



Urząd Miejski Wrocławia
Biuro ds. Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi

Pan Dominik Golema
Dyrektor

ul. Gabrieli Zapolskiej 4
50-032 Wrocław

WKN-KF.1711.84.2013
558/13

Wrocław, 21 grudnia 2013 r.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w „HANDICAP” Stowarzyszeniu na Rzecz Wyrównywania Szans Rozwojowych Dziecka o Obniżonej Sprawności, z siedzibą przy ul. Stawowej 1a we Wrocławiu. Kontrolą objęto realizację umowy nr D/BWO/1145/3/2012/2013 z dnia 25.04.2012 r. na wykonanie zadania pt. „Edukacja Alternatywna Dzieci i Młodzieży (1145)” w okresie od 03.09.2012 r. do 30.06.2013 r. Na realizację umowy Gmina Wrocław przekazała dotację w łącznej kwocie 16.000,00 zł, w tym w 2012 r. kwotę 7.000,00 zł i w 2013 r. kwotę 9.000,00 zł.

Przeprowadzona kontrola wykazała, że zadanie zrealizowane zostało zgodnie z umową, a przekazana dotacja wydatkowana została w terminach w niej określonych. Poniesione koszty były zgodne, co do rodzaju i wartości z kosztami zaplanowanymi w kosztorysie.

Stwierdzono natomiast uchybienia, które nie mają wpływu na wydatkowanie przekazanej przez Gminę Wrocław dotacji, tj.:

- w polityce rachunkowości i w ewidencji księgowej nie dokonano, wymaganego przepisami art. 10 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, wyodrębnienia odpłatnej i nieodpłatnej działalności pożytku publicznego (j.t. Dz. U. z 2010 r. Nr 234, poz. 1536 ze zm.) - str. 5 protokołu kontroli,
- w polityce rachunkowości nie opisano i w ewidencji księgowej Stowarzyszenia nie wyodrębniono ewidencji księgowej zadania, do prowadzenia której Stowarzyszenie zostało zobowiązane na mocy § 7 ust. 1 zawartej umowy dotacyjnej - str. 5 protokołu kontroli,
- w części II.4. sprawozdania z wykonania zadania wykazano inne dane niż wynikające z dokumentów źródłowych, tj. kwoty dowodów źródłowych i daty zapłaty, czym naruszono postanowienia załącznika nr 3 do rozporządzenia MPiPS 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) - str. 10 protokołu kontroli.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.84.2013, doręczonym Stowarzyszeniu w dniu 27.11.2013 r., który w formie elektronicznej przekazuje 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 uchybień.

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

Z up. PREZYDENTA

Włodzisław Patański
Sekretarz Miasta Wrocławia

Załącznik – wersja elektroniczna:
Protokół kontroli WKN-KF.1711.84.2013 wraz z załącznikami

Do wiadomości – wraz z ww. załącznikiem:
1. Pan Jacek Sutryk – Dyrektor Departamentu Spraw Społecznych UMW
2. WKN – aa

ZASTĘPCA DYREKTORA WYDZIAŁU

Małgorzata Florko

Strona 2/2