



Urząd Miejski Wrocławia
Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych

Pani Joanna Nyczak
Dyrektor

ul. Gabrieli Zapolskiej 4
50-032 Wrocław

Wrocław, 9 listopada 2021 r.

WKN-KF.1711.26.2021
00127587/2021/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Dolnośląskiej Fundacji Alzheimerowskiej z siedzibą przy ulicy Benjamina Bilsego 7/9 w Legnicy. Kontrolą objęto realizację umowy numer P/PSYCH/2/2020 z dnia 7 stycznia 2020 r., w okresie od 20 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r., której przedmiotem było wykonanie zadania pod nazwą: „PROMOCJA ZDROWIA PSYCHICZNEGO ORAZ PROFILAKTYKA CHOROÓB I ZABURZEŃ PSYCHICZNYCH WŚRÓD MIESZKAŃCÓW. WROCŁAWIA – MODUŁ II, Poprawa jakości życia osób z zespołami otępiennymi i zaburzeniami psychogeriatrycznymi oraz przeciwdziałanie pogłębianiu się tych zaburzeń poprzez prowadzenie działań korekcyjno-wspierających w 2020 roku”. W ramach wyżej wymienionej umowy Gmina Wrocław przekazała dotację w kwocie 46.936,00 zł.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole numer WKN-KF.1711.26.2021, doręczonym Fundacji w dniu 28 października 2021 r., do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

Przeprowadzona kontrola wykazała, że wydatki pokryte z dotacji zostały udokumentowane i dokonane terminowo. Koszty zadania rozliczone w sprawozdaniu z wykonania zadania były zgodne co do rodzaju i wartości z kosztami zaplanowanymi w ofercie. Realizacja zadania została udokumentowana.

Stwierdzono natomiast nieprawidłowości, które nie miały wpływu na wydatkowanie przekazanej przez Gminę Wrocław dotacji, to jest:

- 1) księgi rachunkowe za 2020 r. nie zostały zamknięte, czym naruszono art. 12 ust. 4 i 5 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. pozycja 351 ze zmianami) – strona 7 protokołu kontroli,

- 2) nie wyodrębniono ewidencji księgowej zadania w zakresie obejmującym wydatki, do czego zobowiązywał § 5 ust. 1 umowy dotacyjnej – strony od 7 do 9 protokołu kontroli,
- 3) grupowe spotkania edukacyjno-wspierające odbyły się 11 razy a nie 10 oraz w innych dniach niż zaplanowano w ofercie, czym naruszono § 1 ust. 1 umowy dotacyjnej – strony od 11 do 13 protokołu kontroli,
- 4) w części II.8. sprawozdania z wykonania zadania, w kilkudziesięciu przypadkach wykazano inne dane niż wynikające z dokumentów źródłowych, to jest: inne daty wystawienia dokumentów księgowych, inne wartości całkowite faktur oraz inne daty zapłat, co było niezgodne ze wzorem sprawozdania stanowiącym załącznik numer 5 do umowy dotacyjnej i stanowiło naruszenie § 8 ust. 3 umowy dotacyjnej – strony od 13 do 17 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 nr WKN-KF.1711.26.2021

Do wiadomości:

1. Pan Bartłomiej Świerczewski – Dyrektor Departamentu Spraw Społecznych Urzędu Miejskiego Wrocławia
2. aa