



Urząd Miejski Wrocławia
Wydział Inżynierii Miejskiej

Pan Wojciech Kaczkowski
Dyrektor

ul. G. Zapolskiej 4
50-032 Wrocław

Wrocław, 13 kwietnia 2015 r.

WKN-KF.1711.47.2014
00012417/2015/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Towarzystwie Opieki nad Zwierzętami w Polsce z siedzibą w Warszawie przy ul. Noakowskiego 4. Kontrolą objęto wykonanie w II półroczu 2013 r. umowy nr D/WIM/1088/1/2012/2016, której przedmiotem jest realizacja przez TOZ - Schronisko dla Bezdomnych Zwierząt we Wrocławiu przy ul. Ślazowej 2 zadania publicznego pn.: „Zapewnienie opieki zwierzętom bezdomnym na terenie Gminy Wrocław (1088)”. Gmina Wrocław przekazała na realizację ww. umowy w 2013 r. dotację w kwocie 2.500.000,00 zł.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.47.2014, doręczonym w dniu 16.12.2014 r. Towarzystwo, pismem z dnia 23.12.2014 r., wniosło zastrzeżenia do protokołu kontroli, których rozpatrzenie nie zmieniło zawartych w nim ustaleń.

Przeprowadzona kontrola wykazała, że Towarzystwo rozliczyło z dotacji przekazanej na 2013 r. koszty w łącznej kwocie 7.983,67 zł dotyczące 2014 r., czym naruszyło postanowienia § 3 ust. 14 umowy dotacyjnej, str. 9 protokołu kontroli.

W toku kontroli stwierdzono również nieprawidłowości, które nie miały wpływu na wydatkowanie środków dotacji i dotyczyły:

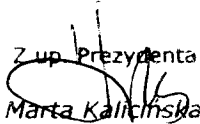
- 1) nieprzyjęcia do kasy i nieujęcia w księgach rachunkowych 2013 r. wpłat datków z tytułu adopcji zwierząt w łącznej wysokości 250,00 zł, czym naruszono art. 24 ust. 5 pkt 3 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (j. t. Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm., j. t. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.). Datki przyjęto do kasy w dniu 06.08.2014 r., KP 86/14 – str. 10-11 protokołu kontroli;
- 2) nieodpowiedniego wskazania w opisie na dokumentach i w konsekwencji w części II.4. sprawozdania z wykonania zadania publicznego, źródeł finansowania zakupu leków weterynaryjnych - str. 9-10 protokołu kontroli;
- 3) wykazania w części II.4. sprawozdania z wykonania zadania:
 - innych danych niż wynikające z dokumentów źródłowych, tj. numerów dokumentów, dat ich wystawienia i dat zapłaty, co było niezgodne ze wzorem sprawozdania zamieszczonym w załączniku nr 3 do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki

Spółecznej 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 – str. 11 protokołu kontroli,

- faktur VAT zawierających nieprawidłowy NIP lub kod pocztowy Schroniska. Dane, które powinna zawierać faktura VAT określono w § 5 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28.03.2011 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) - str. 11 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. oraz w związku z umową dotacyjną, wnoszę o podjęcie stosownych działań zapewniających wyeliminowanie stwierdzonych w toku kontroli nieprawidłowości i 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 Kalicińska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Załączniki – wersja elektroniczna przesłana w systemie EZD:

1. Protokół kontroli WKN-KF.1711.47.2014 wraz z załącznikami od nr 1 do nr 6
2. Zastrzeżenia Towarzystwa z dnia 23.12.2014 r. wraz z odpowiedzią udzieloną pismem z dnia 11.02.2015 r.

Do wiadomości – wraz z ww. załącznikami:

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