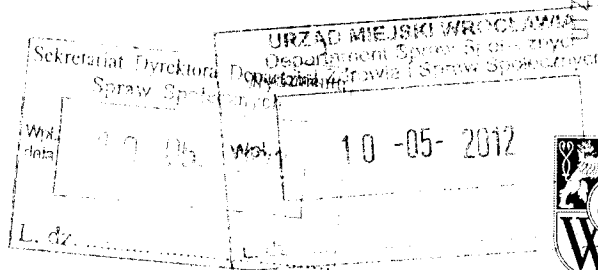




Prezydent Wrocławia



Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych

Pani Anna Szarycz
Dyrektor Wydziału

ul. G. Zapolskiej 2/4
50-032 Wrocław

Wrocław, dnia 09 maja 2012 r.

WKN-KF.1711.166.2011
201/12

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Rzymsko-Katolickiej Parafii Najświętszego Serca Pana Jezusa z siedzibą przy ul. Barwinkowej 11, 51-251 Wrocław. Kontrolą objęto dotację za 2010 r. 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., j. t. Dz. U. z 2010 r. Nr 234, poz. 1536 ze zm.) - umowa nr D/WZD/831/17/2010 z dnia 22.12.2009 r., na realizację której Gmina Wrocław przekazała środki w kwocie 43.000,00 zł.

W toku kontroli stwierdzono nieprawidłowości naruszające postanowienia zawartej umowy 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 naruszyła postanowienia:

- 1) § 2 ust. 3 i § 11 ust. 1 umowy rozliczając w sprawozdaniu ze środków dotacji składki ZUS w kwocie wyższej o 501,66 zł niż zadeklarowane i zapłacone do ZUS – str. 6 protokołu kontroli oraz str. 1-2 odpowiedzi na zastrzeżenia do protokołu kontroli,
- 2) § 3 ust. 1 umowy rozliczając w sprawozdaniu ze środków dotacji koszty energii elektrycznej w kwocie 620,31 zł poniesione przed okresem realizacji zadania - str. 6 protokołu kontroli,
- 3) § 3 ust. 2 umowy rozliczając w sprawozdaniu niezgodnie z ofertą:
 - a) ze środków dotacji
 - koszty zakupu energii elektrycznej w kwocie 232,10 zł poniesione w okresie 01-12.02.2010 r., tj. w okresie, w którym zajęcia świetlicy zostały przeniesione do pomieszczeń Szkoły Podstawowej nr 39 we Wrocławiu – str. 7 protokołu,
 - koszty niezaplanowanego w ofercie zakupu usługi cateringu na kwotę 223,60 zł – str. 7 protokołu,
 - b) ze środków własnych
 - koszty zakupu energii elektrycznej w kwocie 383,96 zł poniesione w terminie niestanowiącym okresu realizacji zadania – str. 8 protokołu kontroli,
 - koszty ubezpieczenia na kwotę 886,00 zł, które nie dotyczyły realizacji zadania – str. 8-9 protokołu kontroli,
 - koszty niezaplanowanego w ofercie zakupu usługi cateringu na kwotę 1.076,40 zł oraz zakupu 10 obiadów na kwotę 260,00 zł – str. 8 protokołu kontroli,

- nieudokumentowane koszty ubezpieczeń na kwotę 252,00 zł – str. 8 protokołu kontroli.

Ustalone w toku kontroli zmniejszenie kosztów własnych o kwotę 2.858,36 zł, stanowi zmniejszenie finansowego wkładu własnego w stosunku do kosztu całkowitego zadania określonego w ofercie, co zgodnie z § 10 ust. 4 lit. a) umowy dotacyjnej skutkuje proporcjonalnym zmniejszeniem dotacji.

Ponadto w części II pkt 3 sprawozdania Parafia błędnie wykazała numery i daty dowodów źródłowych, czym naruszyła zasady określone w załączniku nr 3 do rozporządzenia MPiPS z dnia 27.12.2005 r. – str. 11-12 protokołu kontroli.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.166.2011. Ksiądz Michał Machał pisemnie potwierdził odbiór protokołu, jednocześnie odmawiając jego podpisania oraz potwierdzenia zgodności załączników z oryginałami. Na tę okoliczność sporządzono notatkę służbową.

Do protokołu kontroli Parafia wniosła zastrzeżenia - pismo z dnia 14.03.2012 r., które po rozpatrzeniu zostały częściowo uznane za zasadne.

Protokół, notatkę służbową oraz wniesione zastrzeżenia i udzieloną odpowiedź przekazuję Pani w formie elektronicznej celem wykorzystania.

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

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

Z up. Prezydenta
Marta Kalicińska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Załączniki wersja elektroniczna:

1. Protokół kontroli WKN-KF.1711.166.2011 wraz z 22 załącznikami.
2. Notatka służbowa z dnia 09.03.2012 r.
3. Pismo z dnia 14.03.2012 r. wraz z 9 załącznikami.
4. Odpowiedź na zastrzeżenia – pismo znak: WKN-KF.1711.166.2011 194/12 z dnia 16.04.2012 r. wraz z 2 załącznikami.

Do wiadomości - wraz z załącznikami w wersji elektronicznej:

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