

UD 6851 839

Zastępca Prezydenta  
Miasta Poznania

Egzemplarz nr ... 2

ZSS-XVII.526.18.2023

ZSS\_Z\_2023\_2\_003

Pani  
Edyta Czernecka  
Prezes Zarządu  
Fundacji Lokalnego Wsparcia Kultury  
Aitwar  
ul. Perłowska 12/1  
60-182 Poznań

## WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli realizacji umowy nr ZSS-IX.526.2.2023 z dnia 02.01.2023 r. oraz umowy nr ZSS-IX.526.7.2023 z dnia 16.01.2023 r.

Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli: art. 17 ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2023 r. poz. 571)

Jednostka kontrolowana: Fundacja Lokalnego Wsparcia Kultury Aitwar z siedzibą ul. Perłowska 12/1, Poznań

Okres objęty kontrolą: 02.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

Czynności kontrolne przeprowadzono: 13-14.09.2023 r. 18.09.2023 , 28.-29.09.2023 r.

Tryb kontroli: uproszczony

## WYNIKI KONTROLI

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

1. Zadania publiczne zostały zrealizowane, osiągnięto planowane rezultaty. W projektach udział wzięła wymagana ilość dzieci i młodzieży z Ukrainy z doświadczeniem uchodźczym.

2. Zleceniobiorca nie realizował obowiązku informacyjnego wynikającego z § 7 zawartych umów nr ZSS-IX.526.2.2023 z dnia 02.01.2023 r. oraz nr ZSS-IX.526.7.2023 z dnia 16.01.2023 r., nie załączono wymaganego zapisu cyt. „Zadanie realizowane przy wsparciu Funduszu Narodów Zjednoczonych na Rzecz Dzieci (UNICEF) przy wsparciu Miasta Poznania” na stronie <https://www.facebook.com/yasnaizba> oraz na stronie [www.fundacjaaitwar.pl](http://www.fundacjaaitwar.pl) nie zamieszczono informacji o realizowanych zadaniach.
3. Dokumentacja finansowo-księgowa i ewidencja księgowa nie jest prowadzona rzetelnie i bezbłędnie, stwierdzono że ewidencjonowano podwójnie te same dokumenty oraz stwierdzono brak dowodów księgowych, które zostały ujęte w ewidencji księgowej.
4. Uproszczone sprawozdanie z realizacji zadania publicznego do umowy ZSS-IX.526.7.2023 z 16.01.2023 r. w części III. Zestawienie wydatków zawiera inne kwoty niż faktycznie wynika to z dowodów źródłowych okazanych w trakcie kontroli, sprawozdania z wykonania kontrolowanych zadań złożono po terminie wskazanym w ww. umowach.
5. W zakresie realizacji umowy ZSS-IX.526.2.2023 z 02.01.2023 r. Zleceniobiorca wykorzystał dotację niezgodnie z przeznaczeniem w kwocie 318,73 zł.
6. W zakresie realizacji umowy ZSS-IX.526.7.2023 z 16.01.2023 r. Zleceniobiorca:
  - a) wykorzystał dotację niezgodnie z przeznaczeniem w kwocie 308,93 zł
  - b) nie udokumentował wykorzystania kwoty 962,89 zł.

## ZALECENIA

W związku z powyższym zalecam:

- 1) wypełniać obowiązek informacyjny wynikający z umów zawartych z Miastem Poznań tj. na stronie internetowej Fundacji zamieszczać nazwę realizowanego projektu, logo Zleceniodawcy, informację o sfinansowaniu projektu, krótki opis projektu oraz całkowitą wartość projektu sfinansowaną z budżetu Zleceniodawcy, publikując informacje związane z realizowanym projektem w mediach społecznościowych umieścić zapis: „Zadanie sfinansowano ze środków Funduszu Narodów Zjednoczonych na Rzecz Dzieci (UNICEF) przy wsparciu Miasta Poznania” oraz #poznanwspiera, #unicef;
- 2) prowadzić rzetelnie i bezbłędnie ewidencję księgową, zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz.120)
- 3) przedstawiać sprawozdania z wykonania zadania publicznego w terminie wskazanym w umowie, w sprawozdaniach zamieszczać informacje zgodne ze stanem faktycznym,
- 4) w zakresie realizacji umowy ZSS-IX.526.2.2023 z 02.01.2023 r.: zwrócić dotację wykorzystaną niezgodnie z przeznaczeniem w kwocie 318,73 zł do budżetu Miasta Poznania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych naliczanymi od dnia przekazania z budżetu Zleceniodawcy dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem tj. 27.01.2023 r.
- 5) w zakresie realizacji umowy ZSS-IX.526.7.2023 z 16.01.2023 r. zwrócić:
  - a) dotację wykorzystaną niezgodnie z przeznaczeniem w kwocie 308,93 zł do budżetu Miasta Poznania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych naliczanymi od dnia przekazania z budżetu Zleceniodawcy dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem tj. 27.01.2023 r.,
  - b) dotację niewykorzystaną w kwocie 962,89 zł wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych naliczanymi od dnia następującego po dniu, w którym upłynął termin zwrotu niewykorzystanej dotacji tj.15.04.2023 r.

Wskazane kwoty należy zwrócić na rachunek bankowy o numerze 86 10204027 0000 1702 1262 0664. W treści przelewu niezbędne jest umieszczenie informacji zawierającej numer umowy, której zwrot dotyczy, z uwzględnieniem należności głównej i wysokości odsetek.

Oczekuję przedstawienia w terminie 14 dni, od otrzymania niniejszego wystąpienia, kompleksowej informacji o działaniach, podjętych w celu usunięcia nieprawidłowości lub informacji o sposobie wykorzystania uwag oraz podjętych działaniach na rzecz realizacji ww. wniosków lub przyczyn niepodjęcia takich działań. Do informacji należy załączyć kopię potwierdzenia dokonania zwrotu (wpłaty) wskazanej części dotacji.

### **Pouczenie**

Jeżeli, w przekonaniu otrzymującego wystąpienie pokontrolne, zawarte w nim zalecenie jest niezgodne z prawem albo zawiera znamiona omyłki, powinien on niezwłocznie przedstawić swoje zastrzeżenia wydającemu zalecenie. W razie pisemnego potwierdzenia zalecenia, należy je wykonać, zawiadamiając jednocześnie Prezydenta. Nie wolno wykonywać zalecenia, którego wykonanie prowadziłoby do popełnienia przestępstwa, wykroczenia, przestępstwa skarbowego, wykroczenia skarbowego, naruszenia dyscypliny finansów publicznych lub groziłoby niepowetowaną szkodą Miasta.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w 2 egzemplarzach:

- egzemplarz nr 1 – dla jednostki kontrolowanej
- egzemplarz nr 2 – a/a

**Miejsce i data sporządzenia wystąpienia pokontrolnego:** Poznań, 5 grudnia 2023 r.

ZASTĘPCA  
PREZYDENTA MIASTA POZNAŃ

Jędrzej Sołtyski

.....  
podpis zastępcy Prezydenta,