

1910979

Egzemplarz nr 2

**Zastępca Prezydenta
Miasta Poznania**

ZSS-XVII.526.7.2019

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

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli planowej realizacji umowy nr ZSS-XIII.526.2.2018 z 30.03.2018 r. – „Organizacja wypoczynku, warsztatów edukacyjnych, zajęć rozwijających aktywność fizyczną, spotkań integracyjnych dla rodzin, dzieci i młodzieży, w placówce wsparcia dziennego Ognisko Na Fyrtlu na Piątkowie”

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: 01.04.2018 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. Opis drugostronny źródłowych dokumentów finansowych był niepełny i nietrwale związany z dokumentem.
2. Zleceniobiorca wykorzystał niezgodnie z przeznaczeniem dotację w łącznej wysokości 93,67 zł.
3. Zleceniobiorca pobrał część dotacji w nadmiernej wysokości w łącznej wysokości 667,32 zł.
4. Zleceniobiorca nie wykorzystał w terminie określonym w umowie dotacji w wysokości 6 439,38 zł i nie dokonał zwrotu powyższej kwoty w terminie określonym w umowie. Niedokonanie w terminie zwrotu dotacji w należnej wysokości może stanowić naruszenie dyscypliny finansów publicznych zgodnie z art. 9 ustawy z 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1458).

001-2019-0006

5. Sprawozdanie końcowe zadania publicznego zawiera błędy w części II Sprawozdanie z wykonania wydatków pkt 5 Zestawienie faktur (rachunków) związanych z realizacją zadania publicznego:
- błędna numer dokumentu księgowego lp.: 30,
 - błędna data wystawienia dokumentu księgowego pl.: 1, 4, 5, 6, 30,
 - błędna data płatności lp.: 1, 7, 25, 26, 55, 56, 63, 76, 77, 78,
 - w poz. I.14 i I.15 wykazano finansowe środki własne, które nie były planowane w ramach realizacji umowy.

ZALECENIA

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, zalecam:

- 1) uzupełnić drugostronne opisy dowodów księgowych;
- 2) zwrócić dotację wykorzystaną niezgodnie z przeznaczeniem w wysokości 93,67 zł wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych począwszy od dnia:
 - dla kwoty 69,53 zł od 19.04.2018 r,
 - dla kwoty 24,14 zł od 21.11.2018 r. Proszę o przedstawienie dowodu wpłaty;
- 3) zwrócić dotację pobraną w nadmiernej wysokości w kwocie 667,32 zł wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych począwszy od dnia 16.01.2019 r. Proszę o przedstawienie dowodu wpłaty. Proszę o przedstawienie dowodu wpłaty;
- 4) zwrócić dotację niewykorzystaną w terminie określonym w umowie w wysokości 6 439,38 zł wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych począwszy od dnia 16.01.2019 r. Proszę o przedstawienie dowodu wpłaty.
- 5) 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 grudnia 2019 r.

ZASTĘPCA
PREZYDENTA MIASTA POZNANIA

..... Jędrzej Solański

podpis Zastępcy Prezydenta
Miasta Poznania