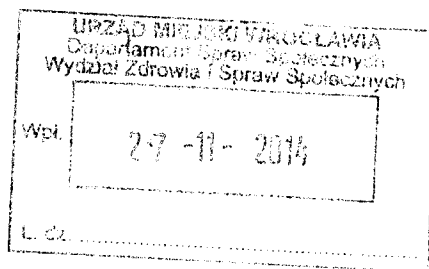




Urząd Miejski Wrocławia  
Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych

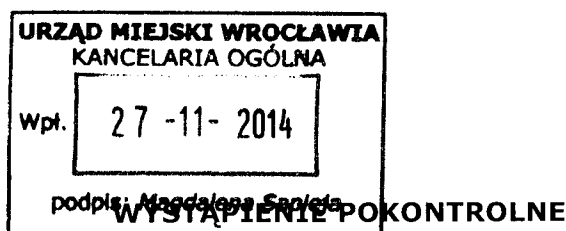
Pani Joanna Nyczak  
Dyrektor

ul. G. Zapolskiej 4  
50-032 Wrocław



Wrocław, 26 listopada 2014 r.

WKN-KF.1711.48.2014  
00059920/2014/W



Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Fundacji „NON LICET” Pomoc Ofiarom Przemocy w Rodzinie, z siedzibą we Wrocławiu przy ul. Stalowej 6A. Kontrolą objęto realizację umowy nr D/WZD/1223/2/2013 z dnia 01.02.2013 r., na którą Gmina Wrocław przekazała dotację w kwocie 68.000,00 zł. Przedmiotem umowy dotacyjnej było zadanie publiczne pt. „POMOC PSYCHOSPOŁECZNA I PRAWNA OFIAROM PRZEMOCY DOMOWEJ ORAZ OSOBOM W SYTUACJI KRYZYSOWEJ (1223)”, realizowane w okresie od dnia 01.02.2013 r. do dnia 31.12.2013 r.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.48.2014, doręczonym Fundacji w dniu 14.10.2014 r., do którego Fundacja nie wniosła zastrzeżeń. Protokół w formie elektronicznej przekazując Pani celem wykorzystania.

W toku kontroli stwierdzono nieprawidłowości naruszające postanowienia umowy dotacyjnej, ustalono że Fundacja:

1. Rozliczyła w ramach zadania koszty w łącznej kwocie 765,71 zł, w tym koszty niedotyczące okresu jego realizacji oraz poniesione na zakup książek niewykorzystanych na realizację zadania, czym naruszyła postanowienia § 2 ust. 1, 2 i 3 umowy dotacyjnej – str. 10-11 protokołu kontroli.
2. Wykonywała działania w ramach realizowanego zadania publicznego niezgodnie z harmonogramem zamieszczonym w pkt III.9 zaktualizowanej oferty. Dotyczy to dyżurów psychologicznych dla dorosłych, dyżurów psychologicznych dla dzieci i dyżurów prawnych, które częściowo odbyły się w innych dniach niż zaplanowano w harmonogramie. Stwierdzono przypadki niezgodności zapisów w ewidencji dyżurów psychologów i prawników, którą Fundacja prowadziła w kalendarzu, ze stanem faktycznym. Ponadto ewidencja zawierała wiele skreśleń, poprawek i dopisków. Jak wynika z § 2 ust. 2 umowy dotacyjnej Fundacja zobowiązała się wykonać zadanie publiczne zgodnie z ofertą – str. 13-14 protokołu kontroli.

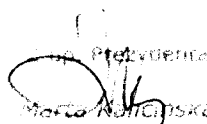
Stwierdzono również uchybienia, które nie miały wpływu na wydatkowanie przekazanej przez Gminę Wrocław dotacji, w tym m.in.:

1. W zakresie prowadzenia ksiąg rachunkowych:
  - w polityce rachunkowości nie opisano i w ewidencji księgowej Fundacji nie dokonano wyodrębnienia ewidencji księgowej zadania publicznego, którego obowiązek wynika z § 7 ust. 1 umowy dotacyjnej – str. 7-9 protokołu kontroli,
  - polityka rachunkowości nie określa elementów wymaganych postanowieniami art. 10 ust. 1 pkt 3a i 4 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.) – str. 6-7 protokołu kontroli,
  - nie prowadzono kont ksiąg pomocniczych dla rozrachunków z kontrahentami, co narusza postanowienia art. 17 ust. 1 ustawy o rachunkowości – str. 7 protokołu kontroli.

2. W zakresie sporządzenia sprawozdania z wykonania zadania:
- w części II.4. sprawozdania wykazano inne dane niż wynikające z dokumentów źródłowych, tj. daty wystawienia dokumentów i daty ich zapłaty – str. 15 protokołu kontroli,
  - w części II.4. sprawozdania nie wykazano wszystkich dokumentów źródłowych potwierdzających poniesienie kosztów sfinansowanych ze środków własnych – str. 15-16 protokołu kontroli,
- co było niezgodne ze wzorem sprawozdania zamieszczonym 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) oraz pkt 9 pouczenia w ww. załączniku nr 3.

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.

  
Marta Nowińska  
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Załącznik w wersji elektronicznej:  
Protokół kontroli nr WKN-KF.1711.48.2014 wraz z załącznikami od nr 1 do nr 12

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