

Egzemplarz nr 2.

**Zastępca Prezydenta
Miasta Poznania**

ZSS-XVII.526.7.2020

**Ks.
Jacek Rogalski
Proboszcz
Parafii pw. Błogosławionej Poznańskiej Piątki
ul. Błogosławionej Piątki 2
61-450 Poznań**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli planowej poprawności realizacji zadania zleconego na podstawie umowy nr ZSS-I.526.1.8.2019 z 13.05.2019 r.

Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli: art. 17 ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2020 r. poz. 1057.)

Jednostka kontrolowana: Parafia Rzymskokatolicka p.w. Błogosławionej Poznańskiej Piątki czyli Błogosławionych: Czesława Józwiaka, Edwarda Kaźmierskiego, Franciszka Kęsego, Edwarda Klinika i Jarogniewa Wojciechowskiego z siedzibą ul. Błogosławionej Piątki 2, 61-450 Poznań

Okres objęty kontrolą: od 13.05.2019 r. do 31.12.2019 r.

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach: 29.06.2020 r. 07.07.2020 oraz 15.07.2020 r.

Tryb kontroli: uproszczony

WYNIKI KONTROLI

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

1. Zadanie zrealizowano zgodnie z harmonogramem.
2. Zleceniobiorca stosował zapisy umowy dotyczące obowiązków informacyjnych.
3. Zleceniobiorca nie prowadzi ewidencji księgowej zadania publicznego, co jest niezgodne z zapisami § 6 ust. 1 umowy zawartej z Miastem.
4. Zleceniobiorca rozliczył w ramach zadania zakup zabawek, którego dokonywano w okresie między 28.12.2019 r. a 31.12.2019 r. (faktury o numerach: AUC/007/2019/55331 z 28.12.2019 na kwotę 312,28 zł, F/205/2020/50746 z

29.12.2019 na kwotę 418,89 zł oraz 457/POZ/2019 z 31.12.2019 na kwotę 135,00 zł). W powyższym okresie nie odbywały się już spotkania integracyjne (ostatnie spotkanie odbyło się 18.12.2019 r.) w ramach których miały zostać wykorzystane zakupione zabawki. Uczestnicy realizowanego zadania nie mogli więc skorzystać z zakupionych rzeczy, które zgodnie z założeniem kosztorysu miały być niezbędne do zrealizowania spotkań. Wydatek na działania zakończone 18.12.2019 r. należy uznać za niecelowy. Zleceniobiorca otrzymując środki publiczne winien kierować się zasadą celowości i oszczędności. Wobec powyższego dotacja w łącznej wysokości 866,17 zł uznana została za dotację wykorzystaną niezgodnie z przeznaczeniem i podlega zwrotowi do budżetu Miasta Poznania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych.

ZALECENIA

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, zalecam:

- 1) stosować zapisy umowy dotyczące prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej zadania publicznego;
- 2) zwrócić dotację w kwocie 866,17 zł wykorzystaną niezgodnie z przeznaczeniem do budżetu Miasta wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych. Odsetki podlegające zwrotowi do budżetu Miasta zgodnie z art. 252 ust 6 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869) nalicza się począwszy od dnia przekazania z budżetu Miasta dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem, tj. 31.05.2019 r.

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. Do informacji należy załączyć kopię potwierdzenia dokonania zwrotu (wpłaty) wskazanej części dotacji wraz z odsetkami. Zasady dotyczące zwrotów środków finansowych wskazano w § 10 ust.6 umowy nr ZSS-I.526.1.8.2019 z 13.05.2019 r.

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 31. sierpnia 2020 r.

KIEROWNIK ODDZIAŁU
Hanna Antoniuk

ZASTĘPCA DYREKTORA
Łukasz Judek

ZASTĘPCA
PREZYDENTA MIASTA POZNANIA
.....
podpis Zastępcy Prezydenta
Miasta Poznania