



Urząd Miejski Wrocławia
Wydział Kultury

Pan Jarosław Broda
Dyrektor

ul. G. Zapolskiej 4
50-032 Wrocław

Wrocław, 10 października 2016 r.

WKN-KF.1711.10.2016
00075948/2016/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Kilo Kultury Fundacja, z siedzibą przy ul. Legnickiej 65 we Wrocławiu. Kontrolą objęto realizację w okresie od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. umowy nr D/WKL/1334/1/2013-2014 z dnia 20.09.2013 r., której przedmiotem było wykonanie zadania pn. „Prowadzenie działalności kulturalnej w obiektach przy ul. Jagiellończyka 10a”. W ramach ww. umowy Gmina Wrocław przekazała w 2014 r. dotację w kwocie 300.000,00 zł.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.10.2016, doręczonym w dniu 22.07.2016 r. Fundacja pismem z dnia 26.07.2016 r. wniosła zastrzeżenia do protokołu kontroli, których rozpatrzenie pismem z dnia 07.09.2016 r. nr WKN-KF.1711.10.2016 00061434/2016/W nie zmieniło ustaleń zawartych w protokole.

Przeprowadzona kontrola wykazała, że Fundacja nie udokumentowała zrealizowania 133,5 godzin zajęć zaplanowanych w ramach 3 wyodrębnionych bloków warsztatowych, z tytułu których rozliczyła z dotacji koszty wynagrodzeń instruktorów w łącznej kwocie 6.007,50 zł. Powyższe stanowi naruszenie § 2 ust. 2 i ust. 3 umowy dotacyjnej, str. 10-19 protokołu kontroli.

Ponadto stwierdzono nieprawidłowości, które nie mają wpływu na wydatkowanie przekazanej przez Gminę Wrocław dotacji, tj. m.in.:

1. Przyjęta polityka rachunkowości Fundacji nie zawierała elementów o których mowa w art. 10 ust. 1 pkt 3 ppkt b i c ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.), str. 7 protokołu kontroli.
2. Stosowany w księgach rachunkowych Fundacji sposób wyodrębnienia ewidencji księgowej zadania, nie spełniał wymogów § 7 ust. 1 umowy dotacyjnej, str. 7-8 protokołu kontroli.
3. Niewykorzystana część dotacji w kwocie 2.056,92 zł została zwrócona po terminie określonym w § 12 ust. 1 umowy dotacyjnej, tj. po 15.01.2015 r., str. 9 protokołu kontroli.

4. Fundacja w części II.4. sprawozdania z wykonania zadania wykazała w kilku przypadkach inne dane niż wynikające z dokumentów źródłowych, tj. numer, daty wystawienia oraz daty zapłaty, co jest niezgodne ze wzorem sprawozdania zamieszczonym w załączniku nr 3 do rozporządzenia MPiPS z dnia 15.12.2010 r. (Dz. U. z 2011 r. Nr 6, poz. 25) oraz pkt 9 przypisu w ww. załączniku, str. 26-27 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

Załączniki w wersji elektronicznej:

1. Protokół kontroli nr WKN-KF.1711.10.2016
2. Zastrzeżenia do protokołu kontroli – pismo Fundacji z dnia 26.07.2016 r.
3. Odpowiedź kontrolujących na zastrzeżenia do protokołu kontroli – pismo z dnia 07.09.2016 r. znak: WKN-KF.1711.10.2016 00061434/2016/W

Do wiadomości:

1. Pan Jacek Sutryk – Dyrektor Departamentu Spraw Społecznych UMW
2. Pan Bartłomiej Świerczewski – Dyrektor Biura ds. Partycypacji Społecznej UMW
3. Pani Magdalena Bulik-Nowińska – Dyrektor Wydziału Księgowości UMW
4. a/a