

## PROTOKÓŁ KONTROLI

Przeprowadzonej w placówkach wsparcia dziennego prowadzonych przez Caritas Archidiecezji Szczecińsko-Kamieńskiej w Szczecinie, których Dyrektorem jest ks. Maciej Szmuc.

Kontrolę w dniu 16 i 17 czerwca 2014 r. przeprowadziły Pani Grażyna Klukowska – Główny Specjalista w Wydziale Spraw Społecznych - Referat ds. Polityki Społecznej, na podstawie upoważnienia do kontroli nr WO-I.0052.1.204.2014.KO z dnia 20.05.2014 r. oraz Pani Kamila Bujel - Inspektor w Wydziale Spraw Społecznych - Referat ds. Polityki Społecznej, na podstawie upoważnienia do kontroli nr WO//KD/0052/1/839/11 z dnia 28.09.2011 r.

Kontrolą objęto realizację zadania publicznego pod tytułem „Prowadzenie placówek wsparcia dziennego”, wynikającego z zawartej umowy Nr WSS.II/8/2013, Nr CRU:13/0000246 z dnia 17 stycznia 2013 roku, aneksu Nr 1/13 z dnia 3 grudnia 2013r. do ww. umowy, realizowanej w okresie od dnia 01.01.2013 r. do dnia 31.12.2013 r. Kontrolę przeprowadzono w siedzibie Caritas Archidiecezji Szczecińsko-Kamieńskiej w obecności Pani Główniej Księgowej Caritas.

**Kontrolujący dokonali następujących czynności kontrolnych:**

- 1) analiza dokumentów księgowych pod kątem prawidłowości wykorzystania środków finansowych otrzymanych na realizację zadania i porównanie stanu faktycznego z informacją zawartą w sprawozdaniu końcowym z dnia 30.01.2014 r. (ostateczne sprawozdanie z wykonania zadania uwzględniającego uwagi wniesione przez Wydział Spraw Społecznych, przedstawione zostało w dniu 04.03.2014 r.) dotyczącym realizacji umowy Nr CRU: 13/0000246,
- 2) analiza dokumentów merytorycznych związanych z realizacją zadania.

**W wyniku powyższych czynności kontrolujący dokonali następujących ustaleń:**

Zadanie publiczne pod tytułem - Prowadzenie placówek wsparcia dziennego” adresowane było do dzieci z rodzin ubogich, niewydolnych wychowawczo, zagrożonych wykluczeniem społecznym, zamieszkałych na terenie Miasta Szczecin. Zadanie realizowano w 6 placówkach wsparcia dziennego, usytuowanych w różnych lokalizacjach Miasta poprzez: prowadzenie zajęć edukacyjnych, w tym odrabianie lekcji, wyrównywanie braków szkolnych, zajęć rozwijających zainteresowania, zajęć dotyczących kształtowania umiejętności interpersonalnych, działań mających na celu wspomaganie rodzin w wychowaniu dzieci i zapobieganiu demoralizacji, a także ograniczenie zachowań niepożądanych, współpracę ze szkołami, MOPR w Szczecinie i innymi instytucjami w zakresie rozwiązywania problemów wychowawczych, zapewnienie podopiecznym przynajmniej jednego posiłku dostosowanego do pory dnia, organizację czasu wolnego, rozwój zainteresowań, organizację zabaw i zajęć sportowych. W ramach prowadzonych czynności kontrolnych ustalono, że w placówkach wsparcia dziennego prowadzone są dzienniki zajęć, w których dokonywano wpisów tematyki zajęć w poszczególnych dniach, jak również odnotowywano obecność uczestników na zajęciach. Stwierdzono, że tematyka prowadzonych zajęć oraz terminy ich realizacji były zgodne z ofertą realizacji zadania, stanowiącą załącznik do wyżej wymienionej umowy.

W wyniku analizy dokumentacji księgowej kontrolujący stwierdzili następujące nieprawidłowości:

1. Na dokumentach księgowych:

- Faktura nr 165/9/2013 z dnia 30.09.2013 r. (Zestaw obiadowy catering),
  - Faktura nr 166/10/2013 z dnia 30.09.2013 r. (Zestaw obiadowy catering),
  - Faktura nr 167/10/2013 z dnia 30.09.2013 r. (Zestaw obiadowy catering),
- brakowało opisu, że wydatki te zostały pokryte ze środków finansowych stanowiących wkład własny w całkowitych kosztach zadania publicznego zgodnie z umową Nr WSS.II/8/13: CRU 13/0000246, aneksem Nr 1/13, zawartą w dniu 17.01.2013 r. oraz podpisów osób uprawnionych, zatwierdzających te należności.

W toku czynności kontrolnych odnośnie spraw dot. powyższych nieprawidłowości wyjaśnienia złożyła Pani .., która poinformowała, że środki finansowe na opłacenie ww. faktur zostały pozyskane z innych źródeł w związku z czym na ww. dokumentach nie może znajdować się opis, że wydatek ten stanowi wkład własny do umowy nr CRU 13/0000246.

Wyjaśnienia powyższe nie zasługują na uwzględnienie z powodu, iż wszelkie dokumenty finansowe dotyczące realizacji powyższego zadania, powinny być prowadzone przez organizację zgodnie z zapisami umowy, w sposób umożliwiający jego rozliczenie.

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

.....  
.....

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

Pouczono Dyrektora 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:

Protokół zawiera 2 ponumerowane strony.

GŁÓWNY SPECJALISTA

Grażyna Mukowska

1. ....

INSPEKTOR

2. ....

(podpisy osób kontrolujących)

DYREKTOR  
Caritas Archidiecezji Szczecińsko-Kamińskiej

ks. Maciej Szumc

1. ....  
(podpis dyrektora jednostki kontrolowanej)

Caritas Archidiecezji

Szczecińsko-Kamińskiej

71-142 Szczecin, ul. Henryka Wieniawskiego 5

tel. 010 67 43 05, fax. 010 67 33 24

PKO BP S.A. II Oddział ul. 1000 Józef Piłsudski 0002 8004 6727

Regon 06601959-02011 NIP 651-20-55-670

Otrzymałam w dniu 22.10.2014.

Nikola Grigore

Prezydentem w dniu 22.10.2014

Krzysztof