



Urząd Miejski Wrocławia
Departament Spraw Społecznych

Pan Jacek Sutryk
Dyrektor

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

Wrocław, 18 grudnia 2015 r.

WKN-KF.1711.14.2015
00093766/2015/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 „Muminki” z dnia 31.12.2010 r.,
- współfinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej „Muminki” z dnia 01.01.2012 r.,
- współfinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej „Muminki” z dnia 02.01.2013 r.,
- współfinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej „Muminki” 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 „Muminki” we Wrocławiu przy al. Jana Kasprowicza 28, Miasto Wrocław przekazało w latach 2011-2014 r. środki Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w łącznej kwocie 2.817.405,00 zł.

Na realizację pozostałych ww. umów, których przedmiotem było dofinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej „Muminki” (WTZ), Miasto Wrocław przekazało w latach 2011-2014 środki w łącznej kwocie 313.045,00 zł.

Szczegółowy zakres i ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.14.2015, doręczonym Fundacji w dniu 10.12.2015 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 środków przekazanych przez Miasto Wrocław, 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. 22-25 i 31 protokołu kontroli,
- 2) faktury VAT i rachunki, które zawierają nieprawidłową nazwę 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.), art. 106e ust. 1 ustawy z dnia 11.03.2004 r. o podatku od towarów i usług (j. t. Dz. U. z 2011 r. Nr 177, poz. 1054 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. 25-26 i 31 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 Kalicińska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Załącznik w wersji elektronicznej:
Protokół kontroli nr WKN-KF.1711.14.2015

Do wiadomości:
a/a