



Urząd Miejski Wrocławia
Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych

Pani Joanna Nyczak
Dyrektor

ul. Gabrieli Zapolskiej 4
50-032 Wrocław

Wrocław, 17 lutego 2021 r.

WKN-KF.1711.5.2021
00018829/2021/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Hic&Hoc Edukacja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Kontrolą objęto realizację, w okresie od dnia 01.01.2020 r. do dnia 31.08.2020 r.:

- umowy nr 47/Ż/2019/2020 z dnia 15.07.2019 r., której przedmiotem było wykonanie zadania publicznego pn. „Organizacja opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 sprawowanej w formie żłobka”. W ramach umowy Gmina Wrocław przekazała w 2020 r. dotację w kwocie 272.680,00 zł, z czego dotację pobraną w nadmiernej wysokości w kwocie 680,00 zł zwrócono w dniu 25.01.2021 r. na rachunek bankowy Gminy Wrocław;
- umowy nr 69/ŻK/2019/2020 z dnia 19.11.2019 r., której przedmiotem było wykonanie zadania publicznego pn. „Organizacja opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 sprawowanej w formie żłobka i/albo klubu dziecięcego”. W ramach umowy Gmina Wrocław przekazała w 2020 r. dotację w kwocie 284.240,00 zł.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.5.2021, doręczonym w dniu 08.02.2021 r., do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

Przeprowadzona kontrola wykazała, że:

- prowadzona dokumentacja, o której mowa w § 5 ust. 1 pkt 1) i 2) umów dotacyjnych, pozwalała na weryfikację liczby dzieci zapisanych i uczęszczających do żłobków,
- wyodrębniona dokumentacja zadań publicznych w zakresie ewidencji środków finansowych pochodzących z dotacji prowadzona była w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych, a dokumentacja księgowa w zakresie ewidencji wpłat umożliwiała identyfikację poszczególnych kwot wpłacanych przez rodziców/opiekunów prawnych z tytułu m.in. opłat za opiekę nad dzieckiem, opłat za wyżywienie, co było zgodne z § 5 ust. 1 pkt 3) i 4) umów dotacyjnych,
- dotacje przeznaczone zostały na dofinansowanie kosztów opieki nad dziećmi, które zostały przyjęte do żłobków zgodnie z zasadami rekrutacji określonymi

- przez Gminę Wrocław oraz wydatkowane w terminie do 31.08.2020 r., co było zgodne z § 4 ust. 3 i § 9 ust. 1 pkt 2) umów dotacyjnych,
- dokumenty poddane kontroli posiadały opis, o którym mowa w § 6 ust. 7 umów dotacyjnych.

Stwierdzono nieprawidłowość, która pozostaje bez wpływu na rozliczenie dotacji, tj. w „Umowach opieki nad dzieckiem (...)” nie wyszczególniono opłaty za sprawowanie opieki nad dzieckiem, z podziałem na dotacje z Gminy Wrocław i część opłaty finansowaną przez rodzica/opiekuna prawnego oraz środków finansowych z innych źródeł publicznych, czym naruszono § 3 ust. 6 pkt 2) umów dotacyjnych – str. 10-11 i str. 18-19 protokołu.

Mając na uwadze powyższe wnoszę o podjęcie stosownych działań zapewniających wyeliminowanie stwierdzonej 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 WKN-KF.1711.5.2021

Do wiadomości:

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

