



SW.0811.14.2019.AD

Nr kanc.: W-23939/19

Szanowny Pan
Bolesław Rogoziński
Przewodniczący Terenowego Komitetu
Ochrony Praw Dziecka z siedzibą
w Krakowie
ul. Lubomirskiego 21
31-509 Kraków

Dotyczy: kontroli realizacji umowy nr W/I/1550/SO/118/2018 z 26.04.2018 r.

W związku z przeprowadzeniem kontroli w zakresie prawidłowości realizacji zadania publicznego, określonego w umowie nr W/I/1550/SO/118/2018 z 26.04.2018 r. polegającego na prowadzeniu placówki wsparcia dziennego w formie opiekuńczej w okresie od 1 maja 2018 r. do 31 sierpnia 2020 r. w lokalu Podmiotu na terenie Dzielnicy V Krowodrza zapewniającej 25 miejsc zakończonej sformułowaniem protokołu, który został podpisany przez obie strony informuję, że realizacja ww. zadania została oceniona pozytywnie z nieprawidłowościami.

- I. W związku ze stwierdzonymi w części merytorycznej nieprawidłowościami zalecam podjęcie następujących działań:
 1. Przestrzegać struktury zatrudnienia w zakresie liczby zatrudnionych do realizacji zadania osób oraz wymiarów etatów zgodnie z założeniami przedstawionymi w ofercie.
 2. Zachować szczególną ostrożność przy sporządzaniu umów zleceń, szczególnie w zakresie poprawności podpisywania umów w wyznaczonych miejscach przez Zleceniobiorcę i Zleceniodawcę.
 3. Dopilnować, aby w dzienniku zajęć każdorazowo znajdowały się czytelne podpisy wychowawców, którzy w danym dniu byli obecni w pracy i przeprowadzili zajęcia.
 4. Stosować aktualne druki Karty Indywidualnego Wspomagania Rozwoju Wychowanka.
 5. W oświadczeniach o możliwości samodzielnego powrotu wychowanka do domu stosować poprawną nazwę placówki tj. Placówka wsparcia dziennego "Dom" oraz jej adres.
- II. W związku ze stwierdzonymi w części finansowej nieprawidłowościami zalecam podjęcie następujących działań:
 1. Z uwagi na okoliczności opisane w protokole, zwrócić dotację pobraną w nadmiernej wysokości w kwocie **10,57 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 2019 r. poz. 869) liczonymi od dnia 18 czerwca 2019 r.
Zwrotu dotacji wraz z należnymi odsetkami należy dokonać na rachunek bankowy

Gminy Miejskiej Kraków w Banku PKO BP nr 86 1020 2892 0000 5702 0590 1014 lub gotówką do kasy Zleceniodawcy (zgodnie z § 10 ust. 6 umowy nr W/I/1550/SO/118/2018 z dnia 26 kwietnia 2018 r.)

2. Skorygować rozliczenie finansowe z zadania za rok 2018 uwzględniając ww. zwrot środków.
3. Dokonać korekty opisu dokumentów finansowych w zakresie kwoty kwalifikowanej po uwzględnieniu zwrotu ww. środków.
4. Środki pochodzące z dotacji wykorzystywać zgodnie z celem, na jaki zostały przekazane i na warunkach określonych w umowie, w tym zwrócić uwagę, aby przedmiot zawieranych umów rozliczanych w kat II.1. wskazywał na wykonywanie czynności związanych z obsługą księgową.
5. Podawać w sprawozdaniach z realizacji zadania publicznego poprawne kwoty wartości całkowitej dokumentów księgowych.
6. Zwiększyć kontrolę formalno-rachunkową nad poprawnością sporządzanych dekretacji księgowych.
7. Zwiększyć nadzór nad dokumentami finansowymi, aby nazewnictwo w określeniu stron dokonujących operacji gospodarczej i w opisie księgowym wskazywało na obowiązującą nazwę tj. placówka zamiast świetlica środowiskowa.
8. Wypłacać wynagrodzenia pracownikom w wysokości zgodnej z listami płac.
9. Zgromadzić dokumentację potwierdzającą zgodę uczestników na przetwarzanie ich danych osobowych.

Powyższe zalecenia winny być zrealizowane w terminie 14 dni od dnia otrzymania zaleceń.

Ponadto w terminie 30 dni od otrzymania niniejszego pisma proszę przedłożyć do Sekcji Kontroli Wewnętrznej MOPS w Krakowie szczegółową informację na temat działań podjętych w celu realizacji zaleceń pokontrolnych. Korektę sprawozdania należy złożyć do Działu Koordynacji Pracy Filii MOPS w Krakowie.

Z poważaniem,

Z up. Dyrektora
Z-ca Dyrektora

Jolanta Chrzanowska

Otrzymują:

- 1) Adresat (polecony+zwrot)
- 2) DM
- 3) SZ UMK
- 4) Aa