

KL-VI.526.1.153.2018

Protokół - sprawozdanie z kontroli.

z kontroli przeprowadzonej w Stowarzyszeniu „Marcelin Art.” w dniu 12 listopada 2019 r. przez Jerzego Kozieja głównego specjalistę Wydziału Kultury Urzędu Miasta Poznania, działającego na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli KL-VI.526.1.153.2018 z dnia 4 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.: „B17 – trybuna kultury. Marcelińskie spotkania z kulturą na stadionie INEA w Poznaniu-vol.4”.

I. Informacje ogólne dotyczące podmiotu kontrolowanego.

1. Stowarzyszenie „Marcelin Art.”, 60-320 Poznań, ul. Bułgarska 17
2. Stowarzyszenie zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000666214.
3. NIP 7792459834, REGON 366715942.
4. W trakcie kontroli Stowarzyszenie reprezentowała Pani Sylwia Ćwiek na podstawie upoważnienia z dnia 04 listopada 2019 roku.
5. Księgowość prowadzona jest przez Biuro Rachunkowe ABC Accounting sp. z o.o.

II. Informacje szczegółowe

Kontrolą objęto dokumentację zadania pt.: „B17 – trybuna kultury. Marcelińskie spotkania z kulturą na stadionie INEA w Poznaniu-vol.4”

1. Zadanie realizowane było na podstawie umowy nr KL-VI.526.1.153.2018 z dnia 19-09-2018 r., zawartej pomiędzy Miastem Poznań a Stowarzyszeniem Marcelin Art, na realizację zadania publicznego pt.: „B17 – trybuna kultury. Marcelińskie spotkania z kulturą na stadionie INEA w Poznaniu-vol.4”.

Z paragrafu 3 umowy wynika, że Miasto Poznań na realizację zadania przyznało Fundacji środki finansowe w kwocie 23 000,00zł (słownie: dwadzieścietrzytysiące zł 00/100).

Termin realizacji przedmiotowego zadania ustalono od dnia 17-09-2018 r. do 21.12.2018 r. Przyznane środki Stowarzyszenie winno 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.

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:

- Stowarzyszenie wniosło środki finansowe własne w kwocie 5 778,00 zł,
- Stowarzyszenie wniosło wkład osobowy (oświadczenia wolontariackie) wycenione na kwotę 2 000,00 zł.

1.4. Koszty obsługi zadania wyniosły 30 639,51 zł w tym:

- środki Miasta 22 861,51 zł,
- środki własne 5 778,00 zł,
- wkład osobowy oszacowano na kwotę 2 000,00 zł.

Podsumowanie

1. W wyniku kontroli stwierdzono, że z przyznanej dotacji w kwocie 23 000,00 zł na projekt pt.: „B17 – trybuna kultury. Marcelesińskie spotkania z kulturą na stadionie INEA w Poznaniu-vol.4” została wykorzystana kwota 22 861,51 zł na cel określony w umowie. Nie wykorzystano kwoty 138,49 zł, którą zwrócono na rachunek bankowy Miasta.
2. Dowody źródłowe zawierają klauzulę „Płatne ze środków finansowych - Urząd Miasta Poznania zgodnie z umową(...)”.
3. 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 księgowa 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.

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

.....


