

**Urząd Miasta Poznania
Wydział Rozwoju Miasta
i Współpracy Międzynarodowej**

RMWM-III.526.1.2021

**Sprawozdanie z kontroli
planowej przeprowadzonej w Fundacji TAMITU**

Kontrolę przeprowadzili upoważnieni pracownicy Wydziału Rozwoju Miasta i Współpracy Międzynarodowej Urzędu Miasta Poznania działający na podstawie upoważnień wydanych przez Jacka Jaśkowiaka – Prezydenta Miasta Poznania:

Anna Lochyńska, działająca na podstawie upoważnienia nr 451 z dnia 30 kwietnia 2021 r.

Adrianna Orchowska, działająca na podstawie upoważnienia nr 452 z dnia 30 kwietnia 2021 r. oraz na podstawie dokumentu wyznaczenie kontrolera nr RMWM_Z_2021_1_001 z dnia 21 kwietnia 2021 r. wydanego przez Iwonę Matuszczak-Szulc - Dyrektora Wydziału Rozwoju Miasta i Współpracy Międzynarodowej (zał. 1).

Kontrola prowadzona była na podstawie 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.) oraz na zasadach określonych w § 8 umowy nr RMWM-VIII.526.4.2021 z dnia 29.09.2021 r.

Z uwagi na ograniczenia spowodowane wystąpieniem stanu epidemii wywołanym zakażeniami wirusem SARS-CoV-2 kontrola prowadzona była w siedzibie Wydziału Rozwoju Miasta i Współpracy Międzynarodowej Urzędu Miasta Poznania, ustalenia kontroli oparte zostały na uwierzytelnionych kserokopiach dokumentów przekazanych przez jednostkę kontrolowaną. Wyjaśnienia dotyczące przedmiotu kontroli przekazywane były za pośrednictwem poczty elektronicznej.

I. INFORMACJE PODSTAWOWE

Jednostka kontrolowana: Fundacja TAMITU

Temat kontroli: Kontrola wykorzystania dotacji przyznanej na realizację projektu Scena Czeska - udział w Dniach Kultury Czeskiej w Poznaniu i Dniach Kultury Polskiej w Brnie

Zakres kontroli: Sprawdzenie dokumentacji rachunkowo- finansowej związanej z realizacją zadania publicznego.

Okres objęty kontrolą: 29.09- 14.12.2020

Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli: 13.05.- 29.11.2021

Miejsce przeprowadzenia kontroli: Wydział Rozwoju Miasta i Współpracy Międzynarodowej

Termin realizacji zadania: 29.09- 30.11.2020

Kwota dofinansowania: 6000 zł

II.OPIS USTALONEGO STANU FAKTYCZNEGO

Stan prawny organizacji

1. KRS .Czy podmiot został wpisany do Rejestrów Przedsiębiorców: **nie**
2. Oznaczenie rodzaju organizacji: **Fundacja**
3. NIP **7792426964**
4. REGON **36033269000000**
5. Teren działania: **Poznań**
6. Reprezentacja: **Zarząd Fundacji**

A. Realizacja zadania

Lp.	Pytanie	Tak	Nie	uwagi
1.	Czy zadanie zostało wykonane w terminie określonym w umowie?	X		
2.	Czy zadanie jest realizowane w miejscu wskazanym w ofercie?		X	W związku z ograniczeniami związanymi z pandemią rejestracja wydarzenia odbyła się w innym miejscu
3.	Czy pomieszczenie odpowiada opisowi w ofercie i umożliwia prawidłową realizację zadania?	X		
4.	Czy zadaniem jest objęta liczba osób określonych w ofercie?	X		
5.	Czy odbiorcami zadania są osoby wskazane w ofercie?	X		
6.	Czy zadanie jest realizowane przez osoby wskazane w ofercie?	X		
7.	Czy kadra posiada wymagane kwalifikacje?	X		
8.	Czy podniesiono wkład osobowy na poziomie wskazanym w ofercie?		X	W ofercie nie przewidziano wkładu osobowego

9.	Czy Zleceniobiorca informował, że zadanie jest finansowane z budżetu Miasta Poznania?	X		
10.	Czy Zleceniobiorca pobierał stosowne oświadczenia o zgodzie na gromadzenie, przetwarzanie i przekazywanie danych osobowych, od osób, których dotyczą te dane, zgodnie z ustawą z dnia 29.08.1997 r. o ochronie danych osobowych?		X	Nie istniała potrzeba zbierania danych

B. Wykorzystanie środków z dotacji

Lp.	Pytanie	Tak	Nie	uwagi
1.	Czy Zleceniobiorca jest jedynym posiadaczem rachunku bankowego?	X		
2.	Czy rachunek bankowy jest oprocentowany?		X	
3.	Czy ewentualny przychód wykorzystano na realizację zadania/zwrócono Zleceniodawcy?			Nie dotyczy
4.	Czy jednostka posiada zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych	X		
5.	Czy kierownik jednostki powierzył prowadzenie ksiąg rachunkowych innej osobie lub przedsiębiorcy	X		
6.	Czy w polityce (zasadach) rachunkowości ujęto sposób wyodrębnienia ewidencji księgowej środków otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonywanych z tych środków?	X		
7.	Czy prowadzona jest wyodrębniona dokumentacja finansowo-księgową i ewidencja księgowa zadania publicznego, w sposób umożliwiający identyfikację	X		

	poszczególnych operacji księgowych?			
8.	Czy dowody źródłowe posiadały wymagane cechy dowodu księgowego zgodnie z art. 21 ustawy o rachunkowości?	X		
9.	Czy dokumenty posiadały pełen opis drugostronny (adnotacja o kontroli merytorycznej, formalnej i rachunkowej, dekretacja, numer umowy, celowość wydatku..)	X		
10.	Czy wydatki są zgodne z umową? Zgodne z kosztorysem oraz wydatkowane w terminie wskazanym w umowie?	X		
11.	Czy uregulowano zobowiązania publiczno-prawne?		X	Podczas zadania nie były podpisywane żadne umowy wymagające uregulowania zobowiązań publiczno-prawnych.

III. PODSUMOWANIE I OCENA

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

- 1) zadanie realizowane jest zgodnie z harmonogramem,,
- 2) Zleceniobiorca wypełnia obowiązki informacyjne wynikające z umowy
- 3) wydatki są zgodne z kosztorysem oraz z umową. Zleceniobiorca prowadzi wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową zadania,

Kontrolujący oceniają pozytywnie realizację zadania.

IV. INFORMACJE KOŃCOWE


W trakcie przeprowadzania czynności kontrolnych kontrolujący na bieżąco informowali o przebiegu kontroli, stwierdzonych uchybieniach i nieprawidłowościach.

Kontrolujący informują o prawie jednostki kontrolowanej do przedstawienia swojego stanowiska wobec zawartych w sprawozdaniu ustaleń i ocen w terminie 5 dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania.

Sprawozdanie sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden został przesłany pocztą kontrolowanej jednostce. Drugi posiadają kontrolujący.

Poznań, 29.11.2021

Podpisy kontrolujących
Anna Łachyńska
Adriana Orłowska

Aprobuję sprawozdanie:

Podpis Dyrektora Wydziału

Integralną część sprawozdania stanowią załączniki pozostające przy sprawozdaniu w jednostce kontrolującej, załącznik nr 1 otrzymuje organizacja:

1. Wyznaczenie do przeprowadzenia kontroli nr RMWM_Z_2021_1_001
2. Umowa RMWM-VIII.526.4.2021 z dnia 29.09.2020
3. Wydruk z ksiąg rachunkowych.
4. Skontrolowane dowody księgowe

