

Protokół - sprawozdanie z kontroli.

z kontroli przeprowadzonej w Fundacji Czubala Art. Foundation w dniu 19 listopada 2019 r. przez Jerzego Kozieja głównego specjalistę Wydziału Kultury Urzędu Miasta Poznania, działającego na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli KL-I.526.1.86.2018 z dnia 04 listopada 2019 r. (wyznaczenia kontrolera) wydanego przez Dyrektora Wydziału Kultury – Justynę Makowską.

Kontrola została przeprowadzona na zasadach określonych w Zarządzeniu Nr 636/2017/P Prezydenta Miasta Poznania z dnia 11.09.2017 r. w sprawie zasad i trybu przeprowadzania kontroli z upoważnienia Prezydenta Miasta Poznania przez Urząd Miasta Poznania.

Przedmiotem kontroli był sposób wykorzystania i rozliczenia dotacji przyznanej na realizację zadania publicznego pt.: „Stereo Kultura 2018”.

I. Informacje ogólne dotyczące podmiotu kontrolowanego.

1. Fundacja Czubala Art. Foundation, 61-312 Poznań, ul. Glebowa 19a
2. Fundacja została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000650924.
3. NIP 7822666094, REGON 366030776.
4. W trakcie kontroli Fundację reprezentował Pan Czubala Marcin.
5. Księgowość prowadzona jest przez Biuro Rachunkowe Ewa Szulc w Poznaniu ul. Glebowa 24a.

II. Informacje szczegółowe

Kontrolą objęto dokumentację zadania pt.: „Stereo Kultura 2018”.

1. Zadanie realizowane było na podstawie umowy nr KL-VI.526.1.86.2018 z dnia 30 kwietnia 2018 r., zawartej pomiędzy Miastem Poznań a Fundacją Czubala Art. Foundation, na realizację zadania publicznego pt.: „Stereo Kultura 2018”.

Z paragrafu 3 umowy wynika, że Miasto Poznań na realizację zadania przyznało Fundacji środki finansowe w kwocie 18 000,00zł (słownie: osiemnaście tysięcy zł 00/100).

Termin realizacji przedmiotowego zadania ustalono od dnia 01-05-2018 r. do 31.07.2018 r. Przyznane środki Fundacja winna była wykorzystać do dnia 14.08.2018 roku.

- 1.1. Kontrolą objęto dokumentację finansowo – księgową dotyczącą realizacji w/w zadania. Nie stwierdzono żadnych błędów i nieprawidłowości w wyodrębnionej dokumentacji

księgowej projektu. Dokumenty źródłowe- finansowe projektu są zgodne ze złożonym w Wydziale Kultury sprawozdaniem z realizacji zadania.

1.2. Ustalono że:

- dowody księgowe spełniają wymogi ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,
- środki finansowe zostały wydatkowane na cele związane z realizacją zadania określonego w umowie,
- sprawozdanie z wykonania zadania zostało złożone w Wydziale Kultury Urzędu Miasta Poznania w terminie, o których mowa w § 10 ust. 2 umowy.

1.3. Z przedłożonych sprawozdań z dowodów księgowych wynika, że w realizację zadania:

- Fundacja wniosła środki finansowe własne w kwocie 750,00 zł, co stanowi 4,17 % udziału w stosunku do otrzymanej dotacji,

1.4. Koszty obsługi zadania wyniosły 18 750,00 zł w tym:

- środki Miasta 18 000,00 zł,
- środki własne 750,00 zł,

Podsumowanie

1. W wyniku kontroli stwierdzono, że z przyznanej dotacji w kwocie 18 000,00 zł na projekt pt.: „Stereo Kultura 2018” została wykorzystana kwota 18 000,00 zł na cel określony w umowie. Dowody źródłowe zawierają dekrety na konta analityczne i klauzulę „sfinansowano ze środków z dotacji”.
2. Zgodnie z § 7 umowy wyodrębniono dokumentację finansowo – księgową, która jest prowadzona w sposób prawidłowy zgodnie z obowiązującymi przepisami – ustawą o rachunkowości.
3. Oryginał oferty oraz umowy zawartej przez Miasto Poznań z Fundacją Czubala Art Foundation znajdują się w dokumentacji Wydziału Kultury Urzędu Miasta Poznania, jak i w siedzibie Fundacji.

III. Informacje końcowe – wnioski

1. Dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem określonym w umowie.

2. Dokumentacja księgową została wyodrębniona zgodnie z ustaleniami umowy. Prowadzona jest zgodnie z ustawą o rachunkowości, ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych i innymi przepisami.
3. Sprawozdanie rozliczające dotację zostało złożone w terminie ustalonym w umowie.
4. Z faktur oraz pisemnych informacji wynika, że udział środków własnych nie pochodzących z dotacji Miasta Poznania w realizacji projektu jest na poziomie jak ustalony w kosztorysie oferty.
5. W załączeniu zestawienie faktur(rachunków) będących przedmiotem kontroli.

Pouczenie

Kierownik jednostki kontrolowanej ma prawo do zgłoszenia, w terminie 7 dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania z kontroli, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń jego treści. Na wniosek kierownika jednostki kontrolowanej, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń, termin ten może zostać przedłużony na czas oznaczony przez dyrektora właściwego wydziału.

Protokół kontroli sporządzono w 3 egzemplarzach:

1. - egzemplarz nr 1 – dla kontrolowanego,
2. - egzemplarz nr 2 – dla Wydziału Kultury-akta dotacji,
3. - egzemplarz nr 3 – dla a/a.

Miejsce i data sporządzenia sprawozdania z kontroli: Poznań 09 grudnia 2019 roku.

GŁÓWNY SPECJALISTA

.....
podpis kontrolera Koziej

DYREKTOR WYDZIAŁU

.....
Justyna Makowska

potwierdzam odbiór U dnw 10.12.2019

.....
Krzysztof Gąbka

