



Urząd Miejski Wrocławia
Departament Spraw Społecznych

Pan Jacek Sutryk
Dyrektor

ul. W. Bogusławskiego 8,10
50-031 Wrocław

Wrocław, 16 grudnia 2015 r.

WKN-KF.1711.13.2015
00093905/2015/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Fundacji im. Brata Alberta, z siedzibą w Radwanowicach 1, 32-064 Rudawa. Kontrolą objęto realizację w okresie od 01.01.2011 r. do 31.12.2014 r. umów o:

- prowadzenie Warsztatu Terapii Zajęciowej z dnia 11.03.2008 r.,
- współfinansowaniu działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej „Wspólnota” z dnia 31.12.2010 r.,
- współfinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej „Wspólnota” z dnia 01.01.2012 r.,
- współfinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej „Wspólnota” z dnia 02.01.2013 r.,
- współfinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej „Wspólnota” z dnia 02.01.2014 r.

Na realizację umowy z dnia 11.03.2008 r., której przedmiotem jest prowadzenie placówki typu dziennego – Warsztat Terapii Zajęciowej „Wspólnota” we Wrocławiu przy ul. Smoczej 4, Miasto Wrocław przekazało w latach 2011-2014 r. środki Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w łącznej kwocie 2.401.884,00 zł.

Na realizację pozostałych ww. umów, których przedmiotem było dofinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej „Wspólnota”, Miasto przekazało w latach 2011-2014 środki w łącznej kwocie 266.876,00 zł.

Szczegółowy zakres i ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.13.2015, doręczonym Fundacji w dniu 30.11.2015 r., do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

W toku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości, Warsztat Terapii Zajęciowej prowadzono zgodnie z postanowieniami umów. Ustalono m.in., że Fundacja:

- wydatkowała środki w terminach określonych w umowach,
- poniosła koszty, które były zgodne z zaplanowanymi w preliminarzach stanowiących załączniki do umów,
- opisała dokumenty rozliczone w sprawozdaniach, wskazując z jakich środków zostały sfinansowane oraz jakie było przeznaczenie zakupionych towarów lub usług,

- prowadziła wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową działalności WTZ finansowanej ze środków PFRON i Miasta Wrocław, do czego zobowiązywała zapisy umów.

Przeprowadzona kontrola wykazała uchybienia, które nie mają wpływu na rozliczenie przekazanych przez Miasto Wrocław środków, tj. w części II.4. sprawozdań z wykonania zadania publicznego Fundacja wykazała w kilkunastu przypadkach:

- 1) inne dane niż wynikające z dokumentów źródłowych, tj. numery, kwoty i daty wystawienia dokumentów oraz daty ich zapłaty, co jest niezgodne ze wzorem 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 przypisu w ww. załączniku nr 3 – str. 26 i 31-32 protokołu kontroli,
- 2) faktury VAT i rachunki, które zawierają nieprawidłową nazwę lub nieprawidłowy adres nabywcy, tj. zostały wystawione z naruszeniem § 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 ze zm.) oraz § 14 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 22.08.2005 r. w sprawie naliczania odsetek za zwłokę oraz opłaty prolongacyjnej, a także zakresu informacji, które muszą być zawarte w rachunkach (Dz. U. Nr 165, poz. 1373 ze zm.) - str. 26 i 32 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

Załącznik w wersji elektronicznej:
Protokół kontroli nr WKN-KF.1711.13.2015

Do wiadomości:
a/a