

**Zastępca Prezydenta
Miasta Poznania**

ZSS-XVII.526.9.2024

ZSS_Z_2024_1_003

7917273

**Pani
Sandra Dubina
Prezes
Instytutu Rozwoju Aktywności**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli realizacji umowy nr ZSS-IX.526.115.2022 z 16.11.2022 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 ze zm.) oraz na zasadach określonych w § 8 umowy ZSS-IX.526.115.2022

Jednostka kontrolowana: Instytut Rozwoju Aktywności z siedzibą w Poznaniu przy ul. Jackowskiego 5/7

Okres objęty kontrolą: od 17.11.2022 r. – 31.12.2022 r.

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach: 24.07.24 r., 25.07.24 r., 30.07.24 r., 31.07.24 r., 05.08.24 r.

Tryb kontroli: uproszczony

WYNIKI KONTROLI

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

1. Zleceniobiorca nie przedstawił wydruku z ewidencji księgowej.
2. Zleceniobiorca nie przedstawił polityki rachunkowości Fundacji.
3. Zleceniobiorca wykorzystał niezgodnie z przeznaczeniem kwotę 26,75 zł.
4. Zleceniobiorca w 3 przypadkach nie posiadał oryginalnych dokumentów potwierdzających zakup towarów.
5. Część dokumentacji finansowej nie posiadała pełnego opisu drugostronnego.
6. Zleceniobiorca nie okazał umowy z bankiem.

7. Zleceniobiorca nie uzyskał akceptacji materiałów promocyjnych przez Gabinet Prezydenta.
8. Zadanie zostało zrealizowane w terminie, a także osiągnięto zamierzone rezultaty.

Kontrolujący ocenia pozytywnie realizację zadania

ZALECENIA

W związku z powyższym zalecam:

- 1) przedstawić wydruki z ewidencji księgowej;
- 2) przedstawić politykę rachunkowości Fundacji;
- 3) zwrócić kwotę wykorzystaną niezgodnie z przeznaczeniem w wysokości 26,75 zł.;
- 4) okazać oryginały bądź duplikaty dokumentów: 109648, 111544, 40960/4;
- 5) dokonać opisu drugostronnego wszystkich dokumentów finansowych;
- 6) okazać umowę z bankiem;
- 7) każdorazowo konsultować materiały reklamowe z Gabinetem Prezydenta;

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.

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, 16 września 2024 r.

ZASTĘPCA PREZYDENTA
MIASTA POZNANIA

.....
Mariusz Wiśniewski
podpis zastępcy Prezydenta