



Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych

Pani Anna Szarycz
Dyrektor Wydziałuul. G. Zapolskiej 2/4
50-032 Wrocław

Wrocław, 05 października 2011 r.

WKN-KF.1711.88.2011

503/11

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Rzymsko-Katolickiej Parafii p.w. Św. Jacka z siedzibą przy ul. Miłoszyckiej 20A we Wrocławiu. Kontrolą objęto realizację umowy nr D/WZD/831/31/2010, na którą Gmina Wrocław przekazała w 2010 r. dotację w kwocie 48.800,00 zł.

W toku kontroli stwierdzono nieprawidłowości naruszające postanowienia zawartej umowy, ustawy z dnia 24.04.2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873 ze zm., j. t. z 2010 r. Dz. U. Nr 234, poz. 1536) oraz rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej 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 (Dz. U. Nr 264, poz. 2207).

Parafia rozliczyła z dotacji koszty prowadzenia „... całej księgowości i finansów służących do późniejszych rozliczeń z UM i pracodawcą ...” w łącznej kwocie 3.255,56 zł, pomimo, że za 2010 r. nie prowadziła żadnej ewidencji dotyczącej realizowanego zadania (strona 4 protokołu kontroli).

Parafia zawiązała koszt własny o kwotę 550,41 zł rozliczając w sprawozdaniu faktury zakupu usług wywozu nieczystości stałych wystawione na rzecz innego podmiotu i nie dotyczące miejsca realizacji zadania, co stanowi naruszenie § 3 ust. 2 umowy. Parafia zawiązała koszty własne o kwotę 5.911,02 zł (8.641,21 zł – 2.730,19 zł) rozliczając w sprawozdaniu dowody zapłat za zakup energii nie posiadając faktur zakupu, co stanowi naruszenie pkt 3 pouczenia w załączniku nr 3 do rozporządzenia MPiPS z dnia 27.12.2005 r. Zmniejszenie tych kosztów powoduje zmniejszenie kosztów własnych zadania w stosunku do kosztów własnych wykazanych w kosztorysie o 1.553,06 zł i zgodnie z treścią § 10 ust. 4 lit. a) umowy skutkuje proporcjonalnym zmniejszeniem wysokości dotacji (strony 5-6 protokołu kontroli).

Stwierdzono również, że Parafia w części II pkt 3 sprawozdania wykazała błędne numery i daty dowodów źródłowych (str. 7 protokołu kontroli i załącznik nr 5 do protokołu kontroli), czym naruszyła zasady określone w załączniku nr 3 do rozporządzenia MPiPS z dnia 27.12.2005 r.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.88.2011 z dnia 01.09.2011 r., który przekazuję Pani w formie elektronicznej celem wykorzystania.

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/WZD/831/31/2010, 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 w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego pisma.

z up. PREZYDENTA
Jan Janikiewicz
Dyrektor Wydziału Kontroli

Załącznik:

Protokół kontroli nr WKN-KF.1711.88.2011 – wersja elektroniczna.

Do wiadomości:

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