



Urząd Miejski Wrocławia
Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych

Pani Joanna Nyczak
Dyrektor

ul. G. Zapolskiej 4
50-032 Wrocław

Wrocław, 13 października 2014 r.

WKN-KF.1711.43.2014
00049952/2014/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Fundacji „POTRAFIĘ POMÓC” na Rzecz Dzieci Niepełnosprawnych z Wadami Rozwojowymi, z siedzibą we Wrocławiu przy ul. Dworcowej 14/5. Kontrolą objęto realizację umowy nr D-PFRON/WZD/1285/20/2013 z dnia 29.03.2013 r., na którą Gmina Wrocław przekazała dotację w kwocie 40.000 zł. Przedmiotem umowy było zadanie publiczne pn. „Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych zlecana ze środków PFRON – I Edycja Komunikacja Alternatywna II”, realizowane w okresie od dnia 01.06.2013 r. do dnia 29.11.2013 r.

Przeprowadzona kontrola wykazała, że zadanie publiczne zostało wykonane zgodnie z ofertą. Fundacja prawidłowo rozliczyła koszty, co do rodzaju i wartości, udokumentowała wydatki i terminowo wykorzystwała środki dotacji.

W toku kontroli stwierdzono uchybienia, które nie miały wpływu na wydatkowanie przekazanej przez Gminę Wrocław dotacji, w tym m.in.:

- 1/ w zakresie prowadzenia ksiąg rachunkowych ustalono, że Fundacja opisała w polityce rachunkowości i stosowała w ewidencji księgowej sposób wyodrębnienia ewidencji księgowej zadania, który nie spełnia wymogu zawartego w § 7 ust. 1 umowy dotacyjnej - str. 5-6 protokołu kontroli,
- 2/ w zakresie zgodności danych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania zadania z danymi określonymi we wzorze zamieszczonym w załączniku 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) ustalono, że Fundacja wykazała w części II.4. sprawozdania:
 - inne dane niż wynikające z dokumentów źródłowych, tj. numery, daty wystawienia, kwoty i daty zapłaty - str. 10 protokołu kontroli,
 - w dwóch przypadkach, zamiast trzech odrębnych rachunków do umowy o dzieło - jeden rachunek, str. 10 protokołu kontroli,
 - dwie faktury VAT, które zawierały nieprawidłową nazwę nabywcy, tj. zostały wystawione z naruszeniem § 5 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 marca 2011 r. w sprawie zwrotu podatku niektórym podatnikom, wystawiania faktur, sposobu ich przechowywania oraz listy towarów i usług, do których nie mają

zastosowania zwolnienia od podatku od towarów i usług (Dz. U. Nr 68, poz. 360 ze zm.) - str. 11 protokołu kontroli.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.43.2014, doręczonym Fundacji w dniu 05.09.2014 r., który w formie elektronicznej przekazuję Pani 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 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 Kąkcińska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Załącznik w wersji elektronicznej:

Protokół kontroli nr WKN-KF.1711.43.2014 wraz z załącznikami od nr 1 do nr 5

Do wiadomości:

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