



Wydział Kultury
Urzędu Miejskiego Wrocławia
Pan Jarosław Broda
Dyrektor

ul. Rynek-Ratusz 7/9
50-101 Wrocław

Wrocław, 21 stycznia 2011 r.

WKN.III.0916-92/10/28/11

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Stowarzyszeniu Wspierania Inicjatyw Kulturalnych „Nasze Miasto Wrocław” z siedzibą przy ul. Włodkowica 9/12A we Wrocławiu. Kontrolą objęto dotację za 2009 r. udzieloną na podstawie ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873 ze zm.), umowa nr D/WKL/704/90/2009 z dnia 19.01.2009 r., na realizację której Gmina Wrocław przekazała Stowarzyszeniu kwotę 400.000,00 zł.

W toku kontroli stwierdzono nieprawidłowości naruszające postanowienia zawartej umowy oraz przepisy ustawy z dnia 07.04.1989 r. Prawo o stowarzyszeniach (Dz.U. nr 20, poz. 104 ze zm.).

Do protokołu kontroli Stowarzyszenie Wspierania Inicjatyw Kulturalnych „Nasze Miasto Wrocław” nie złożyło zastrzeżeń ani uwag.

W trakcie kontroli Stowarzyszenie nie udostępniło ewidencji księgowej za 2009 r. mimo, że kontrolujący pismem z dnia 23.09.2010 r. zwrócili się o przedłożenie zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej, ksiąg pomocniczych oraz Polityki rachunkowości wraz z zakładowym planem kont. Nieprzedłożenie ww. dokumentów narusza § 8 ust. 2 umowy dotacyjnej. Zgodnie z jego treścią w ramach kontroli upoważnieni pracownicy Zleceniodawcy mogą badać dokumenty i inne nośniki informacji, które mają lub mogą mieć znaczenie dla oceny prawidłowości wykonywania zadania oraz żądać ustnie lub na piśmie informacji dotyczących wykonania zadania. Zleceniobiorca na żądanie kontrolującego jest zobowiązany dostarczyć lub udostępnić dokumenty i inne nośniki informacji oraz udzielić wyjaśnień i informacji w terminie określonym przez kontrolującego.

Jednakże dokumenty przedłożone kontrolującym, m.in.: kartoteka „Rachunek Rozliczeniowy do konta 131- rejestry bankowe za luty i marzec 2009 r. dla konta 131/1 () wraz z poleceniami księgowania z 28.02.2009 r. i z 31.03.2009 r. oraz wyciągi bankowe, potwierdzają

wykorzystanie dotacji przekazanej przez Gminę Wrocław w sposób określony w umowie.

Stwierdzono także, że Stowarzyszenie w ramach statutowej działalności pożytku publicznego prowadziło działalność odpłatną, która nie została wymieniona w Krajowym Rejestrze Sądowym, co stanowi naruszenie przepisu art. 21 ustawy z dnia 07.04.1989 r. Prawo o stowarzyszeniach.

W związku z opisanymi wyżej nieprawidłowościami, na podstawie § 20 ust. 2 i 4 pkt b) zarządzenia nr K/41/10 Prezydenta Wrocławia z dnia 06.12.2010 r. oraz w związku z umową nr D/WKL/704/90/2009 z dnia 19.01.2009 r. należy zobowiązać Stowarzyszenie do:

- przestrzegania postanowień zawieranych w przyszłości umów,
- dokonania aktualizacji wpisu w KRS dotyczącego statutowej działalności odpłatnej.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN.III.0916-92/2010 z dnia 04.01.2011 r., który w formie elektronicznej przekazuję Panu celem wykorzystania i Dyrektorowi Biura Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi.

Mając na uwadze powyższe, na podstawie § 20 ust. 3 ww. zarządzenia nr K/41/10, wnoszę o spowodowanie usunięcia stwierdzonych w toku kontroli nieprawidłowości.

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

z up. PREZYDENTA

Jan Jankiewicz

Dyrektor Wydziału Kontroli

Załącznik:

1. Protokół kontroli WKN.III.0916-92/2010 - wersja elektroniczna.

Do wiadomości:

1. Pan Dominik Golema - Dyrektor Biura Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi wraz z protokołem kontroli WKN.III.0916-92/2010 w wersji elektronicznej.
2. WKN - aa