalecenia winny zostać zrealizowane w terminie do 14 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia.

Ponadto w terminie do 30 dni od otrzymania niniejszego pisma proszę przedłożyć do Sekcji Kontroli Wewnętrznej MOPS w Krakowie informację nt. realizacji powyższych zaleceń.

Z poważaniem

DYREKTOR
[Signature]
Witold Kramarz

Otrzymują:

1x Adresat

1x SW. a/a

Do wiadomości:

1x SO

1x DR

pokey + 2 mb

23.08.17
Kierownik
Sekcji Kontroli Wewnętrznej
Michał Adamczyk

[Signature]
24.08.17