



Urząd Miejski Wrocławia
Biuro Wrocław Bez Barier

Pani Joanna Stasiak
Dyrektor

ul. W. Bogusławskiego 8,10
50-031 Wrocław

Wrocław, 22 stycznia 2025 r.

WKN-KF.1711.47.2024
00009192/2025/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Stowarzyszeniu „OSTOJA” na Rzecz Osób z Niepełnosprawnościami przy ul. Stawowej 1A, 50-015 Wrocław. Kontrolą objęto realizację umowy nr D/BWB/3469/1/2023 z 13 września 2023 r., za okres od 1 października 2023 r. do 31 grudnia 2023 r., której przedmiotem była realizacja zadania publicznego pod tytułem „Zatrudnienie wspomagane osób z niepełnosprawnością – Zatrudnienie wspomagane skuteczną formą włączania osób z niepełnosprawnością w rynek pracy”. W ramach wyżej wymienionej umowy, zwanej w dalszej treści wystąpienia pokontrolnego umową dotacyjną, Gmina Wrocław przekazała dotację w kwocie 30.000,00 zł.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.47.2024, doręczonym w dniu 8 stycznia 2025 r., do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

Przeprowadzona kontrola wykazała, że Stowarzyszenie realizując zlecone zadanie publiczne osiągnęło planowany poziom założonych w ofercie rezultatów. Wydatki sfinansowane z dotacji zostały udokumentowane i dokonane w terminach określonych w umowie dotacyjnej.

Jednakże, na podstawie przedłożonej w toku kontroli dokumentacji stwierdzono nieprawidłowości polegające na:

- 1) poniesieniu kosztów wynagrodzenia trenera mentora w kwocie 9.590,16 zł, to jest w wysokości o 120,46% wyższej niż wynikająca z oferty, pomimo braku zgody Zleceniodawcy, wymaganej § 5 ust. 2 umowy dotacyjnej, czym naruszono § 2 ust. 2 umowy dotacyjnej – strony 22 i 23 protokołu kontroli,
- 2) nieprowadzeniu wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej oraz ewidencji księgowej zadania publicznego w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych, co stanowi naruszenie § 6 ust. 1 umowy dotacyjnej – strony od 11 do 13 protokołu kontroli,
- 3) wykazaniu w sprawozdaniu końcowym z wykonania zadania publicznego danych niezgodnych ze stanem faktycznym, w tym:
 - a) w części II.1. kwot faktycznie poniesionych wydatków w poszczególnych pozycjach kosztorysowych oraz sumy wszystkich kosztów realizacji zadania,
 - b) w części II.2. kwoty środków finansowych z innych źródeł publicznych.Podanie w sprawozdaniu informacji innych niż wynikające ze stanu faktycznego jest niezgodne ze wzorem sprawozdania z wykonania zadania publicznego, stanowiącym załącznik nr 5 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. poz. 2057) – strony od 21 do 25 protokołu kontroli.

Na podstawie § 19 ust. 7 Zarządzenia nr 12501/24 Prezydenta Wrocławia z dnia 13 lutego 2024 r. przekazuję protokół kontroli 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 dnia doręczenia niniejszego wystąpienia.

Z upoważnienia Prezydenta
Marta Kalicińska
Dyrektor Wydziału Kontroli

Marta Julia
Kalicińska

Elektronicznie
podpisany przez
Marta Julia Kalicińska
Data: 2025.01.23
09:29:58 +01'00'

Sprawę prowadzi: Urząd Miejski Wrocławia; Wydział Kontroli, ul. Wojciecha Bogusławskiego 8,10; 50-031 Wrocław; tel. +48 717 77 92 35, fax +48 717 77 92 34; wkn@um.wroc.pl

Załącznik w wersji elektronicznej:
Protokół kontroli nr WKN-KF.1711.47.2024

Do wiadomości:

1. Pani Barbara Lisiewicz – Dyrektorka Departamentu Różnorodności Społecznej UMW
2. Pani Beata Bernacka – Dyrektor Wydziału Partycypacji Społecznej UMW

Pismo przygotowano zgodnie z wymaganiami WCAG w zakresie dostępności cyfrowej.