

**Zastępca Prezydenta
Miasta Poznania**

ZSS-XVII.526.10.2022

ZSS_Z_2022_1_004

**Pani
Emilia Kaczmarek
Prezes Zarządu
Fundacji Akcja Menstruacja
ul. Leszczynowa 14/14
59-300 Lubin**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli poprawności realizacji zadania zleconego przez Miasto Poznań na podstawie umowy nr ZSS-II.526.28.2021 z 16.08.2021 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 ze zm.)

Jednostka kontrolowana: Fundacja Akcja Menstruacja, ul. Leszczynowa 14/14, 59-300 Lubin

Okres objęty kontrolą: od 16.08.2021 r. do 30.12.2021 r.

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach: 01.- 03.08.2022 r., 16.08.2022 r.

Tryb kontroli: uproszczony

WYNIKI KONTROLI

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

1. Rezultat w postaci dostarczenia do poznańskich szkół ponadpodstawowych pojemników na środki menstruacyjne do wszystkich damskich toalet, zapasu środków menstruacyjnych oraz zorganizowania spotkania informacyjnego został osiągnięty (z zastrzeżeniem braku udokumentowania spotkania).
2. Zleceniobiorca informował o finansowaniu zadania ze środków pochodzących z budżetu Miasta Poznania.

3. Zleceniobiorca nie dokonywał na bieżąco kontroli merytorycznej i formalno-rachunkowej dowodów księgowych.
4. Zleceniobiorca nie wyodrębnił w ewidencji księgowej kosztów dotyczących zadania publicznego, co stanowi naruszenie zapisów umowy nr ZSS-II.526.28.2021 z 16.08.2021 r.
5. W sprawozdaniu końcowym z wykonania zadania publicznego w części II „Sprawozdanie z wykonania wydatków” rozliczył pozycji I.4.1 „Wydruk materiałów edukacyjnych” wydatek na kwotę 20,60 zł, faktycznie wydano 20,06 zł.
6. Zleceniobiorca nie dokonał zwrotu dotacji niewykorzystanej w terminie w kwocie 300,00 zł.

ZALECENIA

W związku z powyższym zalecam:

- 1) dokumentować realizację poszczególnych działań, w sposób wskazany w Ofercie realizacji zadania publicznego,
- 2) dokonywać na bieżąco kontroli merytorycznej i formalno-rachunkowej dowodów księgowych,
- 3) wyodrębnić w ewidencji księgowej koszty dotyczące realizacji zadania zleconego, zgodnie z wytycznymi wskazanymi w umowie,
- 4) prowadzić sprawozdawczość rzetelnie w sposób odzwierciedlający stan faktyczny,
- 5) zwrócić dotację niewykorzystaną w kwocie łącznej 300,54 zł wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych naliczanymi od dnia 15.01.2022 r.(zapisy § 10 ust 2. umowy nr ZSS-II.526.28.2021 z 16.08.2021 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 potwierdzenie zwrotu wskazanej kwoty 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, 6 września 2022 r.

ZASTĘPCA
PREZYDENTA MIASTA POZNAŃ

Jędrzej Solarski

.....
podpis zastępcy Prezydenta,