

**UCHWAŁA NR XLVIII/465/2022
RADY MIEJSKIEJ INOWROCŁAWIA**

z dnia 28 marca 2022 r.

w sprawie przyjęcia/odrzućenia sprawozdania z kontroli wydatkowania środków finansowych przez Dom Dziennego Pobytu "Życzliwa Przystań" w Inowrocławiu, przekazanych przez Miasto Inowrocław w latach 2020-2021

Na podstawie art. 18a ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 i 583) oraz § 80 ust. 3 załącznika do uchwały nr X/99/2003 Rady Miejskiej Inowrocławia z dnia 26 czerwca 2003 r. w sprawie Statutu Miasta Inowrocławia (Dz. Urz. Woj. Kujawsko-Pomorskiego z 2022 r. poz. 1091) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie z kontroli wydatkowania środków finansowych przez Dom Dziennego Pobytu "Życzliwa Przystań" w Inowrocławiu, przekazanych przez Miasto Inowrocław w latach 2020-2021, stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Inowrocławia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej Inowrocławia

Tomasz Marcinkowski

Załącznik do uchwały Nr XLVIII/465/2022

Rady Miejskiej Inowrocławia

z dnia 28 marca 2022 r.

Sprawozdanie z kontroli wydatkowania środków finansowych przez Dom Dziennego Pobytu „Życzliwa Przystań” w Inowrocławiu, przekazanych przez Miasto Inowrocław w latach 2020-2021

I. Nazwa kontrolowanej jednostki:

Dom Dziennego Pobytu "Życzliwa Przystań" w Inowrocławiu .

II. Kontrolę przeprowadzono w dniu:

1 marca 2022 r.

III. Zespół kontrolny w składzie:

Elżbieta Jardanowska, Lidia Stolarska.

IV. Podstawa kontroli:

Upoważnienie Przewodniczącego Rady Miejskiej Inowrocławia z dnia 22 lutego 2022 r. nr BRM.0012.1.3.2022.

V. Obecni w czasie kontroli:

- Joanna Harenda - Dyrektor Domu Dziennego Pobytu "Życzliwa Przystań" w Inowrocławiu,

- Anna Sobieraj-Kamelska - Główny Księgowy Domu Dziennego Pobytu "Życzliwa Przystań" w Inowrocławiu.

VI. Kontrola obejmowała swym zakresem:

Wydatkowanie środków finansowych przez Dom Dziennego Pobytu "Życzliwa Przystań" w Inowrocławiu, przekazanych przez Miasto Inowrocław w latach 2020-2021.

VII. Zespół kontrolny dokonał analizy dokumentacji:

1) faktur dotyczących:

- zakupów materiałów biurowych i wyposażenia,
- zakupów materiałów chemicznych i remontowych,
- usług telekomunikacyjnych,
- zakupów odzieży ochronnej i roboczej,
- zakupów żywnościowych,
- opłat za zużycie wody, energii cieplnej i elektrycznej;

2) zestawień księgowych:

- odpłatności za pobyt podopiecznych uczęszczających do Domu Dziennego Pobytu "Życzliwa Przystań" w Inowrocławiu, w tym wyżywienie,
- zwrotów z tytułu nieobecności podopiecznych;

3) dotyczącej kasacji i wycofania z użycia środków z wyposażenia Domu Dziennego Pobytu "Życzliwa Przystań" w Inowrocławiu;

4) dotyczącej wydatków poniesionych w okresie epidemii Covid 19;

5) wykonania zaleceń pokontrolnych wydanych po kontroli Komisji Rewizyjnej w 2011 r.;

6) sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Inowrocławia za lata 2020 i 2021, w części dotyczącej realizacji zadań Domu Dziennego Pobytu "Życzliwa Przystań" w Inowrocławiu.

VIII. Ustalenia kontrolne:

Zespół kontrolny, po przeanalizowaniu dokumentacji wymienionej w punkcie VII stwierdził, że:

1) wszystkie dokumenty opisane są merytorycznie, płatności dokonywane są terminowo a faktury sprawdzone są pod względem rachunkowym;

2) w latach 2020 – 2021 zatrudnionych było wg etatów:

- 15 osób na pełen etat,

- 1 osoba na 0,5 etatu,

- 2 osoby na 0,25 etatu;

Łącznie zatrudnionych było 18 osób.

Stan zatrudnienia w 2020 r. i 2021 r. pozostał bez zmian. Składki ZUS odprowadzane były terminowo.

3) zalecenia pokontrolne z 14 marca 2011 r., dotyczące segregowania dokumentów wg numeracji chronologiczno-numerycznej, zostały wykonane po zakończeniu kontroli w 2011 r. i stosowane są w prowadzeniu bieżącej dokumentacji;

4) w okresach:

- od 13 marca 2020 r. do 31 maja 2020 r.,

- od 21 października 2020 r. do 28 lutego 2021 r.,

- od 22 marca 2021 r. do 3 maja 2021 r.,

w związku z epidemią koronawirusa Dom Dziennego Pobytu "Życzliwa Przystań" w Inowrocławiu zmienił formę prowadzonej działalności wdrażając wytyczne i zalecenia Wojewody Kujawsko-Pomorskiego;

5) Dom Dziennego Pobytu w latach 2020 – 2021 w ramach przeciwdziałania pandemii wydatkował:

- 4 381,93 zł na zakup środków ochrony bieżącej (płyny, maski, rękawice, itp.),

- 6 550,00 zł na zakup 2 sztuk oczyszczaczy powietrza i generatora ozonu;

Powyższe wydatki zostały prawidłowo zafakturowane, opisane i celowo wykorzystane.

Należy dodać, że Dom Dziennego Pobytu pozyskał wiele środków rzeczowych w formie darowizny (woda, książki, maseczki, apteczka, itp.).

6) zarządzeniem Kierownika Domu Dziennego Pobytu "Życzliwa Przystań" w Inowrocławiu, powoływana jest Komisja do oceny przydatności składników majątku ruchomego i ich likwidacji;

W latach 2020 – 2021 powołano 3 takie Komisje, które pracowały zgodnie z zadaniami Komisji, kwalifikując składniki jako zużyte, przeprowadzając postępowania dotyczące nieodpłatnego przekazania bądź likwidacji. W kontrolowanej dokumentacji nie stwierdzono nieprawidłowości.

7) uruchomione środki:

- na 2020 r. wyniosły 1 428 940,47 zł. Plan finansowy został zrealizowany w 99,2%. Stan pensjonariuszy na koniec grudnia 2020 r. to 52 osoby. Wpływy od pensjonariuszy to 73 257,43 zł (93,32% w stosunku do planowanych wpływów),

- na 2021 r. wyniosły 1 504 331,48 zł. Plan finansowy został zrealizowany w 99,25%. Stan pensjonariuszy na koniec 2021 r. to 63 osoby. Wpływy od pensjonariuszy w 2021 r. wyniosły 84 938,81 zł (92,44% w stosunku do planowanych wpływów).

IX. Wnioski i zalecenia pokontrolne.

Analiza dokumentacji związanej z wydatkowaniem środków finansowych przez Dom Dziennego Pobytu "Życzliwa Przystań" w Inowrocławiu, przekazanych przez Miasto Inowrocław w latach 2020 – 2021, nie wykazała żadnych nieprawidłowości.

Uzasadnienie do uchwały Nr XLVIII/465/2022

Rady Miejskiej Inowrocławia

z dnia 28 marca 2022 r.

Komisja Rewizyjna przeprowadziła w dniu 1 marca 2022 r. kontrolę wydatkowania środków finansowych przez Dom Dziennego Pobytu "Życzliwa Przystań" w Inowrocławiu, przekazanych przez Miasto Inowrocław w latach 2020-2021.

Na podstawie ustaleń i wniosków z kontroli Komisja Rewizyjna sporządza - zgodnie z § 80 ust. 1 Statutu Miasta Inowrocławia - sprawozdanie zawierające podsumowanie wyników kontroli ze wskazaniem przyczyn ujawnionych nieprawidłowości oraz osób odpowiedzialnych za ich powstanie.

Sprawozdanie, o którym mowa wyżej, Komisja Rewizyjna przedstawia na najbliższej sesji Rady. Rada może sprawozdanie przyjąć lub odrzucić (§ 80 ust. 2 i 3 Statutu).

W tej sytuacji wywołanie uchwały jest uzasadnione. Inicjatorem wywołania uchwały jest Komisja Rewizyjna.

Przewodniczący Rady Miejskiej Inowrocławia

Tomasz Marcinkowski