

**Zastępca Prezydenta
Miasta Poznania**

ZSS-XVII.526.12.2018

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli prawidłowości realizacji umowy nr ZSS-III.526.123.2015 z 31 grudnia 2015 r. zawartej z Miastem Poznań na realizację zadania publicznego pod tytułem: Dzielne Placówka Wsparcia dla Seniorów „Dom Seniora na Świerczewie”

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 Ludzi III Wieku „Świerczewski Krag”, ul. Grabowa 22 B, 61- 473 Poznań

Okres objęty kontrolą: Od 01.01. do 31.12.2017 r.

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach: 09-13.07., 17.07.2018 r.

Tryb kontroli: uproszczony

WYNIKI KONTROLI

Na podstawie wyjaśnień oraz okazanej dokumentacji stwierdzono, że:

1. Zadanie zrealizowano zgodnie z harmonogramem.
2. Brak aktualnego Logo Miasta Poznania na dokumentacji wewnętrznej Stowarzyszenia oraz akceptacji materiałów przez Gabinet Prezydenta Miasta Poznania.
3. Polityka rachunkowości nie zawiera wszystkich ustawowych elementów, zgodnie z ustawą z 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2018 r., poz. 395).
4. Nie stosuje się Instrukcji obiegu dokumentów księgowych i kontroli na źródłowych dokumentach księgowych w zakresie zatwierdzania do wypłaty, daty potwierdzenia odbioru gotówki.
5. Cztery dokumenty zawierały błędy w opisach lub zaksięgowaniu, które poprawiono.
6. Wydatkowano dotację niezgodnie z przeznaczeniem w wysokości 13,90 zł. Kwotę wraz z odsetkami zwrócono.
7. Wydatkowano dotację w nadmiernej wysokości w wysokości 47,16 zł.
8. Nie wykonano części zaleceń ZSS-I.526.14.20156 z 04.08.2015 r.

ZALECENIA

W związku z powyższym zalecam:

- 1) opatrzyć dokumentację wewnętrzną Stowarzyszenia aktualnym Logo Miasta, po wcześniejszej akceptacji przez Gabinet Prezydenta,

- 2) uzupełnić Politykę rachunkowości o brakujące ustawowe elementy,
- 3) stosować wewnętrzne regulacje w zakresie zatwierdzania do wypłaty, daty potwierdzenia odbioru gotówki,
- 4) zwrócić dotację wydatkowaną w nadmiernej wysokości w kwocie 47,16 zł, wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia upływu terminu zwrotu dotacji zgodnie z § 12 ust 5 umowy zawartej z Miastem oraz 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:

Z-CA EPKA
PREZYDENTA MIASTA POZNANIA
.....
Jędrzej Sojański
podpis Zastępcy Prezydenta
Miasta Poznania

KIEROWNIKA ODDZIAŁU

Hanna Antoniuk

Z-CA DYREKTORA

Łukasz Judek₂