

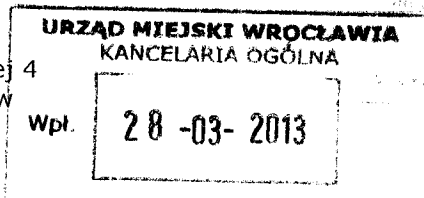


Urząd Miejski Wrocławia
Wydział Inżynierii Miejskiej

Pan Wojciech Kaczkowski

Dyrektor

ul. G. Zapolskiej 4
50-032 Wrocław



Wrocław, 27 marca 2013 r.

WKN-KF.1711.1.2013
135/13

Podpis: *Marcin Ryba-Romanowski*

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Fundacji „EBRA” we Wrocławiu z siedzibą przy ul. Jabłecznej 18/24. Kontrolą objęto realizację umowy nr D/WIM/19a/41/2012 z dnia 27.07.2012 r., na którą Gmina Wrocław przekazała dotację w kwocie 10.000,00 zł. Przedmiotem umowy było zadanie pn.: „Zatrzymaj się i pomóż! Kampania na rzecz kotów miejskich”, realizowane w okresie od 01.08.2012 r. do 29.10.2012 r.

W toku kontroli stwierdzono m.in., że Fundacja:

1. sfinansowała w całości lub w części ze środków dotacji koszty zakupu dwóch klatek i dwóch transporterów, które zostały zakupione w ostatnich 2 tygodniach wykonania zadania. Dotyczy to faktur VAT rozliczonych w części II.4. sprawozdania:
 - nr 55/FVS/2012 z dnia 29.10.2012 r. (poz. 65) na kwotę 356,70 zł, wystawionej z tyt. zakupu klatki pułapki, z czego 278,70 zł sfinansowano ze środków dotacji oraz 78,00 zł ze środków własnych,
 - nr FV00263/2012 z dnia 15.10.2012 r. (poz. 40) na kwotę 494,00 zł, wystawionej z tyt. zakupu klatki zabiegowej, zapłaconej w całości ze środków dotacji,
 - nr 1596/10/2012 z dnia 12.10.2012 r. i nr 25484576 z dnia 25.10.2012 r. (poz. 38 i 45), wystawionych z tyt. zakupu dwóch transporterów, sfinansowanych w całości z dotacji odpowiednio w kwotach 87,07 zł i 97,00 zł.

Z wyjaśnienia złożonego przez Fundację wynika, że do czasu zakupu ww. sprzętu, korzystała z klatek i transporterów pożyczonych od osób prywatnych;

2. uzyskała przy realizacji zadania nieprzewidziany w ofercie przychód z tytułu adopcji kota w kwocie 150,00 zł, który nie został wykazany w sprawozdaniu. Fundacja wyjaśniła, że ww. kwota została przeznaczona na realizację zadania oraz, że nie wykazano jej w sprawozdaniu przez niedopatrzenie.

Powyższe ustalenia opisano szczegółowo na str. 9 i 11 protokołu kontroli.

Ponadto wskazano uchybienia, które nie mają wpływu na wydatkowanie dotacji, tj.:

- polityka rachunkowości nie zawierała opisu prowadzonej przez Fundację wyodrębnionej ewidencji księgowej środków finansowych otrzymanych na realizację kontrolowanego zadania, co było niezgodne z art. 8 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (j. t. Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.) – str. 5 protokołu kontroli,

- Fundacja wykazała w części II.4. sprawozdania z realizacji zadania inne daty, kwoty oraz numer, niż wynikające z dokumentów źródłowych, czym naruszyła postanowienia załącznika nr 3 do rozporządzenia MPiPS z dnia 15 grudnia 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) – str. 13 protokołu kontroli.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.1.2013 doręczonym Fundacji w dniu 07.03.2013 r., który w formie elektronicznej przekazuję Panu celem wykorzystania. Fundacja nie wniosła 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. ze zm., wnoszę o podjęcie stosownych działań zapewniających wyeliminowanie stwierdzonych w toku kontroli nieprawidłowości.

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

Z up. Prezydenta
Marta Kalicińska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Załącznik – wersja elektroniczna:
Protokół kontroli WKN-KF.1711.1.2013 wraz z załącznikami od nr 1 do nr 17

Do wiadomości – wraz z ww. załącznikiem:

1. Pan Jacek Sutryk – Dyrektor Departamentu Spraw Społecznych
2. Pan Dominik Golema – Dyrektor Biura ds. Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi UMW
3. Pani Magdalena Bulik-Nowińska – Dyrektor Wydziału Księgowości UMW
4. WKN – aa