

Zastępca Prezydenta Miasta Poznania

Nr sprawy: ZSS-XVII.1711.3.2019

1862098

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli zakresu wydatkowania środków z programu Dobry Start (300+).

Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

1. Ustawa o samorządzie gminnym z 8 marca 1990 r. (Dz.U. z 2018 r., poz. 994).
2. Ustawa o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej z 9 czerwca 2011 r. (Dz.U. z 2018 r., poz. 998).
3. Zarządzenie Prezydenta Miasta Poznania nr 636/2017/P z 11 września 2017 r. w sprawie kontroli wykonywania zadań Miasta Poznania przeprowadzanej z upoważnienia Prezydenta Miasta Poznania.

Jednostka kontrolowana:

Centrum Wspierania Rodzin Swoboda ul. Swoboda 59, 60-389 Poznań.

Okres objęty kontrolą:

Ustalenia kontroli obejmują wydatki zrealizowane w 2018 roku z programu Dobry Start (300+).

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach:

5,9,11-12 kwietnia 2019 r., z przerwą w kontroli 8,10 kwietnia 2019 r.

Tryb kontroli:

Uproszczony.

WYNIKI KONTROLI

W toku kontroli stwierdzono następujące uchybienia:

1. Pobraną zaliczkę m. in. na realizację zakupów w ramach programu Dobry Start rozliczono w ciągu 65 dni, co jest niezgodne z wewnętrzną regulacją jednostki - Zarządzeniem nr 03/PR/17 Dyrektora Centrum Wspierania Rodzin „Swoboda” w Poznaniu z 2 stycznia 2017 r. w sprawie wprowadzenia procedury obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych. Zgodnie z jej zapisami zaliczki jednorazowe winny być rozliczane do 14 dni od daty pobrania.
2. Na wniosku o zaliczkę wskazano przedmiot zakupu artykułów szkolnych w ramach rządowego programu Dobry Start oraz klasyfikację budżetową rozdziału 85510 – *działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych*, która nie jest przeznaczona dla programu Dobry Start. Ze złożonych wyjaśnień wynika, że rozdział 85504 - *wspieranie rodziny* służący do klasyfikowania programu Dobry Start nie był dostępny w programie ESOD.
3. Na formularzu rozliczenia zaliczki nie odnotowano wpłaty niewydatkowanej kwoty na rachunek bankowy jednostki.

Ocena. Jednostka szczegółowo rozliczyła wydatki wychowanków z programu Dobry Start. Niewykorzystane środki jednego wychowanka zwrócono 27.12.2018 r. Dowody źródłowe wydatków i ich metryki opisano rzetelnie, bez uwag. Stwierdzone uchybienia nie miały istotnego wpływu na realizację wydatków z programu Dobry Start.

ZALECENIA

1. Zadbać, aby dokumentacja obrotu gotówkowego była rzetelna.
2. Zachować terminy rozliczeń zaliczek zgodnie z obowiązującymi regulacjami.

W terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego pisma, proszę przedstawić informację o sposobie wykonania zaleceń.

POUCZENIE

Od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w 2 egzemplarzach:

- egzemplarz nr 1 – dla Centrum Wspierania Rodzin Swoboda, Poznań ul. Swoboda 59.
- egzemplarz nr 2 – dla Wydziału Zdrowia i Spraw Społecznych UM.

Poznań, 17 maja 2019 r.

ZASTĘPCA
PREZYDENTA MIASTA POZNAŃ

Jędrzej Solański
Podpis Zastępcy Prezydenta Miasta Poznania

GLÓWNY SPECJALISTA

Jolanta Plak

Z-CIA DYREKTORA

Lukasz Judek