



Urząd Miejski Wrocławia
Biuro Wrocław Bez Barrier
Pan Dominik Golema
Dyrektor
ul. Wojciecha Bogusławskiego 8,10
50-031 Wrocław

Wrocław, 16 września 2022 r.

WKN-KF.1711.4.2022
00098510/2022/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Stowarzyszeniu pod nazwą Fauna i Flora Popowic z siedzibą przy ul. Popowickiej 24/22, 54-237 Wrocław. Kontrolą objęto realizację umowy nr D/BWB/19A/14/2021 w okresie od 15 lutego 2021 r. do 15 maja 2021 r., której przedmiotem było wykonanie zadania publicznego pod tytułem „Dofinansowanie na leczenie, sterylizowanie/kastrację oraz opiekę poambulatoryjną zwierząt wolno żyjących na terenie osiedla Popowice, zakup karmy leczniczej i wzmacniającej oraz suplementów witaminowych, edukacja mieszkańców osiedla o konieczności sterylizacji kotów oraz wsparcie wolontariuszy w działaniach opiekuńczych”. W ramach wyżej wymienionej umowy Gmina Wrocław przekazała dotację w kwocie 10.000,00 zł.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.4.2022, doręczonym w dniu 14 marca 2022 r., do którego Stowarzyszenie wniosło zastrzeżenia pismem z dnia 15 marca 2022 r., zawierającym dokumenty, których nie okazano w toku kontroli. Powyższe

dokumenty stanowiły podstawę dokonania zmian w treści protokołu kontroli. Wykaz zmian do protokołu kontroli doręczono Stowarzyszeniu w dniu 7 września 2022 r. W pozostałym zakresie rozpatrzenie zastrzeżeń pismem nr WKN-KF.1711.4.2022 00092494/2022/W z dnia 11 sierpnia 2022 r. nie zmieniło ustaleń zawartych w protokole.

Na podstawie przedłożonych w toku kontroli dokumentów ustalono, że Stowarzyszenie wykorzystało dotację w łącznej kwocie 9.994,24 zł, to jest o 5,76 zł mniejszej niż kwota dotacji przekazanej przez Gminę Wrocław i kwota wydatków rozliczonych w części III uproszczonego sprawozdania z realizacji zadania publicznego. Wpisanie w sprawozdaniu kwot wydatków innych niż wynikające z dokumentów źródłowych jest niezgodne ze wzorem uproszczonego sprawozdania stanowiącym załącznik nr 2 do rozporządzenia Przewodniczącego Komitetu do Spraw Pożytku Publicznego z dnia 24 października 2018 r. w sprawie uproszczonego wzoru oferty i uproszczonego wzoru sprawozdania z realizacji zadania publicznego (Dz. U. z 2018 r. pozycja 2055). Niewykorzystana dotacja w kwocie 5,76 zł została zwrócona na konto Gminy Wrocław - strony 11 i 12 protokołu kontroli oraz strona 14 protokołu kontroli (wykaz zmian do protokołu kontroli).

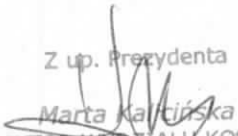
Stwierdzono także, że wydatek w kwocie 129,00 zł, z tytułu zapłaty do urzędu skarbowego zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych za maj 2021 r., został dokonany w dniu 16 lipca 2021 r., to jest po terminie określonym w § 10 ust. 1 umowy dotacyjnej – strona 12 protokołu kontroli.

Przeprowadzona kontrola wykazała również, że Stowarzyszenie osiągnęło rezultaty zadania publicznego na poziomie 80% wartości docelowej zakładanej w uproszczonej ofercie. Brak dokumentów mających stanowić źródło informacji o osiągnięciu rezultatu w zakresie działań sterylizacyjnych i adopcyjnych, wskazanych przez Stowarzyszenie w uproszczonej ofercie, świadczy o tym, że nie skoordynowano realizacji zadania publicznego. Tym samym Stowarzyszenie rozliczyło z dotacji w kategorii kosztorysowej 5 koszty wynagrodzenia koordynatora o 20% wyższe, niż wynikające z poziomu osiągniętych rezultatów, to jest o kwotę 190,00 zł (w tym kwota 129,00 zł stanowiąca podatek dochodowy zapłacony po terminie, co zostało opisane powyżej), czym naruszono § 2 ust. 2 umowy dotacyjnej –

strony 9 i 10 protokołu kontroli oraz strony 11 i 13 protokołu kontroli (wykaz zmian do 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 doręczenia niniejszego pisma.

Z up. Prezydenta

Marta Kalitajska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Załączniki w wersji elektronicznej:

1. Protokół kontroli nr WKN-KF.1711.4.2022
2. Wykaz zmian do protokołu kontroli nr WKN-KF.1711.4.2022
3. Zastrzeżenia Stowarzyszenia z dnia 15 marca 2022 r.
4. Stanowisko kontrolera – pismo nr WKN-KF.1711.4.2022
00092494/2022/W z dnia 11 sierpnia 2022 r.

Do wiadomości:

1. Pan Damian Żołędziewski – Dyrektor Departamentu Prezydenta UMW
2. Pani Beata Bernacka – Dyrektor Wydziału Partycypacji Społecznej UMW
3. Pani Magdalena Bulik-Nowińska – Dyrektor Wydziału Księgowości UMW
4. aa

Pismo przygotowano zgodnie z wymogami WCAG w zakresie dostępności cyfrowej.


egja

