

Urząd Miasta Szczecin
Wydział Spraw Społecznych

Dnia 02-01-2018

Wpłynęło 3

L. dz.

PROTOKÓŁ KONTROLI

WSS-11-JM
03.01.2018

01.01.2018
DIREKTOR WYDZIAŁU
Beata Bugajska

ZASTĘPCA DYREKTORA WYDZIAŁU

Adam Cierniak

przeprowadzonej w Stowarzyszeniu „SOS dla Rodziny” z siedzibą przy ul. Energetyków 10 w Szczecinie, której Prezesem jest Pan Tomasz Piechowiak.

Kontrolę w dniach 10.11.2017 oraz 21.11.2017 r. przeprowadzili:

Pan Jerzy Mazurkiewicz – główny specjalista w Wydziale Spraw Społecznych, na podstawie upoważnienia do kontroli nr WO-I.0052.1.256.2012.KB z dnia 18.04.2012 r. oraz Pani Edyta Stosik – Inspektor w Wydziale Spraw Społecznych Urzędu Miasta Szczecin, na podstawie upoważnienia do kontroli nr WO-I.0052.1.214.2017.EW z dnia 26.04.2017 r.

Kontrolę przeprowadzono w obecności:

Pana Łukasza Dobrzyńskiego - Wiceprezesa Stowarzyszenia „SOS dla Rodziny”.

Kontrolą objęto realizację zadania publicznego realizowanego w okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016 r. pn.: „**Prowadzenie Centrum Integracji Społecznej**”, wynikającego z umowy nr WSS/II/2/2016, CRU:16/0000107 z dnia 19.01.2016 r.

Osoby kontrolujące objęły czynnościami kontrolnymi:

- 1) prawidłowość wykorzystania środków finansowych otrzymanych na realizację zadania,
- 2) stan faktyczny dokumentacji finansowej zgodnie z umową nr WSS/II/2/2016, CRU 16/0000107, tj. zweryfikowano kwoty ujęte w sprawozdaniu z realizacji zadania złożonych w odstępach co miesięcznych na przestrzeni 2016 roku.

W wyniku powyższych czynności kontrolujący dokonali następujących ustaleń:

Zadanie publiczne pn. „**Prowadzenie Centrum Integracji Społecznej**” ma na celu integrację zawodową i społeczną osób zagrożonych wykluczeniem społecznym. Prowadzenie reintegracji zawodowej, czyli odbudowanie i podtrzymanie u osoby uczestniczącej w zajęciach prowadzonych przez Centrum Integracji Społecznej zdolności do samodzielnego świadczenia pracy na otwartym rynku pracy, poprzez przyuczenie do zawodu, zajęcia w grupach zawodowych prowadzonych przez instruktorów zawodu oraz staże zawodowe

przeprowadzone pod kątem zatrudnienia u przyszłych pracodawców. Prowadzenie reintegracji społecznej czyli odbudowanie i podtrzymanie u osoby uczestniczącej w zajęciach w Centrum Integracji Społecznej umiejętności uczestniczenia w życiu społeczności lokalnej i pełnienia ról społecznych w miejscu pracy, zamieszkania lub pobytu. Zgodnie z Uchwałą nr XIV/339/15 Rady Miasta Szczecin z dnia 15 grudnia 2015 roku maksymalna liczba uczestników Centrum Integracji Społecznej nie mogła przekroczyć 45 osób miesięcznie.

W wyniku analizy dokumentacji księgowej kontrolujący stwierdzili następujące nieprawidłowości:

1. Poz. 14 tabeli „Zestawienie faktur (rachunków)” za okres 01.12.16 r. – 31.12.16 r. – faktura VAT nr 7406000040596, kwota faktury 98,40 zł, błędny zapis numeru dokumentu księgowego faktury, zgodnie z zestawieniem widnieje VAT nr 7406000040569
2. Poz. 1 tabeli „Zestawienie faktur (rachunków)” za okres 01.07.16 r. – 31.07.16 r. – ujęto podatek dochodowy PIT w kwocie 628 zł z tego pochodzących z dotacji w kwocie 537,00 zł, pochodzących ze środków finansowych własnych w kwocie 91,00 zł., brak wyszczególnienia składowych.
3. Poz. 2 tabeli „Zestawienie faktur (rachunków)” za okres 01.07.16 r. – 31.07.16 r. – ujęto składki na ubezpieczenie społeczne ZUS w kwocie 1120,76 zł z tego pochodzących z dotacji w kwocie 998,36 zł, pochodzących ze środków finansowych własnych w kwocie 122,40 zł, brak wyszczególnienia składowych.
4. Poz. 1 tabeli „Zestawienie faktur (rachunków)” za okres 01.08.16 r. – 31.08.16 r. – ujęto podatek dochodowy PIT w kwocie 788 zł z tego pochodzących z dotacji w kwocie 697,00 zł, pochodzących ze środków finansowych własnych w kwocie 91,00 zł., brak wyszczególnienia składowych.
5. Poz. 2 tabeli „Zestawienie faktur (rachunków)” za okres 01.08.16 r. – 31.08.16 r. – ujęto składki na ubezpieczenie społeczne ZUS w kwocie 1336,76 zł z tego pochodzących z dotacji w kwocie 1214,36 zł, pochodzących ze środków finansowych własnych w kwocie 122,40 zł., brak wyszczególnienia składowych.
6. Poz. 1 tabeli „Zestawienie faktur (rachunków)” za okres 01.09.16 r. – 31.09.16 r. – ujęto podatek dochodowy PIT w kwocie 728,00 zł z tego pochodzących z dotacji w kwocie 677,00 zł, pochodzących ze środków finansowych własnych w kwocie 51,00 zł., brak wyszczególnienia składowych.
7. Poz. 2 tabeli „Zestawienie faktur (rachunków)” za okres 01.09.16 r. – 31.09.16 r. – ujęto składki na ubezpieczenie społeczne ZUS w kwocie 1255,76 zł z tego pochodzących z dotacji w kwocie 1187,36 zł, pochodzących ze środków finansowych własnych w kwocie 68,40 zł., brak wyszczególnienia składowych.

W toku czynności kontrolnych odnośnie sprawy powyższych nieprawidłowości wyjaśnienia złożył Pan Łukasz Dobrzyński - Wiceprezes Stowarzyszenia „SOS dla Rodziny” z których wynika, co następuje:

1. Poz. 14 tabeli „Zestawienie faktur (rachunków)” za okres 01.12.16 r. – 31.12.16 r. – faktura VAT nr 7406000040596 – błąd pisarski, skorygowano
2. Poz. 1 tabeli „Zestawienie faktur (rachunków)” za okres 01.07.16 r. – 31.07.16 r. – ujęto podatek dochodowy PIT w kwocie 628 zł z tego pochodzących z dotacji w kwocie 537,00 zł, pochodzących ze środków finansowych własnych w kwocie 91,00 zł., przedłożono zestawienie wyjaśniające poszczególne składowe kwoty podatku.
3. Poz. 2 tabeli „Zestawienie faktur (rachunków)” za okres 01.07.16 r. – 31.07.16 r. – ujęto składki na ubezpieczenie społeczne ZUS w kwocie 1120,76 zł z tego pochodzących z dotacji w kwocie 998,36 zł, pochodzących ze środków finansowych własnych w kwocie 122,40 zł, przedłożono zestawienie wyjaśniające poszczególne składowe składki na ubezpieczenie.
4. Poz. 1 tabeli „Zestawienie faktur (rachunków)” za okres 01.08.16 r. – 31.08.16 r. – ujęto podatek dochodowy PIT w kwocie 788 zł z tego pochodzących z dotacji w kwocie 697,00 zł, pochodzących ze środków finansowych własnych w kwocie 91,00 zł., przedłożono zestawienie wyjaśniające poszczególne składowe kwoty podatku.
5. Poz. 2 tabeli „Zestawienie faktur (rachunków)” za okres 01.08.16 r. – 31.08.16 r. – ujęto składki na ubezpieczenie społeczne ZUS w kwocie 1336,76 zł z tego pochodzących z dotacji w kwocie 1214,36 zł, pochodzących ze środków finansowych własnych w kwocie 122,40 zł., przedłożono zestawienie wyjaśniające poszczególne składowe składki na ubezpieczenie.
6. Poz. 1 tabeli „Zestawienie faktur (rachunków)” za okres 01.09.16 r. – 31.09.16 r. – ujęto podatek dochodowy PIT w kwocie 728,00 zł z tego pochodzących z dotacji w kwocie 677,00 zł, pochodzących ze środków finansowych własnych w kwocie 51,00 zł., przedłożono zestawienie wyjaśniające poszczególne składowe kwoty podatku.
7. Poz. 2 tabeli „Zestawienie faktur (rachunków)” za okres 01.09.16 r. – 31.09.16 r. – ujęto składki na ubezpieczenie społeczne ZUS w kwocie 1255,76 zł z tego pochodzących z dotacji w kwocie 1187,36 zł, pochodzących ze środków finansowych własnych w kwocie 68,40 zł., przedłożono zestawienie wyjaśniające poszczególne składowe składki na ubezpieczenie.

Wyjaśnienia w powyższym zakresie zasługują na uwzględnienie, stowarzyszenie skorygowało sprawozdanie a zaistniałe błędy nie mają wpływu na prawidłowe wykorzystanie i rozliczenie otrzymanej dotacji.

Kontrolowany *nie wnosi żadnych zastrzeżeń do protokołu/wnosi następujące zastrzeżenia do protokołu:*

Protokół kontroli sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono kierownikowi jednostki kontrolowanej.

Pouczono Prezesa jednostki kontrolowanej o możliwości zgłoszenia w terminie 14 dni od podpisania protokołu pisemnych wyjaśnień co do zawartych w protokole ustaleń.

Część składową niniejszego Protokołu stanowią następujące załączniki:

1. kserokopia faktury Vat nr: 7406000040596
2. kserokopie zestawień pracowniczych za miesiące 07,08,09.2016 r.

Protokół zawiera 4 ponumerowane strony.

GLÓWNY SPECJALISTA

1.
(podpisy osoby kontrolującej)

INSPEKTOR

2.
(podpisy osoby kontrolującej)

PREZES STOWARZYSZENIA "SOS DLA RODZINY" WICEPREZES STOWARZYSZENIA "SOS DLA RODZINY"
(podpis Prezesa)