

**Zastępca Prezydenta
Miasta Poznania**

ZSS-XVII.526.5.2019

**Pani
Monika Michalak
Prezes Zarządu
Stowarzyszenia Towarzystwa Przyjaciół Dzieci
Oddział Dzielnicowy Poznań Piątkowo**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli planowej realizacji umowy nr ZSS-XIII.526.26.2017 z 29.12.2017 r. – „TPD Piątkowo - Ognisko Na Fyrtlu”

Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli: art. 17 ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2018 r. poz. 450 ze zm.)

Jednostka kontrolowana: Stowarzyszenie Towarzystwa Przyjaciół Dzieci Oddział Dzielnicowy Poznań Piątkowo z siedzibą na os. B. Chrobrego 105 w Poznaniu

Okres objęty kontrolą: 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach: 26-27.03., 02-03..04., 12.04., 25.04.2019

Tryb kontroli: uproszczony

WYNIKI KONTROLI

W trakcie kontroli na podstawie udzielonych wyjaśnień oraz przedstawionych dokumentów stwierdzono, że:

1. Umowy wolontariackie nie posiadały zapisu o możliwości ich rozwiązania, co jest niezgodne z art. 45 ustawy o pożytku publicznym i o wolontariacie (Dz.U. z 2019 r. poz. 688)
2. Brak zgód rodziców/opiekunów prawnych w umowach podpisywanych przez nieletnich wolontariuszy.
3. Opis drugostronny źródłowych dokumentów finansowych był niepełny i nietrwale związany z dokumentem.
4. Zleceniobiorca nie wykorzystał w terminie określonym w umowie dotacji w wysokości 0,52 zł i nie dokonał zwrotu powyższej kwoty w terminie określonym w umowie.
5. Zleceniobiorca nie wykazał finansowych środków własnych w wysokości wskazanej w umowie, tym samym Zleceniobiorca pobrał dotację w nadmiernej wysokości w kwocie 722,11 zł.
6. Sprawozdanie końcowe zadania publicznego zawiera błędy.

ZALECENIA

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, zalecam:

- 1) stosować zapisy ustawy o pożytku publicznym i o wolontariacie w zakresie umów wolontariackich;
- 2) w przypadku wolontariuszy niepełnoletnich umowy powinny być podpisywane lub opatrzone zgodami rodziców/opiekunów prawnych;
- 3) uzupełnić drugostronne opisy dokumentów księgowych;
- 4) zwrócić dotację niewykorzystaną w terminie określonym w umowie w wysokości 0,52 zł wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych począwszy od dnia 01.02.2019 r. Proszę o przedstawienie dowodu wpłaty.
- 5) zwrócić dotację pobraną w nadmiernej wysokości w kwocie 722,11 zł w terminie 15 dni od dnia otrzymania sprawozdania z kontroli. Odsetki od ww. dotacji pobranej w nadmiernej wysokości, a nie zwróconej do dnia 06.06.2019 r. należy obliczyć jak dla zaległości podatkowych począwszy od dnia 07.06.2019 r. Proszę o przedstawienie dowodu wpłaty;
- 6) prowadzić sprawozdawczość w sposób odzwierciedlający stan rzeczywisty.

Oczekuję przedstawienia w terminie 14 dni od daty przekazania niniejszego wystąpienia kompleksowej informacji o działaniach, podjętych w celu usunięcia nieprawidłowości lub informacji o sposobie wykorzystania uwag oraz podjętych działaniach na rzecz realizacji ww. wniosków lub przyczyn niepodjęcia takich działań.

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: Poznań ...12. czerwca 2019...

ZASTĘPCA
PREZYDENTA MIASTA POZNANIA

Jędrzej SolarSKI

.....
*podpis Zastępcy Prezydenta
Miasta Poznania*

dot