

1150864

13081801674

Egzemplarz nr 2.

**Zastępca Prezydenta
Miasta Poznania**

ZSS-XVII.526.16.2018

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli prawidłowości realizacji umowy nr ZSS-III.526.125.2015 z 31 grudnia 2015 r. dotyczącej wsparcia realizacji zadania pod tytułem: Starość nie musi być taka samotna

Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli: art. 17 ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2016 r. poz. 1817 ze zm.)

Jednostka kontrolowana: Stowarzyszenie mali bracia Ubogich, ul. W. Andersa 13/18, 00-159 Warszawa

Okres objęty kontrolą: Od 01.01. do 31.12.2017 r.

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach: 04-06.07.2018 r.

Tryb kontroli: uproszczony

WYNIKI KONTROLI

Na podstawie wyjaśnień oraz okazanej dokumentacji stwierdzono, że:

1. Zadanie zrealizowano zgodnie z harmonogramem za wyjątkiem braku realizacji jednego ze spotkań z cyklu „Śpiewające pianino”,
2. Dokumentacja potwierdzająca realizację poszczególnych działań prowadzona jest szczegółowo,
3. Wyodrębniono dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową zadania, w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych,
4. Listy płac zawierają niepełny opis drugostronny, na części dokumentów brakowało: sprawdzenia merytorycznego, sprawdzenia formalno-rachunkowego, pieczęci organizacji, nazwy zadania, dekretacji, czyli sposobu ujęcia w księgach rachunkowych, w przypadku powoływania się na zapisy ustawy z 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2017 r. poz. 1579) błędnie wskazano ustępy i punkty tej ustawy (dotyczy wszystkich dowodów).
5. Niewykorzystano dotacji w wysokości 0,03 zł,
6. Wykorzystano niezgodnie z przeznaczeniem dotację w wysokości 780,00 zł z tytułu wykorzystania dotacji na ubezpieczenie NNW oraz 91,00 zł z tytułu rozliczenia ubezpieczenia lokalu w okresie wykraczającym poza termin realizacji zadania.

ZALECENIA

W związku z powyższym zalecam:

- 1) opisywać listy płac w sposób szczegółowy,
- 2) zwrócić niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 0,03 zł wraz z odsetkami jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia upływu terminu zwrotu dotacji niewykorzystanej zgodnie z § 12 ust 1 i 3 umowy zawartej z Miastem.
- 3) zwrócić wydatkowaną niezgodnie z przeznaczeniem kwotę dotacji w wysokości 780,00 zł z tytułu wykorzystania dotacji na ubezpieczenie NNW oraz 91,00 zł z tytułu rozliczenia ubezpieczenia lokalu w okresie wykraczającym poza termin realizacji zadania, wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania dotacji, zgodnie z art. 252 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (DZ. U. z 2017 r., poz. 2077).

W terminie 14 dni od daty przekazania niniejszego wystąpienia należy przedstawić kompleksową informację o działaniach, podjętych w celu usunięcia nieprawidłowości lub informację o sposobie wykorzystania uwag oraz podjętych działaniach na rzecz realizacji ww. wniosków lub przyczyn niepodjęcia takich działań. Do informacji należy dołączyć potwierdzenie dokonania zwrotu.

Pouczenie

Od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w 2 egzemplarzach:

- egzemplarz nr 1 – dla jednostki kontrolowanej
- egzemplarz nr 2 – a/a

Miejsce i data sporządzenia wystąpienia pokontrolnego: 09.08.2018

ZASTĘPCA
PREZYDENTA MIASTA POZNANIA

Jędrzej Solarski

.....
podpis Zastępcy Prezydenta
Miasta Poznania

Z-CADYREKTORA

Lukasz Jurek

KIEROWNIK ODDZIAŁU

Hanna Antoniuk

984,03

28.08