

**Zastępca Prezydenta  
Miasta Poznania**

ZSS-XVII.526.18.2022

ZSS\_D\_2022\_3\_002

**Pani  
Maria Kotok  
Prezes Zarządu  
Fundacji Adaptacji i Rozwoju Dzieci  
i Młodzieży Dwujęzycznej  
„Bilingwo”  
ul. Dezyderego Chłapowskiego 15/19  
61-503 Poznań**

## **WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

**z kontroli realizacji umów ZSS-XII.526.5.2022 z 12.04.2022 r. i ZSS-XII.526.13.2022 z 16.08.2022 r.**

**Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli: art. 17 ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2022 r. poz. 1327 ze zm.)**

**Jednostka kontrolowana: Fundacja Adaptacji i Rozwoju Dzieci i Młodzieży Dwujęzycznej „Bilingwo” ul. Dezyderego Chłapowskiego 15/19, 61-503 Poznań**

**Okres objęty kontrolą: od 01.05.2022 r. do 14.11.2022 r.**

**Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach: 08.11.2022 r., 09.11.2022 r., 14.11.2022 r.**

**Tryb kontroli: uproszczony**

## **WYNIKI KONTROLI**

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

1. W zakresie realizacji zadania zleconego na podstawie umowy nr ZSS-XII.526.5.2022 osiągnięto rezultaty w postaci liczby osób objętych kursem języka polskiego, jednakże nauczyciel przeprowadził mniejszą liczbę zajęć niż wskazano w uproszczonej ofercie realizacji zadania publicznego z 05.04.2022 r. co skutkuje uznaniem kwoty 2 440,00 zł za dotację pobraną w nadmiernej wysokości, podlegającą zwrotowi do budżetu Miasta

Poznania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych. Odsetki nalicza się począwszy od dnia następującego po upływie terminu zwrotu, tj. od dnia 28.08.2022 r.

2. Zadanie publiczne zlecone na podstawie umowy ZSS-XII.526.13.2022 jest realizowane zgodnie z umową z zastrzeżeniem nie spełnienia osiągnięcia rezultatu nauczania 30 nastolatków, gdyż zgodnie z przedstawioną dokumentacją objęto nauką 28 osób.
3. Dokumentacja prowadzona jest w sposób nierzetelny, brak potwierdzenia realizacji wszystkich planowanych 39 zajęć, 6 umów z beneficjentami, zgody rodzica na udział dziecka w kursie, w sytuacji gdy uczestnicy kursu odbywali zajęcia w inne dni z inną grupą podpisywali listę obecności z zajęć na których byli nieobecni.
4. Zleceniobiorca niestarannie realizuje obowiązki informacyjne wynikające z zawartych z Miastem umów, w materiałach edukacyjnych, umowach z beneficjentami brak informacji o finansowaniu zadania ze środków budżetowych Miasta Poznania.
5. Zleceniobiorca prowadzi wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową zadania publicznego; dokumentacja opisana jest zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości, w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych.

## **ZALECENIA**

W związku z powyższym zalecam:

- 1) zwrócić dotację pobraną w nadmiernej wysokości w kwocie 2 440,00 zł do budżetu Miasta Poznania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych; odsetki nalicza się począwszy od dnia następującego po upływie terminu zwrotu, tj. od dnia 28.08.2022 r.;
- 2) rzetelnie dokumentować realizowane projekty, prowadzić listy obecności z każdego zajęcia, na listach obecności odnotowywać, kiedy faktycznie dana osoba była na zajęciach., zawierać umowy ze wszystkimi beneficjentami, pobierać zgody od rodziców/opiekunów prawnych na udział dziecka w zajęciach,
- 3) realizować obowiązek informacyjny wynikający z umów zawartych z Miastem Poznań.

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 dokonania 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, 27 grudnia 2022 r.

ZASTĘPCA  
PREZYDENTA MIASTA POZNAŃ

Jędrzej Solarski

.....  
*podpis zastępcy Prezydenta,*

KIEROWNIK ODDZIAŁU

Hanna Antoniuk

ZASTĘPCA DYREKTORA

Lukasz Judek