

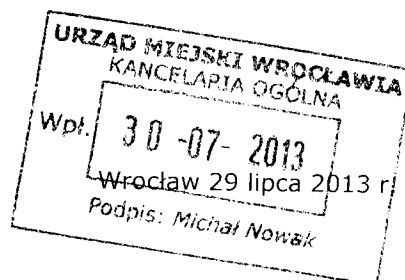
Urząd Miejski Wrocławia
Biuro Sportu Turystyki i Rekreacji

Pan Piotr Mazur

Dyrektor

ul. G. Zapolskiej 4
50-032 Wrocław

WKN-KF.1711.46.2013
353/13



WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Stowarzyszeniu Razem Bezpiecznie, z siedzibą przy ul. Legnickiej 65 we Wrocławiu. Kontrolą objęto realizację umowy nr D/BSR/1079/23/2012 z dnia 02.01.2012 r., na którą Gmina Wrocław przekazała dotację w kwocie 5.000,00 zł. Przedmiotem umowy było zadanie pn.: „Zajęcia sportowe dla dzieci i młodzieży lub zajęcia sportowe dla osób niepełnosprawnych w 2012 roku (1079) – Coolturalny Wózkars” realizowane w okresie od 02.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

Kontrola wykazała, że Stowarzyszenie udokumentowało realizację zadania określonego w ofercie, za wyjątkiem działań promocyjnych projektu na portalach społecznościowych i mailingu skierowanego do organizacji i instytucji działających na terenie Wrocławia, zredagowania materiałów dla mediów oraz ich zamieszczenia na stronach www i portalach informacyjnych Wrocławia. Z tytułu ww. czynności Stowarzyszenie rozliczyło w ramach finansowych środków własnych koszty wynagrodzenia redaktora prasowego w kwocie 300,00 zł (poz. 1 części II.4 sprawozdania). Jednakże zmniejszenie kosztów zadania o tę kwotę nie spowoduje zwiększenia udziału dotacji w koszcie całkowitym zadania o więcej niż, przewidziany w § 11 ust. 5 umowy dotacyjnej, 1 punkt procentowy.

Ponadto stwierdzono uchybienia nie mające wpływu na rozliczenie dotacji, w tym m.in.:

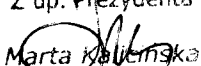
- brak w polityce rachunkowości i w ewidencji księgowej, wymaganego przepisami art. 10 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (j. t. Dz. U. z 2010 r. Nr 234, poz. 1536 ze zm.) wyodrębnienia odpłatnej i nieodpłatnej działalności pożytku publicznego,
- nieuwjęcie w polityce rachunkowości wszystkich faktycznie stosowanych przez Stowarzyszenie kont księgowych, w tym stanowiących wyodrębnioną ewidencję księgową zadania wymaganą § 7 ust. 1 umowy dotacyjnej, czym naruszono § 2 ust. 6 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15.11.2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzących działalności gospodarczej (Dz. U. Nr 137, poz. 1539 ze zm.).

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.46.2013, doręczonym Stowarzyszeniu w dniu 18.07.2013 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. 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 Kulińska

DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Załącznik – wersja elektroniczna:

Protokół kontroli WKN-KF.1711.46.2013 wraz z załącznikami

Do wiadomości – wraz z ww. załącznikiem:

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