

KWIZ.0641.1.2018

Roczne sprawozdanie z przeprowadzonych kontroli w 2018 roku.

Zgodnie z § 27 pkt 1 załącznika nr 1 do Zarządzenie nr 0050.1.9.2016 Burmistrza Szubina z dnia 21 stycznia 2016 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Kontroli Wewnętrznej przedkładam sprawozdanie z działalności kontrolnej za 2018 rok.

Na 2018 rok zaplanowano przeprowadzenie dziesięciu kontroli w okresie II, III i IV kwartału.

I. Rodzaj przeprowadzonych kontroli.

W stowarzyszeniach przeprowadzono kontrole z realizacji zadań publicznych dotowanych z budżetu gminy Szubin.

II. Problematyka przeprowadzonych kontroli.

1. Uczniowski Klub Sportowy „Szachowa Dwójka” - przedmiotem oceny była:

- realizacja zadania publicznego „Upowszechnianie życia szachowego w gminie Szubin” w 2017r. – na podstawie przedstawionych dokumentów stwierdzono, że zadanie zrealizowano zgodnie z planem, środki finansowe wydatkowano zgodnie z przedstawionym kosztorysem, nadwyżka środków finansowych z dotacji wynikająca z niższych kosztów realizacji zadania w wysokości 90,00 zł została zwrócona na rachunek bankowy gminy Szubin.

2. Liga Kobiet Polskich Kujawsko-pomorski Oddział Wojewódzki w Bydgoszczy przedmiotem oceny była realizacja zadania publicznego pod nazwą „Promowanie aktywności artystycznej uczestników Warsztatu Terapii Zajęciowej” w 2017r.

Stowarzyszenie prowadzi księgi rachunkowe w których wyodrębniono ewidencję kosztów realizacji zadania. Poniesione koszty były zgodnie z kosztorysem stanowiącym załącznik do umowy. Zleceniobiorca w materiałach informacyjnych, zaproszeniach oraz planszach widocznych podczas realizacji zadania podawał informację o dofinansowaniu zadania z budżetu gminy Szubin.

3. Stowarzyszenia „Nasz Zamość” w Zamościu - kontroli poddano realizację zadania publicznego „Artystycznie po 50-tce”. Zadanie zostało zrealizowane zgodnie z ofertą

w terminie określonym w umowie oraz udokumentowane. Niewykorzystana kwota 0,23 zł została zwrócona na rachunek bankowy gminy Szubin. Stowarzyszenie promowało zadanie przekazując informację o dofinansowaniu zadania z budżetu gminy Szubin.

4. Stowarzyszenie „Nasza Nadzieja” w Kołaczku - kontrolą objęto dokumentację dotyczącą realizacji zadania pod nazwą „Śmiech to zdrowie”, które było dofinansowane z budżetu gminy Szubin. Stowarzyszenie prowadzi księgi rachunkowe z wyodrębnioną ewidencją kosztów realizacji zadania. Wydatki były zgodne z harmonogramem, dokumenty księgowo opisane i opłacone w okresie obowiązywania umowy. Stowarzyszenie w ramach promocji gminy Szubin podawało do publicznej wiadomości informację o współfinansowaniu zadania.

5. Stowarzyszenie Chorągiew Kujawsko-pomorska Związku Harcerstwa Polskiego – jednostka terenowa ZHP „Pałuki” w Smerzynie – kontrolę objęto realizację zadania publicznego pod nazwą „Wyprawa w średniowiecze” . Stowarzyszenie prowadzi księgi rachunkowe z wyodrębnioną ewidencją kosztów realizacji zadania. Na podstawie przedstawionych do kontroli dokumentów, nie uwzględniono do rozliczenia zadania kosztów ubezpieczenia dwóch osób, które nie uczestniczyły w realizacji zadania na kwotę 21,00 zł, oraz kwoty 180,00 zł na realizację zadania „Turniej rycerski”, który zrealizowany był dla 40% planowanych uczestników.

Stowarzyszenie dokonało zwrotu środków na rachunek bankowy gminy Szubin.

6. Stowarzyszenie Uczniowski Klub Sportowy „Wyspiański” Szubin – kontrolą objęto dokumentację realizacji zadania publicznego współfinansowanego z budżetu gminy Szubin pod nazwą „Aktywne spędzanie czasu wolnego przez dzieci i młodzież podczas letniego obozu sportowego”. Stowarzyszenie prowadzi księgi rachunkowe z wyodrębnioną ewidencją zadania. Poniesione wydatki, opis dokumentacji, przebiegały zgodnie z harmonogramem zadania oraz warunkami umowy.

Stowarzyszenie promowało gminę Szubin w trakcie realizacji zadania.

7. Stowarzyszenie Uczniowski Klub Sportowy „Pelikan Szubin” przedstawiło do kontroli dowody księgowo, dla których prowadzona była wyodrębniona ewidencja. Dowody te zostały opatrzone stosownym opisem oraz podpisami osób upoważnionych. Informacje o współfinansowaniu zadania z logo zleceniodawcy prezentowane były na stronie internetowej stowarzyszenia, oraz w miejscu prowadzenia zajęć.

Stowarzyszenie składając sprawozdanie z realizacji zadania nie uwzględniło odsetek bankowych od środków przekazanej dotacji. W trakcie kontroli dokonano zwrotu uzyskanych z tego tytułu dochodów w kwocie 4,74zł na rachunek bankowy gminy Szubin.

8. Stowarzyszenie Gminna Rada Kobiet w Szubinie- w zakresie finansowanego zadania publicznego pod nazwą „Kończakowianki – 15 lat razem”. Stowarzyszenie w trakcie kontroli przedstawiło dokumenty księgowo potwierdzające wykonanie zadania, które zostały opisane i podpisane przez osoby upoważnione, oraz zaksięgowane na wyodrębnionej ewidencji co umożliwiło ich sprawną kontrolę. Wydatki zostały poniesione zgodnie z kosztorysem stanowiącym załącznik do umowy oraz opłacone w okresie obowiązywania umowy. Do kontroli przedstawiono dokumentację fotograficzną z plakatem na którym umieszczona została informacja o finansowaniu zadania z budżetu gminy Szubin.

9. Stowarzyszenie Przyjaciół Liceum w Szubinie - w trakcie prowadzonych czynności kontrolnych dotyczących realizacji zadania publicznego pod nazwą „I ty możesz zostać aktorem” sprawdzono dokumentację potwierdzającą realizację zadania, ich ewidencję oraz materiały promujące zadanie z informacją o współfinansowaniu z budżetu gminy Szubin. Stowarzyszenie posiada nieaktualną politykę rachunkowości jednak, prowadzona analityka kosztów realizacji zadania pozwoliła na ich kontrolę. Rachunki były opisane i podpisane przez osoby upoważnione. Stwierdzono, że w bardzo ograniczonym stopniu promowane było zadanie współfinansowane przez gminę Szubin. Stowarzyszenie nie złożyło sprawozdania kwartalnego, natomiast sprawozdanie końcowe zostało złożone w 1 dniowym opóźnieniu. Burmistrz na wniosek stowarzyszenia odstąpił od nałożenia kary za w/w uchybienie.

10. Stowarzyszenie Inspiracja SI w Szubinie – kontrolą objęto dokumentację potwierdzającą realizację zadania publicznego pod nazwą „Inspiracja do działania” współfinansowaną z budżetu gminy Szubin. Do kontroli przedstawiono dokumenty księgowo które posiadały stosowny opis oraz były podpisane przez osoby upoważnione. Stowarzyszenie dokonało wydatków zgodnie z kosztorysem stanowiącym załącznik do umowy z wyjątkiem kilku pozycji w których dokonało przesunięć (do 10%) bez powiadomienia zleceniodawcy, co było warunkiem zapisanym w umowie. W związku z powyższym, stowarzyszenie w trakcie kontroli dokonało zwrotu kwoty 59,81 zł. na rachunek bankowy gminy Szubin.

Poza planem kontroli, z upoważnienia Burmistrza dokonano kontroli poniesionych kosztów na nieruchomościach oddanych w dzierżawę spółce z oo. MEDYK (budynki przychodni w: Szubinie, Turze, Rynarzewie, Chomętowie i Królikowie). Komisja stwierdziła, że spółka wywiązała się z warunków zawartych w umowie w zakresie poniesionych nakładów. Pozytywnie oceniono przedłożone sprawozdania.

III. Liczba zaleceń pokontrolnych.

Wystosowano zalecenia pokontrolne dla Stowarzyszenia Przyjaciół Liceum w zakresie polityki rachunkowości, wskazano na potrzebę większej promocji zadań współfinansowanych z budżetu gminy Szubin.

IV. Liczba wszczętych postępowań dyscyplinarnych.

Nie wystąpiono z wnioskiem o wszczęcie postępowania dyscyplinarnego.

V. Liczba zawiadomień o popełnieniu przestępstwa lub wykroczenia.

Nie dokonano żadnych zawiadomień o popełnieniu przestępstwa lub wykroczenia.

Sporządziła :

Genowefa Szpeyer (inspektor ds. Kontroli Zarządczej w Urzędzie Miejskim w Szubinie)

INSPEKTOR
ds. kontroli zarządczej
Genowefa Szpeyer

.....
(podpis)

Szubin, 28.12.2018r.

BURMISTRZ

.....
Mariusz Piotrkowski

(podpis Burmistrza)