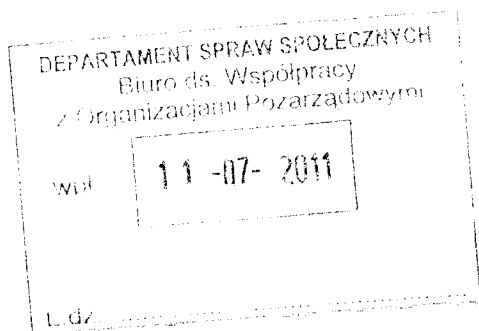
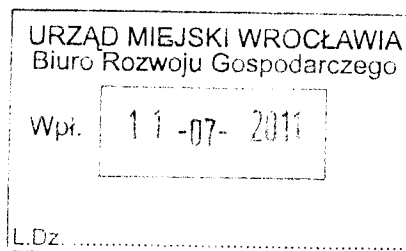
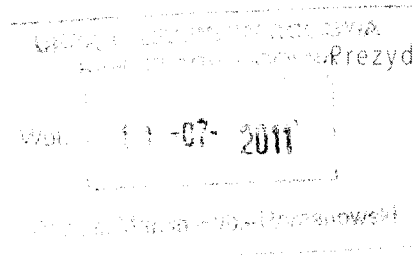




Biuro Rozwoju Gospodarczego

Pani Janina Woźna  
Dyrektor

ul. G. Zapolskiej 2/4  
50-032 Wrocław



Wrocław, dnia 6 lipca 2011 r.

WKN-KF.1711.62.2011  
340/11

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Fundacji „Dom Pokoju” z siedzibą przy ul. Kosynierów Gdyńskich 78/4 we Wrocławiu. Kontrolą objęto dotację za rok 2009 i 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. i j.t. Dz. U. z 2010 r. Nr 234, poz. 1536) - umowa nr D/BRG/814/1/2009. Na realizację zadania zleconego ww. umową Gmina Wrocław przekazała w 2009 r. kwotę 60.000,00 zł a w 2010 r. kwotę 120.000,00 zł.

Po dokonaniu analizy materiału zgromadzonego w toku kontroli stwierdzono nieprawidłowości naruszające postanowienia zawartej umowy:

- 1) Nie wyodrębniono dokumentacji finansowo - księgowej środków otrzymanych na realizację zadania, naruszając § 5 ust. 1 umowy dotacyjnej oraz art. 16 ust. 5 ww. ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Pomimo niezrealizowania zadania ww. części umowy Fundacja sfinansowała z dotacji koszty z tytułu prowadzenia obsługi księgowej w łącznej kwocie 4.800,00 zł.

W części II pkt 2 sprawozdań częściowych rozliczono koszty obsługi księgowej:

- za 2009 r. w poz. 84 w kwocie 600,00 zł (str. 5 i 6 protokołu),
- za 2010 r. w poz. 25 - 27 w kwocie 4.200,00 zł (str. 5 i 6 protokołu).

- 2) W części II pkt 2 sprawozdania częściowego za 2009 r. w pozycji 89 rozliczono środki dotacji w kwocie 200,00 zł za usługę renowacji trzech krat, która nie została wykonana (str. 8-9 protokołu) naruszając § 3 ust. 2 zawartej umowy.

- 3) W sprawozdaniu częściowym za 2010 r. w części II pkt 2 w poz. 81 i 152 Fundacja rozliczyła ze środków dotacji dwie faktury VAT na łączną kwotę 337,34 zł, które zostały zapłacone po terminie określonym w § 10 ust. 1 umowy (str. 8 protokołu).

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  
www.wroclaw.pl

- 4) W części II pkt 2 sprawozdania częściowego za 2010 r. Fundacja wykazała jako udział środków własnych:
- w poz. 86-88, 90-94 i 124 faktury VAT na łączną kwotę 126,18 zł, które ponownie ujęła w pozycjach 102-103, 109-114 i 128 (str. 8 protokołu),
  - w poz. 137, 154 i 156 ujęła faktury VAT na łączną kwotę 127,50 zł, których wartość do zapłaty faktycznie wynosiła 79,50 zł (str. 8 protokołu),
- czym naruszono przepis § 9a ust.3 lit. c) umowy dotacyjnej.

- 5) Część II pkt 2 sprawozdań częściowych sporządzono nierzetelnie podając:
- za rok 2009, w pozycjach 10, 13, 14, 20, 33, 34, 63, 67, 71 i 84 błędne daty i numery dowodów (str. 10 i 11 protokołu),
  - za rok 2010 r. w pozycjach 13, 18, 30, 35, 36, 148, 240, 246 i 268 błędne daty i numery dowodów (str. 11 protokołu).

Wykazanie dat i numerów dowodów, które nie wynikają z dowodów źródłowych jest sprzeczne z pouczeniem zawartym w załączniku nr 3 do rozporządzenia MPiPS z dnia 27.12.2005 r. w sprawie wzoru oferty realizacji zadania publicznego, ramowego wzoru umowy o wykonanie zadania publicznego i wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole kontroli nr WKN-KF.1711.62.2011 z dnia 22.06.2011 r., który przekazuję Pani w formie elektronicznej celem wykorzystania.

Fundacja pismem z dnia 27.06.2011 r. złożyła wyjaśnienie, które nie zawiera dowodów lub informacji mających wpływ na zmianę ustaleń zawartych w protokole kontroli. Pisma wraz z odpowiedzią stanowią załącznik do niniejszego wystąpienia.

Mając powyższe na uwadze, na podstawie § 20 ust. 2 i 4 pkt b Zarządzenia nr K/41/10 Prezydenta Wrocławia z dnia 06.12.2010 r., oraz w związku z umową nr D/BRG/814/1/2009, wnoszę o podjęcie stosownych działań zapewniających wyeliminowanie stwierdzonych w toku kontroli nieprawidłowości oraz zapewnienie prawidłowego rozliczenia przekazanej przez Gminę dotacji.

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

Z up. PREZYDENTA  
*Włodzisław Golas*  
Sekretarz Miasta Wrocławia

Załączniki:

1. Protokół kontroli nr WKN-KF.1711.62.2011 – wersja elektroniczna.
2. Wyjaśnienia Fundacji w wersji elektronicznej.
3. Odpowiedź na wyjaśnienia w wersji elektronicznej.

Do wiadomości:

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

ZASTĘPCA DYREKTORA WYDZIAŁU

*A*  
*Małgorzata Pronia*