



Urząd Miejski Wrocławia
Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych

Pani Joanna Nyczak
Dyrektor

ul. Gabrieli Zapolskiej 4
50-032 Wrocław

Wrocław, 24 lutego 2021 r.

WKN-KF.1711.10.2021
00024404/2021/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w podmiocie CANDOR Małgorzata Werat. Kontrolą objęto realizację, w okresie od dnia 1 września 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r., umowy nr 39/Ż/2020/2021 z dnia 31 lipca 2020 r., której przedmiotem było wykonanie zadania publicznego pod nazwą „Organizacja opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 sprawowanej w formie żłobka i/albo klubu dziecięcego”. W ramach wyżej wymienionej umowy Gmina Wrocław przekazała w 2020 r. dotację w kwocie 174.080,00 zł.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.10.2021, doręczonym w dniu 15 lutego 2021 r., do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

Przeprowadzona kontrola wykazała, że:

- prowadzona dokumentacja, o której mowa w § 5 ust. 1 punkt 1b), 1c), 1d) umowy dotacyjnej, pozwalała na weryfikację liczby dzieci zapisanych i uczęszczających do żłobków,
- wyodrębniona dokumentacja zadania publicznego 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 między innymi opłat za opiekę nad dzieckiem, opłat za wyżywienie, co było zgodne z § 5 ust. 1 punkt 3) i 4) umowy dotacyjnej,
- przekazana dotacja została wydatkowana w terminie do 31 grudnia 2020 r., co było zgodne z § 9 ust. 1 punkt 1) umowy dotacyjnej,
- dotacja przeznaczona została na dofinansowanie kosztów opieki nad dziećmi, których rodzice/opiekunowie prawni, w dniu zakwalifikowania dziecka do żłobka, spełnili kryteria obowiązkowe i dodatkowe wskazane we wnioskach rekrutacyjnych,

- dokumenty poddane kontroli posiadały opis, o którym mowa w § 6 ust. 7 umowy dotacyjnej.

Stwierdzono nieprawidłowości, które pozostają bez wpływu na rozliczenie dotacji:

- w procesie rekrutacji na miejsca współfinansowane przez Gminę Wrocław, rodzice/opiekunowie prawni trójki dzieci nie przedłożyli dokumentów wymaganych § 3 ust. 1 punkt 1) lub 2) oraz § 3 ust. 2 punkt 3) Zarządzenia nr 2204/19 Prezydenta Wrocławia z dnia 6 grudnia 2019 r. w sprawie zasad i kryteriów w postępowaniu rekrutacyjnym do żłobków wchodzących w skład Wrocławskiego Zespołu Żłobków oraz żłobków niepublicznych z miejscami dotowanymi przez gminę Wrocław, czym naruszono § 3 ust. 5 punkt 8 umowy dotacyjnej. W trakcie kontroli przedłożono dokumenty potwierdzające spełnienie, w dniu zakwalifikowania dziecka do żłobka, kryteriów obowiązkowych i dodatkowych wskazanych we wnioskach rekrutacyjnych – strony 10 i 11 protokołu kontroli;
- prowadzono indywidualnie listy obecności dla każdego dziecka, gdzie rodzice/opiekunowie prawni potwierdzali ilość dni obecnych i nieobecnych za poszczególny miesiąc, co jest niezgodne z § 5 ust. 1 pkt 1a) umowy dotacyjnej – strony 11 i 12 protokołu kontroli.

Mając na uwadze powyższe 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 WKN-KF.1711.10.2021

Do wiadomości:

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

Wkr
faw