



Urząd Miejski Wrocławia
Biuro ds. Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi

Pan Dominik Golema
Dyrektor

ul. G. Zapolskiej 2/4
50-032 Wrocław

DEPARTAMENT SPRAW SPOŁECZNYCH
Biuro ds. Współpracy
z Organizacjami Pozarządowymi

17-12-2012

Wrocław, 14 grudnia 2012 r.
L.dz.

WKN-KF.1711.97.2012
525/12

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę planową w Stowarzyszeniu „A jednak” z siedzibą przy ul. Trawowej 25/1 we Wrocławiu, w zakresie realizacji umowy nr D/BWO/1082/3/2012 zawartej na okres od 02.01.2012 r. do 31.12.2012 r., na którą Gmina Wrocław przekazała dotację w kwocie 44.820,00 zł.

Przedmiotem umowy jest realizacja zadania publicznego pn.: Prowadzenie Klubów Środowiskowych w celu zagospodarowania czasu wolnego dzieci i młodzieży – Klub Środowiskowy dla osób niepełnosprawnych „A jednak”.

Ustalono, że Stowarzyszenie w okresie objętym kontrolą, tj. od 02.01.2012 r. do 30.09.2012 r. realizowało zadanie zgodnie z umową, a przekazana dotacja była wydatkowana prawidłowo. Dokumenty poddane kontroli zostały zaewidencjonowane w księgach rachunkowych, posiadały cechy określone przepisami oraz zostały opatrzone opisem, o którym mowa w pouczeniu zawartym w załączniku nr 3 do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15.12.2010 r. w sprawie wzoru oferty i ramowego wzoru umowy dotyczących realizacji zadania publicznego oraz wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania (Dz. U. z 2011 r. Nr 6, poz. 25).

W toku kontroli stwierdzono uchybienia, które nie miały wpływu na wydatkowanie środków dotacji lecz naruszały postanowienia:

- ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (j. t. Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.) poprzez brak określenia w zasadach rachunkowości elementów wymaganych art. 10 ust. pkt 2, 3 b i c oraz pkt 4 (str. 5 protokołu);
- § 7 ust. 1 umowy dotacyjnej oraz art. 16 ust. 5 ustawy z dnia 24.04.2003 r. 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) poprzez brak wyodrębnienia w ewidencji księgowej operacji związanych z zadaniem w zakresie wydatków (str. 6 protokołu).

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.97.2012 podpisanym w dniu 06.12.2012 r., który w formie elektronicznej przekazuję Panu celem wykorzystania.

Stowarzyszenie nie wniosło zastrzeżeń do protokołu 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 dotacyjną, wnoszę o podjęcie stosownych działań zapewniających wyeliminowanie stwierdzonych w toku kontroli uchybień.

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

Z up. Prezydenta
Marta Kalfuska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Załącznik - wersja elektroniczna:
Protokół kontroli WKN-KF.1711.97.2012 wraz z 1 załącznikiem

Do wiadomości – wraz z ww. załącznikiem:
1. Pan Jacek Sutryk – Dyrektor Departamentu Spraw Społecznych
2. Pani Magdalena Bulik – Nowińska – Dyrektor Wydziału Księgowości UMW
3. WKN – aa