

Zastępca Prezydenta
Miasta Poznania

Sp-I.526.1.20.2022

181111-1831

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli prawidłowości wykorzystania w 2021 roku dotacji na realizację zadań publicznych pn.

- „II Międzynarodowy Turniej Tańca Nowoczesnego o Puchar Prezydenta Miasta Poznania” – umowa SP-II.526.2.137.2021;
- „Szkolenie Młodzieży w zakresie Tańca, jako forma rozwoju osobistego” – umowa SP-I.526.2.187.2021;
- „II Turniej Tańca Nowoczesnego Grand Prix o Puchar Prezydenta Miasta Poznania” – umowa SP-II.526.2.156.2021
- „Obóz taneczno – sportowy” – umowa SP-I.526.2.264.2021;
- „III Międzynarodowy Turniej Tańca Nowoczesnego o Puchar PMP” – umowa SP-II.526.2.318.2021.

Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli: - art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, art. 33 ust. 1, 3 i 5
- §22 zarządzenia nr 834/2020/P Prezydenta Miasta Poznania z dnia 12.11.2020r. w sprawie kontroli wykonywania zadań Miasta Poznania, przeprowadzanej z upoważnienia Prezydenta Miasta Poznania

- Upoważnienie nr 239/2021 do przeprowadzania kontroli w organizacjach pozarządowych realizujących zadania z zakresu działalności pożytku publicznego
- § 8 umowy ~~8 umowy~~ nr SP-II.526.2.137.2021 zawartej w dniu 15.03.2021r;
- § 8 umowy nr SP-I.526.2.187.2021 zawartej w dniu 18.03.2021r;
- § 8 umowy nr SP-II.526.2.156.2021 zawartej w dniu 08.02.2021r;
- § 8 umowy nr SP-I.526.2.264.2021 zawartej w dniu 02.08.2021r;
- § 8 umowy nr SP-II.526.2.318.2021 zawartej w dniu 23.08.2021r.

Jednostka kontrolowana: Ogólnopolskie Towarzystwo Taneczne Szkoła Tańca
Klub Sportowy,
61-659 Poznań, ul. Winogrody 10

Okres objęty kontrolą: 7 lutego – 11 września 2021r.

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach: 21 lipca – 29 września 2022r.

Tryb kontroli: planowy

WYNIKI KONTROLI

Na podstawie przedstawionych dokumentów księgowych, Kontrolujący stwierdza, że Kontrolowany w trakcie realizacji umów nie wykorzystał przyznanej dotacji w terminach określonych w umowach.

Dla umowy SP-II.526.2.318.2021 przedstawiono faktury dotyczące terminu poza okresem realizacji zadania. Koszt całkowity zadania zostaje zmniejszony i wynosi 3.250,58 zł w tym 2.598,92 zł z dotacji. Przy koszcie całkowitym w wysokości 3.250,58 zł dotacja wynieść może 2.321,84 zł, zatem kwota 678,16 zł podlega zwrotowi, w tym 277,08 zł stanowi dotacja niewykorzystana a 401,08 zł dotacja pobrana w nadmiernej wysokości. Odsetki nalicza się jak dla zaległości podatkowych dla dotacji niewykorzystanej od dnia określonego w §10 umowy, tj. od 11.10.2021r.; a dla dotacji pobranej w nadmiernej wysokości od dnia stwierdzenia nieprawidłowości, tj. od 10.10.2022r.

Dla umowy SP-I.526.2.187.2021 nieprawidłowo rozliczono 900 zł. Zatem Koszt całkowity zadania zostaje zmniejszony i wynosi 12.967 zł, w tym 10.000 zł z dotacji oraz 2.967 zł ze środków własnych. Przy umniejszonym koszcie całkowitym zgodnie z umową dotacja może wynieść 9.434,66 zł, zatem kwota 565,34 zł podlega zwrotowi stanowiąc dotację pobraną w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami naliczanymi jak dla zaległości podatkowych od dnia stwierdzenia nieprawidłowości, tj. od 10.10.2022r.

ZALECENIA

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami zalecam:

- zwrócić kwotę 966,42 zł dotacji pobranej w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami naliczanymi jak dla zaległości podatkowych od dnia 10.10.2022r.;
- zwrócić kwotę 277,08 zł dotacji niewykorzystanej wraz z odsetkami naliczanymi jak dla zaległości podatkowych od dnia 11.10.2021r.

Oczekuję informacji o sposobie wykonania zaleceń, wykorzystania wniosków lub przyczynach ich niewykorzystania albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości. Informację proszę przekazać **w terminie 14 dni** od dnia otrzymania niniejszego pisma za pośrednictwem Wydziału Sportu Urzędu Miasta Poznania.

Pouczenie

Od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w 2 egzemplarzach:

- egzemplarz nr 1 – dla Kontrolowanego
- egzemplarz nr 2 – dla Kontrolującego

Miejsce i data sporządzenia wystąpienia pokontrolnego: Poznań, 22 X 2022r.

ZASTĘPCA
PREZYDENTA MIASTA POZNAŃ

Jędrzej SolarSKI