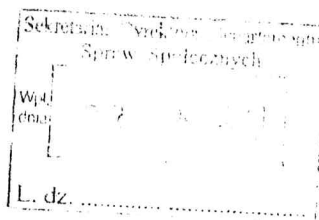




Departament Spraw Społecznych

Pan Michał Janicki
Dyrektor

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



Wrocław, 22 czerwca 2010 r.

WKN.III.0916-44/204/2010

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Klasztorze OO. Dominikanów z siedzibą przy Pl. Dominikańskim 2, we Wrocławiu. Kontrolą objęto dotację za 2009 r. udzieloną na podstawie ustawy z dnia 12.03.2004 r. o pomocy społecznej (j.t. Dz. U. z 2008 r. Nr 115, poz. 728 ze zm.), umowa nr D/WZD/751/9/2009 z dnia 08.01.2009 r., na realizację której Gmina Wrocław przekazała Klasztorowi kwotę 32.300,00 zł.

W toku kontroli stwierdzono nieprawidłowości naruszające postanowienia zawartej umowy oraz przepisy rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 08.03.2005 r. w sprawie określenia wzoru sprawozdania z realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej (Dz. U. Nr 44, poz. 428).

Nieprawidłowości i uchybienia stwierdzono m.in. w zakresie:

udokumentowania realizacji zadania

- w ramach zadania Klasztor udzielił porad 248 osobom nie będącym mieszkańcami Wrocławia i 15 osobom, przy których nie określono czy są mieszkańcami Wrocławia, z tego tytułu z dotacji rozliczono koszty porad w kwocie 2.703,22 zł (strony 7 i 8 protokołu), wymóg, że adresatami zadania mają być mieszkańcy Wrocławia wynika z ogłoszenia z dnia 25.11.2008 r. o otwartym konkursie ofert nr 751 na realizację kontrolowanego zadania,

terminowości ponoszenia wydatków

- poniesiono wydatek w kwocie 1.620,00 zł po terminie określonym w umowie - dotyczy to rachunku nr 1/12/2009 z dnia 29.12.2009 r. na kwotę 1.620,00 zł (strona 5 protokołu), czym naruszono § 8 ust. 1 umowy dotacyjnej,

kosztów poniesionych na zadanie

- rozliczono z dotacji kwotę 455,00 zł za 5 godzin usług psychologicznych i 8 godzin doradztwa pedagogicznego, które nie zostały wykonane - dotyczy to rachunków: nr 22/09 z dnia 24.12.2009 r. na kwotę 2.275,00 zł i nr /Pr/Aut./2009 z dnia 22.12.2009 r. na kwotę 2.240,00 zł, w całości sfinansowanych z dotacji (strony 5 i 6 protokołu),
czym naruszono § 2 ust. 3 i § 4 ust. 1 umowy dotacyjnej,
- rozliczono z dotacji koszty szkolenia superwizyjnego w kwocie 130,00 zł na podstawie rachunku wystawionego dla innego podmiotu niż Klasztor - dotyczy to rachunku nr 113/09 z dnia 15.12.2009 r. (strona 6 protokołu),
czym naruszono § 1 ust. 2 i § 2 umowy dotacyjnej,

rzetelności danych wykazanych w sprawozdaniu

- kwoty 2 dokumentów były niezgodne z kwotami wynikającymi z tych dokumentów,
- daty 4 dokumentów były niezgodne z datami wynikającymi z tych dokumentów,

- nazwy wydatków w 4 pozycjach sprawozdania były niezgodne z nazwami wynikającymi z dokumentów wykazanych w tych pozycjach,
 - kwota ogółem 38.919,51 zł wykazana w kolumnie „Kwota (w zł)” nie wynika z sumy kwot dokumentów źródłowych, która wynosi 40.228,18 zł,
- w związku z tym sprawozdanie zostało wypełnione niezgodnie ze wzorem, o którym mowa w § 1 rozporządzenia MPS z dnia 08.03.2005 r. w sprawie określenia wzoru sprawozdania z realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej (strony 8 i 9 protokołu),

kompletności opisu na fakturach

- na odwrocie 2 dokumentów opłaconych w części z dotacji, informacje z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta oraz jakie było przeznaczenie zakupionych towarów nie były podpisane przez osobę odpowiedzialną za rozliczenia finansowe (strona 8 protokołu),

było to niezgodne z pkt 3 pouczenia w załączniku do rozporządzenia MPS z dnia 08.03.2005 r. w sprawie określenia wzoru sprawozdania z realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej,

spełniania przez rachunki cech określonych przepisami

- 7 rachunków nie zawierało ilości i cen jednostkowych usług,
 - 1 rachunek nie zawierał ogólnej sumy należności wyrażonej słownie,
- co oznacza naruszenie przepisów § 14 ust. 1 pkt 4 i 5 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 22.08.2005 r. w sprawie 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.) – strona 9 protokołu,

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN.III.0916-44/2010 z dnia 10.06.2010 r., który w formie elektronicznej przekazuję Panu celem wykorzystania i Dyrektorowi Biura Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi.

Mając na uwadze powyższe, na podstawie § 21 ust. 2 zarządzenia nr K/29/09 Prezydenta Wrocławia z dnia 24.07.2009 r., w związku z umową nr D/WZD/751/9/2009 z dnia 08.01.2009 r. wnoszę o spowodowanie usunięcia stwierdzonych w toku kontroli nieprawidłowości.

Proszę o powiadomienie Wydziału Kontroli oraz Skarbnika o sposobie wykorzystania wyników kontroli w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego pisma.

Proszę również powiadomić Wydział Kontroli w przypadku wszczęcia postępowania prowadzonego w celu zwrotu dotacji, o którym mowa w § 11 ust. 3 umowy nr D/WZD/751/9/2009 z dnia 08.01.2009 r. oraz w przypadku zawiadomienia rzecznika dyscypliny finansów publicznych o ujawnionych okolicznościach wskazujących na naruszenie dyscypliny finansów publicznych, o których mowa w art. 9 ustawy z dnia 17.12.2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 14, poz. 114 ze zm.).

z up. PREZYDENTA

Jan Jankowiak
Dyrektor Wydziału Kontroli

Załącznik:

1. Protokół kontroli WKN.III.0916-44/2010 – wersja elektroniczna.

Do wiadomości:

1. Pan Dominik Golema - Dyrektor Biura ds. Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi wraz z protokołem kontroli WKN.III.0916-44/2010 w wersji elektronicznej.
2. aa.