

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

RMWM-III.526.1.2022

**Sprawozdanie z kontroli  
planowej przeprowadzonej w Fundacji Ille et Vilaine**

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.526.1.2021 z dnia 10.05.2021 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 Ille et Vilaine

**Temat kontroli:** Kontrola wykorzystania dotacji przyznanej na realizację projektu Król dzieci-spektakl z Rennes w Poznaniu

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

**Okres objęty kontrolą:** 02.08- 19.11.2022

**Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli:** 16.05.- 13.06.2022

**Miejsce przeprowadzenia kontroli:** Wydział Rozwoju Miasta i Współpracy Międzynarodowej

**Termin realizacji zadania:** 02.08- 22.10.2022

**Kwota dofinansowania: 9900 zł**

## II.OPIS USTALONEGO STANU FAKTYCZNEGO

### *Stan prawny organizacji*

1. KRS .Czy podmiot został wpisany do Rejestrów Przedsiębiorców: **tak**
2. Oznaczenie rodzaju organizacji: **Fundacja**
3. NIP **7781005354**
4. REGON **630515914**
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		
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	X		

	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?			
--	--	--	--	--

## 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 poszczególnych operacji księgowych?	X		
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		

### 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, 13.06.2022

Podpisy kontrolujących  
*Anna Lochynska*  
*Adriana Orszulka*

Aprobuje sprawozdanie: .....  
**DYREKTOR**  
*Iwona Matuszczak-Szulc*  
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\_2022\_1\_001
2. Umowa RMWM-VIII.526.1.2021 z dnia 10.05.2021
3. Wydruk z ksiąg rachunkowych.
4. Skontrolowane dowody księgowe

