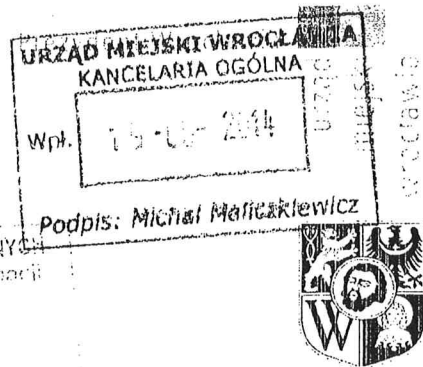




Urząd Miejski Wrocławia
Biuro Sportu, Turystyki i Rekreacji

Pan Piotr Mazur
Dyrektor

ul. G. Zapolskiej 4
50-032 Wrocław

Wrocław, 17 września 2014 r.

WKN-KF.1711.40.2014
00030867/2014/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Stowarzyszeniu Promocji Sportu FAN przy ul. Legnickiej 65 we Wrocławiu. Kontrolą objęto realizację umowy nr D/BSR/1287/1/2013 z dnia 02.04.2013 r. Na wykonanie zadania publicznego pn. „MISTRZOSTWA WROCŁAWIA W NORDIC WALKING W 2013 ROKU (1287) – Mistrzostwa Wrocławia w Nordic Walking”, w okresie od 02.04.2013 r. do 12.07.2013 r., Gmina Wrocław przekazała dotację w kwocie 30.000,00 zł.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.40.2014, doręczonym Stowarzyszeniu w dniu 28.05.2014 r., do którego Stowarzyszenie nie wniosło zastrzeżeń.

Przeprowadzona kontrola wykazała, że Stowarzyszenie zrealizowało zadanie w zakresie wynikającym z oferty, dotacja została wydatkowana w terminach określonych w umowie dotacyjnej a dokumenty wykazane w sprawozdaniu z wykonania zadania 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 nieprawidłowości naruszające postanowienia umowy dotacyjnej, ustalono że Stowarzyszenie:

- 1) nie wykorzystało na realizację zadania przychodów uzyskanych przy jego realizacji w kwocie 2.890,00 zł oraz nie wykazało ich w sprawozdaniu z wykonania zadania, czym naruszyło § 2 ust. 3 umowy dotacyjnej- str. 10-11 protokołu kontroli.
Stowarzyszenie złożyło wyjaśnienia w zakresie ww. przychodów oraz ich przeznaczenia – pisma z dnia 14.04.2014 r. i z dnia 29.04.2014 r. stanowią załączniki nr 3 i 10 do protokołu kontroli,
- 2) rozliczyło w sprawozdaniu z wykonania zadania, jako koszty wynagrodzeń dyrektora zawodów i koordynatora zawodów, rachunki do umowy o dzieło i umowy zlecenia wystawione przez osoby, które faktycznie nie pełniły tych funkcji, czym naruszyło § 2 ust. 2 umowy dotacyjnej. Łącznie z tego tytułu wydatkowano z dotacji kwotę 2.000,00 zł brutto, co opisano na str. 7-8 protokołu kontroli.
Z przełożonych dokumentów, w tym m.in.: z informacji prasowej z dnia 23.05.2013 r. przygotowanej na konferencję oraz z artykułów prasowych zamieszczonych w Magazynie Seniora oraz Magiczna Majówka wynika, że funkcję dyrektora faktycznie pełnił a nie którego rachunek rozliczono w ramach zadania,

natomiast funkcję koordynatora pełniła

a nie

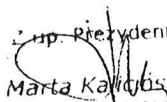
, której rachunek rozliczono w ramach zadania.

Stwierdzono również nieprawidłowości, które nie mają wpływu na wydatkowanie przekazanej przez Gminę Wrocław dotacji, tj. Stowarzyszenie:

- nie opisało w polityce rachunkowości i nie dokonało w ewidencji księgowej wyodrębnienia ewidencji księgowej zadania publicznego, wymaganego § 7 ust. 1 umowy dotacyjnej oraz art. 16 ust. 5 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.) - str. 6 protokołu kontroli,
- w części II.4. sprawozdania z wykonania zadania publicznego wykazało inne dane niż wynikające z dokumentów źródłowych, tj. numery dokumentów, daty zapłaty i daty wystawienia dokumentów, czym naruszyło postanowienia załącznika 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 - str. 15 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 w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego pisma.


Z up. Prezydenta
Marta Kalicińska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Załącznik w wersji elektronicznej:

Protokół kontroli nr WKN-KF.1711.40.2014 wraz z załącznikami od nr 1 do nr 19

Do wiadomości wraz z ww. załącznikiem:

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