

Urząd Miejski Wrocławia
Departament Spraw Społecznych

Pan Jacek Sutryk
Dyrektor

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

Wrocław, 22 września 2016 r.

WKN-KF.1711.21.2016
00070773/2016/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w „FUNDACJI POZYTYWKA” z siedzibą przy ul. Gajowickiej 164/1 we Wrocławiu. Kontrolą objęto realizację umowy nr D/MOPS/1357/1/2014-2016 z dnia 31.12.2013 r., w okresie od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r., której przedmiotem było wykonanie zadania pn.: „Prowadzenie ośrodka realizującego w sposób zorganizowany terapię i poradnictwo na potrzeby Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej we Wrocławiu – Nadzieja na jutro”.

W ramach ww. umowy Gmina Wrocław przekazała w 2015 r. dotację w kwocie 555.600,00 zł.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.21.2016, doręczonym Fundacji w dniu 08.09.2016 r., do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

Przeprowadzona kontrola wykazała, że zadanie publiczne zostało zrealizowane zgodnie z ofertą, a dotację wydatkowano w terminach określonych w umowie.

W toku kontroli stwierdzono nieprawidłowości, które nie mają wpływu na wydatkowanie przekazanej przez Gminę Wrocław dotacji, tj.:

- 1) w ewidencji księgowej Fundacji nie dokonano wyodrębnienia zadania publicznego w zakresie kont zespołów „1” i „2”, do czego zobowiązywał § 7 ust. 1 umowy dotacyjnej – str. 6 i 7 protokołu kontroli,
- 2) w części II.4. sprawozdania częściowego z wykonania zadania publicznego wykazano w kilkunastu przypadkach:
 - a) inne dane niż wynikające z dokumentów źródłowych, tj. numer, datę dokumentu i daty zapłat, co jest niezgodne ze wzorem sprawozdania zamieszczonym w załączniku nr 3 do 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 – str. 13 protokołu kontroli,
 - b) faktury, które nie zawierały numeru identyfikacji podatkowej Fundacji lub kodu pocztowego Fundacji, czym naruszono art. 106 e ust. 1 ustawy

z dnia 11.03.2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2011 r. Nr 177, poz. 1054 ze zm.) – str. 13 protokołu kontroli,

- c) rachunki do umów, które nie zawierały adresu Fundacji, co jest niezgodne z § 14 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 22.08.2005 r. (Dz. U. Nr 165, poz. 1373 ze zm.) oraz art. 21 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013, poz. 330 ze zm.) – str. 13 i 14 protokołu kontroli.

Na podstawie § 19 ust. 8 Zarządzenia nr 3155/15 Prezydenta Wrocławia z dnia 21.12.2015 r. ze zm. przekazuję wystąpienie pokontrolne oraz wnoszę o podjęcie stosownych działań zapewniających wyeliminowanie stwierdzonych w toku kontroli nieprawidłowości.

O podjętych działaniach należy powiadomić Wydział Kontroli w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego pisma.

Z up. PREZYDENTA

Małgorzata Fronia
ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Kontroli

Załącznik w wersji elektronicznej:
Protokół kontroli nr WKN-KF.1711.21.2016

Do wiadomości:

1. Pan Bartłomiej Świerczewski – Dyrektor Biura ds. Partycypacji Społecznej UMW
2. a/a