



Urząd Miejski Wrocławia
Wydział Partycypacji Społecznej

Pani Beata Bernacka
Dyrektor

ul. Gabrieli Zapolskiej 4
50-032 Wrocław

Wrocław, 8 marca 2021 r.

WKN-KF.1711.34.2020
00024435/2021/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Fundacji „KIERUNEK PRZYGODA” z siedzibą przy ul. Bajana 7/18, 54-129 Wrocław. Kontrolą objęto realizację umowy nr D/WSS/2310/1/2019 z dnia 20.02.2019 r. w okresie od dnia 20.02.2019 r. do dnia 31.12.2019 r., której przedmiotem było wykonanie zadania publicznego pt.: „MAMO, TATO POBAW SIĘ ZE MNĄ – KONTYNUACJA – Mamo, tato pobaw się ze mną – kontynuacja”. W ramach ww. umowy Gmina Wrocław przekazała dotację w kwocie 90.000,00 zł, z czego Fundacja wykorzystała 87.175,40 zł. Niewykorzystana część dotacji w kwocie 2.824,60 zł została zwrócona w dniu 21.01.2021 r. wraz z odsetkami na rachunek bankowy Gminy Wrocław.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.34.2020, doręczonym Fundacji w dniu 25.02.2021 r., do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

Przeprowadzona kontrola wykazała, że wydatki ze środków dotacji zostały udokumentowane i dokonane terminowo, a poniesione koszty były zgodne co do rodzaju z kosztami zaplanowanymi w ofercie. Realizacja zadania została udokumentowana.

Stwierdzono nieprawidłowości, które nie miały wpływu na wydatkowanie przekazanej przez Gminę Wrocław dotacji, tj.:

- w polityce rachunkowości nie opisano oraz w ewidencji księgowej nie wyodrębniono dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej zadania w zakresie wydatków i rozrachunków, czym naruszono § 7 ust. 1 umowy dotacyjnej – str. 9-10 protokołu kontroli,
- 24 imprezy ze 104 przeprowadzonych przez Fundację, nie były obsługiwane przez akustyka, czym naruszono § 1 ust. 1 i § 2 ust. 2 umowy dotacyjnej – str. 13-14 protokołu kontroli,

- w części II.5. sprawozdania z wykonania zadania publicznego wykazano rachunki do umów zleceń, które nie posiadały kolejnych numerów oraz nie określały rodzaju i ilości wykonanych usług, czym naruszono § 14 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie naliczania odsetek za zwłokę oraz opłaty prolongacyjnej, a także zakresu informacji, które muszą być zawarte w rachunkach (Dz. U. z 2005 r. nr 165, poz. 1373 ze zm.) – str. 14-15 protokołu kontroli.

Na podstawie § 19 ust. 11 Zarządzenia nr 10908/18 Prezydenta Wrocławia z dnia 16.11.2018 r. przekazuję wystąpienie pokontrolne oraz wnoszę o podjęcie stosownych działań zapewniających wyeliminowanie stwierdzonych w toku kontroli nieprawidłowości.

O podjętych działaniach należy powiadomić Wydział Kontroli w terminie 30 dni od dnia doręczenia niniejszego pisma.

Z up. PREZYDENTA
Małgorzata Fronia
ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Kontroli

Załącznik w wersji elektronicznej:
Protokół kontroli nr WKN-KF.1711.34.2020

Do wiadomości:

1. Pan Bartłomiej Świerczewski – Dyrektor Departamentu Spraw Społecznych UMW
2. a/a