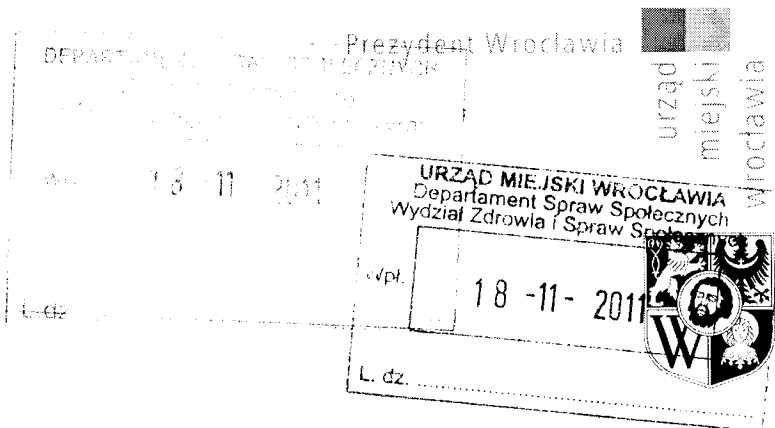




Urząd Miejski Wrocławia
Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych

Pani Anna Szarycz
Dyrektor

ul. G. Zapolskiej 2/4
50-032 Wrocław



Wrocław, 17 listopada 2011 r.

WKN-KF.1711.131.2011
569/11

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Stowarzyszeniu Pomocy Dzieciom i Ich Rodzinom w Szczególnie Trudnej Sytuacji Życiowej „Iskierka” z siedzibą przy pl. Św. Macieja 5 we Wrocławiu. Kontrolą objęto realizację w 2010 r. umowy nr D/WZD/831/1/2010, na którą Gmina Wrocław przekazała Stowarzyszeniu dotację w kwocie 40.000,00 zł.

W toku kontroli stwierdzono nieprawidłowości naruszające postanowienia zawartej umowy, przepisy ustawy 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 ze zm.) i rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28.11.2008 r. w sprawie zwrotu podatku niektórym podatnikom (...) (Dz. U. Nr 212, poz. 1337 ze zm.).

Stowarzyszenie z naruszeniem § 3 ust. 2 umowy rozliczyło w sprawozdaniu:

- a) ze środków dotacji:
 - kwotę 21,58 zł, która nie została wydatkowana w terminach określonych w §2 ust. 3 i § 11 ust. 1 umowy dotacyjnej (str. 8 protokołu kontroli),
 - koszty niezaplanowanego w ofercie wynagrodzenia wychowawcy w wysokości 100,00 zł (str. 9 protokołu kontroli),
 - kwotę 40,97 zł dotyczącą kosztów lokalowych za styczeń 2011 r. (str. 9 protokołu kontroli),
 - kwotę 32,00 zł dotyczącą zakupu tablicy informacyjnej nieprzewidzianej w ofercie (str. 10 protokołu kontroli),
- b) koszty usług księgowych w kwocie 3.072,68 zł, z tego 2.798,32 zł z dotacji i 274,36 zł ze środków własnych pomimo, że za 2010 rok nie prowadzono wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej środków finansowych otrzymanych na realizację zadania i tym samym nie zrealizowano zadania w części określonej w § 5 ust. 1 umowy dotacyjnej (str. 9 - 10 protokołu kontroli),
- c) ze środków własnych:
 - kwotę 57,36 zł dotyczącą kosztów zużycia energii elektrycznej w 2009 r. (str. 9 protokołu kontroli),

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

- kwotę 496,14 zł dotyczącą rozliczenia centralnego ogrzewania za 2009 r. (str. 9 protokołu kontroli),
- kwotę 430,16 zł dotyczącą kosztów lokalowych za 2009 r. (str. 9 protokołu kontroli).

Ustalone w toku kontroli zmniejszenie kosztów własnych o kwotę 1.258,02 zł (274,36 zł + 57,36 zł + 496,14 zł + 430,16 zł) stanowi zmniejszenie wkładu własnego zadania w stosunku do wykazanego w kosztorysie, co zgodnie z § 10 ust. 4 umowy dotacyjnej skutkuje proporcjonalnym zmniejszeniem wysokości dotacji.

Stowarzyszenie rozliczyło ze środków Gminy Wrocław koszt zakupu stołu do gier w kwocie 299,00 zł w niewłaściwej pozycji kosztorysu (str. 10 protokołu kontroli).

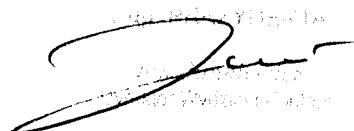
Ponadto w części II pkt 3 sprawozdania Stowarzyszenie wykazało dane niewynikające z dowodów źródłowych (str. 14 protokołu kontroli).

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.131.2011 z dnia 21.10.2011 r., który w formie elektronicznej przekazuję Pani celem wykorzystania.

Stowarzyszenie nie wniosło zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole kontroli.

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/831/1/2010 z dnia 31.12.2010 r., wnoszę o podjęcie stosownych działań zapewniających wyeliminowanie stwierdzonych w toku kontroli nieprawidłowości oraz zapewnienie prawidłowego rozliczania przekazywanych przez Gminę dotacji.

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



Załącznik:

1. Protokół kontroli WKN-KF.1711.131.2011 wraz z załącznikami – wersja elektroniczna.

Do wiadomości - wraz z załącznikami w wersji elektronicznej:

1. Pan Marcin Urban – Skarbnik Miasta Wrocławia.
2. Pan Jacek Sutryk – Dyrektor Departamentu Spraw Społecznych UMW.
3. Pan Dominik Golema – Dyrektor Biura ds. Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi.
4. WKN – aa.