

Urząd Miejski Wrocławia
Biuro ds. Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi

Pan Dominik Golema
Dyrektor

ul. G. Zapolskiej 4
50-032 Wrocław

Wrocław, 6 lutego 2015 r.

WKN-KF.1711.53.2014
00000583/2015/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Fundacji HOBBIT, z siedzibą we Wrocławiu przy pl. św. Macieja 5a. Kontrolą objęto realizację umowy nr D/BWO/1220/7/2013 z dnia 02.01.2013 r., na którą Gmina Wrocław przekazała dotację w kwocie 110.000,00 zł. Przedmiotem umowy dotacyjnej było zadanie publiczne pn. Prowadzenie placówki wsparcia dziennego w formie Klubu Środowiskowego – Klub Środowiskowy „Wyspy Zaczarowane”, realizowane w okresie od dnia 02.01.2013 r. do dnia 31.12.2013 r.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.53.2014, doręczonym Fundacji w dniu 05.12.2014 r. Fundacja pismem z dnia 11.12.2014 r. wniosła uwagi do protokołu kontroli, które po rozpatrzeniu pozostały bez wpływu na ustalenia zawarte w protokole.

Przeprowadzona kontrola wykazała, że:

1. Fundacja rozliczyła z dotacji, z naruszeniem postanowień § 2 ust. 1, 2 i 3 umowy dotacyjnej, koszty w łącznej kwocie 150,59 zł, które nie dotyczyły terminu realizacji zadania oraz wskazanego w ofercie okresu funkcjonowania przystani wodnej - str. 11-13 protokołu kontroli.
2. Zajęcia prowadzone w ramach zadania wykonywane były niezgodnie z harmonogramem zamieszczonym w pkt III.9. oferty. Dotyczy to „Zajęć specjalistycznych tematycznych” i „Zajęć z profilaktyki zagrożeń” w okresie od września do grudnia 2013 r. oraz korepetycji udzielonych w zakresie „Zajęć pomocowych”, które częściowo odbyły się w dniach i miejscach niezaplanowanych w ofercie lub nie odbyły się w dniach zaplanowanych w ofercie – str. 14-16 protokołu kontroli.
3. Dokumentacja działań związanych z realizacją zadania:
 - a) prowadzona była niezgodnie z ofertą i ogłoszeniem otwartego konkursu ofert nr 1220 z dnia 29.11.2012 r. – str. 16-17 protokołu kontroli,
 - b) zawiera niespójne dane odnośnie do terminów zajęć i uczestników zajęć – str. 17-18 protokołu kontroli.

W § 2 ust. 2 umowy dotacyjnej Fundacja zobowiązała się wykonać zadanie publiczne zgodnie z ofertą, z uwzględnieniem jej aktualizacji.


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

1. W przyjętych zasadach rachunkowości nie opisano i w ewidencji księgowej Fundacji nie dokonano wyodrębnienia:
 - a) działalności statutowej odpłatnej i nieodpłatnej pożytku publicznego, którego obowiązek wynika z art. 10 ust. 1 pkt 1, 2 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.),

- b) ewidencji księgowej zadania publicznego, w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych, którego obowiązek wynika z § 7 ust. 1 umowy dotacyjnej,
– str. 9 protokołu kontroli.
2. W części II.4. sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego wykazano w 37 przypadkach inne dane niż wynikające z dokumentów źródłowych, tj. numery i daty wystawienia dokumentów oraz daty ich zapłaty, 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) i pkt 9 pouczenia w ww. załączniku nr 3 – str. 19 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 Kalinowska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Załączniki w wersji elektronicznej:

1. Protokół kontroli nr WKN-KF.1711.53.2014 wraz z załącznikami od nr 1 do nr 25
2. Pismo Fundacji z dnia 11.12.2014 r. – uwagi do ww. protokołu kontroli
3. Pismo nr WKN-KF.1711.53.2014 00000576/2015/W z dnia 30.01.2015 r. – odpowiedź na uwagi do protokołu kontroli

Do wiadomości:

1. Pani Magdalena Bulik-Nowińska – Dyrektor Wydziału Księgowości UMW
2. WKN – aa