



Urząd Miejski Wrocławia

Biuro Sportu i Rekreacji

Pan Piotr Mazur

Dyrektor

ul. Gabrieli Zapolskiej 4

50-032 Wrocław

Wrocław, 16 września 2022 r.

WKN-KF.1711.16.2022

00088062/2022/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Kolejowym Klubie Sportowym POLONIA WROCŁAW z siedzibą przy ul. Na Niskich Łąkach 8, 50-458 Wrocław. Kontrolą objęto realizację umowy nr D/BSR/2707/2/2021 z dnia 4 stycznia 2021 r., w okresie od 4 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., której przedmiotem było wykonanie zadania publicznego pod tytułem „PROGRAM FOOTBALLMANIA W 2021 ROKU”. W ramach wyżej wymienionej umowy Gmina Wrocław przekazała Stowarzyszeniu dotację w kwocie 75.000,00 zł.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.16.2022, doręczonym w dniu 26 lipca 2022 r., do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

Przeprowadzona kontrola wykazała, że Stowarzyszenie realizując zlecone zadanie publiczne osiągnęło planowany poziom założonych w ofercie rezultatów. Objęte kontrolą wydatki ze środków dotacji zostały

udokumentowane i dokonane terminowo, a poniesione koszty były zgodne co do rodzaju z kosztami zaplanowanymi w ofercie.

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

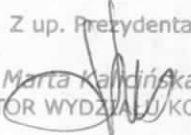
1) w Polityce rachunkowości:

- nie opisano przyjętych zasad klasyfikacji zdarzeń, zasad prowadzenia kont ksiąg pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
 - nie zawarto wykazu zbiorów danych tworzących księgi rachunkowe na informatycznych nośnikach danych z określeniem ich struktury, wzajemnych powiązań oraz ich funkcji w organizacji całości ksiąg rachunkowych i w procesach przetwarzania danych,
- wymaganych odpowiednio art. 10 ust. 1 pkt 3a i 3b ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. pozycja 351 ze zmianami i Dz. U. z 2021 r. pozycja 217 ze zmianami) – strony od 6 do 7 protokołu kontroli,

2) w ewidencji księgowej zadania publicznego nie wyodrębniono kont zespołów 1 i 2, czym naruszono § 6 ust. 1 umowy dotacyjnej – strony od 7 do 8 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 proszę poinformować Wydział Kontroli UMW, w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Z up. Prezydenta

Marta Kałocińska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Załącznik w wersji elektronicznej:

Protokół kontroli nr WKN-KF.1711.16.2022

Do wiadomości:

1. Pan Bartłomiej Świerczewski – Dyrektor Departamentu Spraw Społecznych UMW

2. Pani Beata Bernacka – Dyrektor Wydziału Partycypacji Społecznej UMW

3. aa

Pismo przygotowano zgodnie z wymogami WCAG w zakresie dostępności cyfrowej.

ML
MP

