

KL-VI.526.1.29.2018

Protokół - sprawozdanie z kontroli.

z kontroli przeprowadzonej Poznańskim Towarzystwie Przyjaciół Nauk w dniu 16 grudnia 2019 r. przez Jerzego Kozieja głównego specjalistę Wydziału Kultury Urzędu Miasta Poznania, działającego na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli KL-VI.526.1.29.2018 z dnia 10 grudnia 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.: „Zasłużeni dla nauki. Cykl ogólnopolskich konferencji promujących wybitnych poznaniaków”.

I. Informacje ogólne dotyczące podmiotu kontrolowanego.

1. Poznańskie Towarzystwo Przyjaciół Nauk, 61-725 Poznań, ul. S. Mielżyńskiego 27/29.
2. Fundacja została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000103951.
3. NIP 7780168479, REGON 000806536.
4. W trakcie kontroli PTPN reprezentowała Pani Aleksandra Kruszyńska na podstawie pełnomocnictwa nr P-2/2019 z dnia 31 maja 2019 roku.
5. Księgowość prowadzona jest przez PHU Ekor Ewa Koczorowska przy pomocy systemu księgowego Perseusz F/K.

II. Informacje szczegółowe

Kontrolą objęto dokumentację zadania pt.: Zasłużeni dla nauki. Cykl ogólnopolskich konferencji promujących wybitnych poznaniaków.

1. Zadanie realizowane było na podstawie umowy nr KL-VI.526.1.29.2018 z dnia 28 lutego 2018 r., zawartej pomiędzy Miastem Poznań a Poznańskim Towarzystwem Przyjaciół Nauk na realizację zadania publicznego pt.: „Zasłużeni dla nauki. Cykl ogólnopolskich konferencji promujących wybitnych poznaniaków”.

Z paragrafu 3 umowy wynika, że Miasto Poznań na realizację zadania przyznało Fundacji środki finansowe w kwocie 7 000,00zł (słownie: siedem tysięcy zł 00/100).

Termin realizacji przedmiotowego zadania ustalono od dnia 01-03-2018 r. do 31.12.2018 r. Przyznane środki Fundacja winna była wykorzystać do dnia 31.12.2018 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 750,77 zł.
- Wkład osobowy wyceniono na kwotę 900,00 zł

1.4. Koszty obsługi zadania wyniosły 8 650,77 zł w tym:

- środki Miasta 7 000,00 zł,
- środki własne 750,77 zł,
- wkład osobowy 900,00 zł

Podsumowanie

1. W wyniku kontroli stwierdzono, że z przyznanej dotacji w kwocie 7 000,00 zł na projekt pt.: „Zasłużeni dla nauki. Cykl ogólnopolskich konferencji promujących wybitnych poznaniaków” została wykorzystana kwota 7 000,00 zł na cel określony w umowie. Dowody źródłowe zawierają dekretacje na konta analityczne i klauzulę „finansowane przez Urząd Miasta Poznania”.
2. Zgodnie z § 7 umowy wyodrębniono dokumentację finansowo – księgową, która jest prowadzona w sposób prawidłowy zgodnie z obowiązującymi przepisami – ustawą o rachunkowości.

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 wynika, że udział środków własnych nie pochodzących z dotacji Miasta Poznania w realizacji projektu jest na poziomie wyższym niż 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 16 grudnia 2019 roku.

.....
podpis kontrolera

GLÓWNY SPECJALISTA
Jerzy Koziej

Dyrektor Wydziału

.....


Dyrektor Biura Zarządu
Poznańskiego Towarzystwa
Przyjaciół Nauk
Aleksandra Truszyńskiego



