

DEPARTAMENT SPRAW SPOŁECZNYCH

Biuro ds. Współpracy

z Organizacjami i Stowarzyszeniami

27-05-2011

URZĄD MIEJSKI WROCŁAWIA  
KANCELARIA OGÓLNA

27-05-2011

Podpis: Marcin Ryba-Romanowski



Departament Spraw Społecznych

Pan Michał Janicki  
Dyrektorul. Bogusławskiego 8, 10  
50-031 Wrocław

Wrocław, 27.05.2011 r.

WKN-KF.1711.30.2011

247/11

**WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Stowarzyszeniu FAN z siedzibą przy ul. Legnickiej 65 we Wrocławiu. Kontrolą objęto dotację za rok 2010 udzieloną na podstawie ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873 ze zm.) - umowa nr: D/CIRS/850/7/2010 z dnia 01.06.2010 r. Na realizację zadania zleconego ww. umową Gmina Wrocław przekazała w 2010 r. kwotę 15.000,00 zł.

Po dokonaniu analizy materiału zgromadzonego w toku kontroli stwierdzono, że Stowarzyszenie nie wyodrębniło dokumentacji finansowo-księgowej środków otrzymanych na realizację zadania, naruszając § 5 ust. 1 ww. umowy dotacyjnej (str. 5 protokołu) a tym samym bezpodstawnie sfinansowało z dotacji koszty prowadzenia obsługi księgowej w łącznej kwocie 407,23 zł, w tym kwotę 27,23 zł zapłaconą po terminie realizacji zadania określonym w § 11 ust. 1 umowy (str. 7 protokołu).

Ponadto w toku kontroli dokonano ustaleń pozostających bez wpływu na prawidłowość wydatkowania środków dotacji, tj.:

- Polityka rachunkowości Stowarzyszenia nie zawiera elementów wymaganych przepisami art. 10 ust. 1 pkt 1, 3 i 4 ustawy o rachunkowości (j. t. Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.) - str. 4 protokołu,
- w części II pkt 3 sprawozdania z realizacji zadania Stowarzyszenie wykazało numery dowodów, które nie wynikają z dowodów źródłowych, co jest sprzeczne z pouczeniem zawartym w załączniku nr 3 do rozporządzenia MPiPS z dnia 27.12.2005 r. - str. 9 protokołu.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.30.2011 z dnia 12.04.2011 r., który w formie elektronicznej przekazuję Panu, Skarbnikowi Miasta i Dyrektorowi Biura ds. Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi celem wykorzystania.

Mając na uwadze powyższe, na podstawie § 20 ust. 2 i 4 zarządzenia nr K/41/10 Prezydenta Wrocławia z dnia 06.12.2010 r. oraz w związku z umową nr D/CIRS/850/7/2010 wnoszę o spowodowanie usunięcia stwierdzonych w toku kontroli nieprawidłowości oraz zapewnienie prawidłowego rozliczenia przekazanej przez Gminę dotacji.

O sposobie wykorzystania wyników kontroli należy powiadomić Wydział Kontroli i Skarbnika Miasta w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego pisma.

z up. PREZYDENTA  
*Jan Antoniewicz*  
Dyrektor Wydziału Kontroli

Załącznik:

1. Protokół kontroli nr WKN-KF.1711.30.2011 w wersji elektronicznej.

Do wiadomości:

1. Pan Marcin Urban – Skarbnik Miasta, wraz z protokołem w wersji elektronicznej.
2. Pan Dominik Golema - Dyrektor Biura ds. Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi, wraz z protokołem w wersji elektronicznej,
3. WKN – aa.