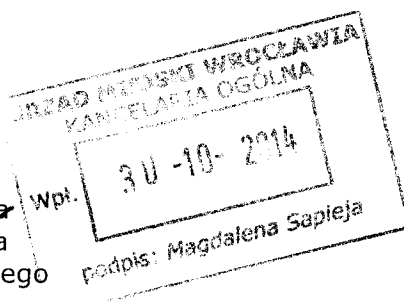




Urząd Miejski Wrocławia
Wydział Bezpieczeństwa
i Zarządzania Kryzysowego

Pan Stanisław Kosiarczyk
Dyrektor

ul. Strzegomska 148
54-429 Wrocław

Wrocław, 28 października 2014 r.

WKN-KF.1711.45.2014
00051645/2014/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Dolnośląskim Wodnym Ochotniczym Pogotowiu Ratunkowym we Wrocławiu przy ul. Na Grobli 40-44. Kontrolą objęto realizację umowy nr D/WBZ/1309/1/2013 z dnia 28.05.2013 r., na którą Gmina Wrocław przekazała dotację w kwocie 40.000 zł. Przedmiotem umowy było zadanie publiczne pn. „Bezpiecznie nad wodą”, realizowane w okresie od 01.06.2013 r. do 06.10.2013 r.

Przeprowadzona kontrola wykazała, że zadanie publiczne zostało wykonane zgodnie z ofertą. Stowarzyszenie prawidłowo rozliczyło koszty, co do rodzaju i wartości, udokumentowało wydatki i terminowo wykorzystało środki dotacji.

W toku kontroli stwierdzono uchybienia, które nie miały wpływu na wydatkowanie przekazanej przez Gminę Wrocław dotacji, tj.:

1/ w zakresie prowadzenia ksiąg rachunkowych ustalono, że Stowarzyszenie:

- opisało w polityce rachunkowości i stosowało w księgach rachunkowych sposób wyodrębnienia ewidencji księgowej zadania, który nie spełnia wymogu § 7 ust. 1 umowy dotacyjnej – str. 4-5 protokołu kontroli,
- nie opisało w polityce rachunkowości i nie stosowało w ewidencji księgowej wyodrębnienia odpłatnej i nieodpłatnej działalności pożytku publicznego, czym naruszyło art. 10 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie – str. 5 protokołu kontroli.

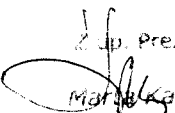
Powyższe uchybienia zostały stwierdzone także podczas kontroli przeprowadzonej w 2012 r. przez Wydział Kontroli UMW oraz zostały wskazane w wystąpieniu pokontrolnym nr WKN-KF.1711.31.2012 188/12 z dnia 12.04.2012 r.

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 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) ustalono, że Stowarzyszenie wykazało w części II. 4 sprawozdania inne dane niż wynikające z dokumentów źródłowych, tj. numer, daty wystawienia, kwoty i daty zapłaty – str. 8 protokołu kontroli.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.45.2014, doręczonym Stowarzyszeniu w dniu 02.09.2014 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 uchybień.

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

Z Up. Prezydenta

M. Kąliczńska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Załącznik w wersji elektronicznej:

Protokół kontroli nr WKN-KF.1711.45.2014 wraz z załącznikami od nr 1 do nr 4

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