



Urząd Miejski Wrocławia
Biuro ds. Partycypacji Społecznej

Pan Bartłomiej Świerczewski
Dyrektor

ul. G. Zapolskiej 4
50-032 Wrocław

Wrocław, 7 sierpnia 2015 r.

WKN-KF.1711.6.2015
00058042/2015/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Stowarzyszeniu Druga Runda, z siedzibą przy ul. Tęczowej 24/6 we Wrocławiu. Kontrolą objęto realizację umowy nr D/BWO/1400/17/2014-2015 za okres od 13.01.2014 r. do 31.12.2014 r. oraz umowy nr D/BWO/1412/3/2014 za okres od 10.03.2014 r. do 24.12.2014 r. Na wykonanie zadań pt. kolejno „Prowadzenie placówki wsparcia dziennego w formie klubu środowiskowego – Klub Środowiskowy Wszystko GRA” oraz „Dodatkowe zajęcia pozalekcyjne dla dzieci i młodzieży – Rozwiń skrzydła”, Gmina Wrocław przekazała w 2014 r. dotacje odpowiednio w kwotach 38.000,00 zł i 21.590,00 zł.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.6.2015, doręczonym Stowarzyszeniu w dniu 13.07.2015 r., do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

W toku kontroli stwierdzono nieprawidłowości polegające na rozliczeniu:

1. W sprawozdaniu z wykonania zadania publicznego zleconego umową nr D/BWO/1400/17/2014-2015 z dnia 13.01.2014 r.:
 - 1) wydatków sfinansowanych z dotacji w kwocie 1.121,21 zł, dokonanych po terminie określonym w § 12 ust. 1 umowy dotacyjnej – str. 9 protokołu kontroli,
 - 2) kosztów, które nie służyły realizacji zadania w roku 2014:
 - w kwocie 800,00 zł, w tym z dotacji 600,00 zł, poniesionych z tytułu zakupu plakatów i ulotek w grudniu 2014 r., w związku z czym nie mogły one zostać wykorzystane w celu rekrutacji uczestników zadania, zaplanowanej w terminie 13.01-28.02.2014 r. – str. 9 i 10 protokołu kontroli,
 - w kwocie 2.265,00 zł, w tym z dotacji 2.264,73 zł, poniesionych z tytułu zakupu gier planszowych, dokonanego po zakończeniu zajęć prowadzonych w Klubie Środowiskowym w 2014 r. – str. 10 protokołu kontroli,co stanowi naruszenie § 2 ust. 2 i § 3 ust. 1 umowy dotacyjnej.
2. W sprawozdaniu z wykonania zadania publicznego zleconego umową nr D/BWO/1412/3/2014 z dnia 06.03.2014 r.:
 - 1) wydatków sfinansowanych z dotacji w kwocie 1.004,60 zł, dokonanych po terminie określonym w § 12 ust. 1 umowy dotacyjnej – str. 14 i 15 protokołu kontroli,
 - 2) kosztów, które nie dotyczyły realizowanego zadania:
 - w kwocie 800,00 zł, w tym z dotacji 700,00 zł, poniesionych z tytułu zakupu plakatów i ulotek w grudniu 2014 r., w związku z czym nie mogły one zostać

- wykorzystane w celu rekrutacji uczestników zadania, zaplanowanej w terminie 10-21.03.2014 r. – str. 16 protokołu kontroli,
- w łącznej kwocie 1.160,00 zł, w tym z dotacji 1.110,00 zł, poniesionych z tytułu zakupów koszulek dla wolontariuszy i usługi gastronomicznej, dokonanych po terminie organizacji IV Międzynarodowego Festiwalu Gier Planszowych „Wrocław Games Fest 2014” – str. 15 i 16 protokołu kontroli,
 - w kwocie 69,99 zł, w tym z dotacji 63,75 zł, poniesionych z tytułu zakupu posiłków dla trzech osób, które nie brały udziału w organizacji IV Międzynarodowego Festiwalu Gier Planszowych „Wrocław Games Fest 2014” – str. 15 protokołu kontroli,
- co stanowi naruszenie § 2 ust. 2 umowy dotacyjnej,
- 3) niezaplanowanych w ofercie kosztów przesyłki w kwocie 13,50 zł, z tego z dotacji 12,60 zł – str. 16 protokołu kontroli, co stanowi naruszenie § 2 ust. 2 umowy dotacyjnej.

Stwierdzono również uchybienia, które nie mają wpływu na wydatkowanie przekazanych przez Gminę Wrocław dotacji, tj.:

- a) w części II.4. sprawozdań z wykonania zadań wykazano inne dane niż wynikające z dokumentów źródłowych, co było niezgodne ze wzorem sprawozdania stanowiącym załącznik nr 3 do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15.12.2010 r. (Dz. U. z 2011 r. Nr 6, poz. 25) oraz pkt 9 przypisu w tym załączniku – str. 13 i 19 protokołu kontroli,
- b) stosowany w księgach rachunkowych Stowarzyszenia sposób wyodrębnienia ewidencji księgowej zadań, nie spełniał wymogu § 7 ust. 1 umów dotacyjnych – str. 7-8 protokołu kontroli,
- c) przyjęte przez Stowarzyszenie zasady rachunkowości nie zawierały elementu wymaganego art. 10 ust. 1 pkt 3 a) ustawy o rachunkowości (j. t. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.) oraz zawierały nieaktualny plan kont – str. 6 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 nieprawidłowości.

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

Załącznik w wersji elektronicznej:
Protokół kontroli nr WKN-KF.1711.6.2015

Do wiadomości:

- 1. Pan Jacek Sutryk – Dyrektor Departamentu Spraw Społecznych UMW
- 2. Pani Magdalena Bulik-Nowińska – Dyrektor Wydziału Księgowości UMW
- 3. WKN – aa

