

**Zastępca Prezydenta
Miasta Poznania**

ZSS-XVII.526.2.2021

ZSS_Z2021_1_005

**Pani
Marta Lemańska-Ciupak
Prezes Zarządu
„FUNDACJI SUPERSPRAWNI”
ul. Mikołaja Rudnickiego 5/7
60-681 Poznań**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli realizacji umowy nr ZSS-VII.526.7.14.2019 – Wsparcie i rehabilitacja społeczna dzieci z niepełnosprawnościami w Supersprawnych – 2020

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: „FUNDACJA SUPERSPRAWNI”, ul. Jasna Rola 36D/15, 61-607 Poznań

Okres objęty kontrolą: od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach: 07.05.2021 r., 13.05. -25.05.2021 r. 02.06.2021 r., 24.06.2021 r. 26.06.2021 r. 08.07.2021 r.

Tryb kontroli: uproszczony

WYNIKI KONTROLI

W toku czynności kontrolnych, na podstawie okazanej dokumentacji oraz wyjaśnień stwierdzono, że:

- 1. Zadanie zrealizowano zgodnie z harmonogramem.**
- 2. Zleceniobiorca wypełnił obowiązki informacyjne wynikające z umowy nr ZSS-VII.526.7.14.2019 z 31.12.2019 r.**
- 3. Zleceniobiorca wyodrębnił w ewidencji księgowej koszty realizowanego zadania.**
- 4. W opisie drugostronnym dowodów księgowych brak wskazania przeznaczenia zakupionego towaru/usług.**
- 5. Zleceniobiorca rozliczył wydatki za zajęcia rytmiki oraz kurs języków obcych sfinansowane z innych środków finansowych, które jednocześnie zostały rozliczone w innym realizowanym przez Fundację zadaniu, realizowanym na podstawie umowy**

ZSS.IX.526.106.2020 z 25.09.2020 r. Zajęcia nie zostały ujęte w sprawozdaniu końcowym z wykonania zadania oraz w wykazie zrealizowanych zajęć. Rozliczenie całości kwoty w dwóch zadaniach jednocześnie nie jest możliwe. Wydatek na ww. zajęcia uznano za niekwalifikowalny. W związku ze zmniejszonym udziałem innych środków finansowych, w stosunku do wydatkowanej kwoty dotacji, kwota 121,08 zł została uznana za dotację pobraną w nadmiernej wysokości, podlegającą zwrotowi do budżetu Miasta Poznania.

ZALECENIA

W związku z powyższym zalecam:

- 1) wskazywać, na dowodach księgowych dokumentujących wydatki, przeznaczenie zakupionych towarów i usług;
- 2) dopilnować aby rozliczane wydatki dotyczyły realizowanego zadania i były zgodne z ofertą podmiotu;
- 3) zwrócić kwotę dotacji pobranej w nadmiernej wysokości 121,08 zł. wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowej, w przypadku zwrotu dotacji w terminie 15 dni od dnia stwierdzenia pobrania dotacji w nadmiernej wysokości odsetek nie nalicza się.

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.

Pouczenie

Jeżeli, w przekonaniu otrzymującego wystąpienie pokontrolne, zawarte w nim zalecenie jest niezgodne z prawem albo zawiera znamiona omyłki, powinien on niezwłocznie przedstawić swoje zastrzeżenia wydającemu zalecenie. W razie pisemnego potwierdzenia zalecenia, należy je wykonać, zawiadamiając jednocześnie Prezydenta. Nie wolno wykonywać zalecenia, którego wykonanie prowadziłoby do popełnienia przestępstwa, wykroczenia, przestępstwa skarbowego, wykroczenia skarbowego, naruszenia dyscypliny finansów publicznych lub groziłoby niepowetowaną szkodą Miasta.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w 2 egzemplarzach:

- egzemplarz nr 1 – dla jednostki kontrolowanej
- egzemplarz nr 2 – a/a

Miejsce i data sporządzenia wystąpienia pokontrolnego: Poznań, 17 sierpnia 2021 r.

ZASTĘPCA
PREZYDENTA MIASTA POZNANIA

Jędrzej Solarński

.....
podpis zastępcy Prezydenta,

ZASTĘPCA DYREKTORA

Lukasz Juda