



Urząd Miejski Wrocławia
Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych

Pani Joanna Nyczak
Dyrektor

ul. Gabrieli Zapolskiej 4
50-032 Wrocław

Wrocław, 26 października 2021 r.

WKN-KF.1711.27.2021
00124800/2021/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Stowarzyszeniu Psychoedukacji i Terapii „EVOLUTIO” z siedzibą przy ul. Legnickiej 65, 54-206 Wrocław. Kontrolą objęto realizację umowy nr D/WZD/2495/1/2020 w okresie od 7 stycznia 2020 r. do 30 grudnia 2020 r. W ramach wyżej wymienionej umowy Gmina Wrocław przekazała Stowarzyszeniu dotację w kwocie 35.230,00 zł.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.27.2021, doręczonym Stowarzyszeniu w dniu 7 października 2021 r., do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

Przeprowadzona kontrola wykazała, że Stowarzyszenie realizując zlecone zadanie publiczne osiągnęło planowany poziom założonych w ofercie rezultatów odnośnie działań dotyczących konsultacji psychologicznych i pedagogicznych oraz treningu umiejętności wychowawczych i treningu budowania relacji.

Natomiast odnośnie działań dotyczących konsultacji dla par, Stowarzyszenie umożliwiło skorzystanie z nich w wymiarze 55 godzin z 58 zaplanowanych. W związku z brakiem osiągnięcia planowanego poziomu założonych w ofercie rezultatów, Stowarzyszenie niezasadnie rozliczyło z dotacji koszty z tytułu wynagrodzenia osoby prowadzącej konsultacje dla par w kategorii kosztorysowej I.1.3 w kwocie 210,00 zł, co stanowi naruszenie § 2 ust. 2 umowy dotacyjnej – strona 10 i 11 protokołu kontroli.

Ponadto w toku kontroli stwierdzono nieprawidłowości, które nie mają wpływu na wydatkowanie przekazanej przez Gminę Wrocław dotacji, to jest:

- 1) nie prowadzono w sposób określony w ofercie realizacji zadania publicznego ankiet ewaluacyjnych dotyczących treningu budowania relacji i treningu umiejętności wychowawczych, stanowiących źródło informacji

o osiągnięciu wskaźnika, co stanowi naruszenie warunków realizacji zadania publicznego określonych w punkcie IX.15 ogłoszenia konkursowego z dnia 15 listopada 2019 r. oraz § 2 ust. 2 umowy dotacyjnej – strona 10 i 11 protokołu kontroli,

- 2) obowiązująca w Stowarzyszeniu Polityka rachunkowości wymaga aktualizacji odnośnie opisu systemu informatycznego, zawierającego wykaz programów, procedur lub funkcji, w zależności od struktury oprogramowania, wraz z opisem algorytmów i parametrów oraz programowych zasad ochrony danych, w tym w szczególności metod zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania, a ponadto określenia wersji oprogramowania i daty rozpoczęcia jego eksploatacji, to jest o elementy, o których mowa w art. 10 ust. 1 punkcie 3, litera c ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. pozycja 351 ze zmianami i Dz. U. z 2021 r. pozycja 217 ze zmianami) - strona 5 protokołu kontroli,
- 3) w ewidencji księgowej nie dokonano wyodrębnienia zadania publicznego w zakresie kont zespołu „1” i części kont zespołu „2”, do czego zobowiązywał § 6 ust. 1 umowy dotacyjnej – strona 6 protokołu kontroli,
- 4) w części I.1. sprawozdania z wykonania zadania publicznego wpisano zawyżoną liczbę zrealizowanych godzin konsultacji dla par, co było niezgodne ze wzorem sprawozdania stanowiącym załącznik numer 5 do rozporządzenia Przewodniczącego Komitetu do Spraw Pożytku Publicznego z dnia 24 października 2018 r. w sprawie wzorów ofert i ramowych wzorów umów dotyczących realizacji zadań publicznych oraz wzorów sprawozdań z wykonania tych zadań (Dz. U. z 2018 r. pozycja 2057) – strona 12 protokołu kontroli.

Na podstawie § 19 ust. 11 Zarządzenia nr 10908/18 Prezydenta Wrocławia z dnia 16 listopada 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.1711.27.2021

Do wiadomości:

1. Pan Bartłomiej Świerczewski – Dyrektor Departamentu Spraw Społecznych UMW
2. Pani Beata Bernacka – Dyrektor Wydziału Partycypacji Społecznej UMW
3. Pani Magdalena Bulik – Nowińska – Dyrektor Wydziału Księgowości UMW
4. a/a