

ZASTĘPCA PREZYDENTA

Miasta Poznania

KL-II.526.2.2024

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli prawidłowości rozliczenia dotacji przyznanej w 2023 roku na zadania objęte umową:

KL-VI.526.1.116.2023.

Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli: - art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie,

- zarządzenie nr 834/2020/P Prezydenta Miasta Poznania z dnia 12.11.2020r. w sprawie kontroli wykonywania zadań Miasta Poznania, przeprowadzanej z upoważnienia Prezydenta Miasta Poznania

- wyznaczenie kontrolera nr KL-II.526.2.2024 z dnia 24.06.2024r..

- umowa KL-VI-526.1.116.2023.

Jednostka kontrolowana:

Fundacja „9/11 Art.Space”, 60-778 Poznań ul. Orzeszkowej 9/11

Okres objęty kontrolą: 2023 rok

Czynności kontrolne przeprowadzono w dniach: 25 listopada 2024 roku.

Tryb kontroli: uproszczony

WYNIKI KONTROLI

Na podstawie przedstawionych dokumentów księgowych, Kontrolujący stwierdza, że na realizację przedmiotu umowy beneficjent otrzymał dotację w kwocie 19 000,00 zł, z czego wykorzystał zgodnie ze sprawozdaniem kwotę 19 000,00 zł. Zgodnie z zapisami § 2 umowy termin poniesienia wydatków ustalono na okres od 01.05.2023 r. do dnia 31.12.2023 roku.

W trakcie czynności kontrolnych ustalono przekroczenie w/w terminu ostatecznego, ponieważ składki ZUS oraz zaliczki na podatek dochodowy od umów przekazano dopiero 27 lutego 2024 roku tj. poza terminem poniesienia wydatków.

Ponadto wykazany w sprawozdaniu koszt promocji i reklamy 2007,75 zł skorygowano do faktycznie poniesionego kosztu tj. do kwoty 2100,00 zł.

Calkowity koszt zadania ustalony w wyniku kontroli wyniósł kwotę 35 956,71 zł zamiast deklarowanego 38 192,00 zł.

Udział dotacji w wartości całkowitego kosztu zadania określono w umowie na 49,75%.

Calkowity koszt zadania ustalony w wyniku kontroli wyniósł 35 956,71 zł w związku z powyższym dotacja należna wyniosła kwotę 17 887,97 zł. Różnica dotacji pobranej a należnej wynosi kwotę 1112,03 zł i stanowiła dotację pobraną w nadmiernej wysokości, która podlegała zwrotowi zgodnie z § 10 umowy. W/w kwotę dotacji wraz z odsetkami beneficjent zwrócił na rachunek w dniu 06.12.2024 roku. Przeprowadzona kontrola nie stwierdziła nieprawidłowości wymagających zaleceń pokontrolnych.

Pouczenie

Od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w 2 egzemplarzach:

- egzemplarz nr 1 – dla Kontrolowanego

- egzemplarz nr 2 – dla Kontrolującego

Miejsce i data sporządzenia wystąpienia pokontrolnego: Poznań marca 2025r.

ZASTĘPCA PREZYDENTA
MIASTA POZNANIA
Marta Kozłowska