



Urząd Miejski Wrocławia
Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych

Pani Joanna Nyczak
Dyrektor

ul. G. Zapolskiej 4
50-032 Wrocław

Wrocław, 13 marca 2017 r.

WKN-KF.1711.23.2016
00019668/2017/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w „FUNDACJI PRAESTERNO” z siedzibą przy ul. Czerniakowskiej 26A/5 w Warszawie. Kontrolą objęto realizację umowy nr D/WZD/1406/1/2014-2016 z dnia 31.01.2014 r., w okresie od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r., której przedmiotem było wykonanie zadania pt.: „Prowadzenie edukacji, poradnictwa oraz działań środowiskowych dla osób uzależnionych od narkotyków i członków ich rodzin (Przeciwdziałanie młodzieżowej patologii społecznej. Domowe partnerstwo)”.

W ramach ww. umowy Gmina Wrocław przekazała w 2015 r. dotację w kwocie 55.000,00 zł.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.23.2016, doręczonym Fundacji w dniu 14.02.2017 r., do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

Przeprowadzona kontrola wykazała, że Fundacja rozliczyła w części II.4. sprawozdania z wykonania zadania publicznego:

- 1) koszty zakupu usług prowadzenia poradnictwa indywidualnego i telefonicznego, warsztatów umiejętności psychospołecznych i socjoterapii z młodzieżą, warsztatów umiejętności wychowawczych dla rodziców, zajęć edukacyjnych i informacyjnych z klasami, tj. stanowiących merytorykę zadania w łącznej kwocie 45.510,00 zł, w tym z dotacji w kwocie 30.520,00 zł (poz. od 1 do 34 i od 42 do 44), które zgodnie z częścią X ogłoszenia konkursowego nr 20.12.2013/1406 z dnia 20.12.2013 r. nie mogły być zakupione w celu realizacji zadania – str. 17-20 protokołu kontroli,
- 2) koszty przeprowadzenia warsztatów umiejętności psychospołecznych i socjoterapii z młodzieżą, sfinansowane z dotacji w kwocie 1.025,00 zł (poz. 35), dla których nie udokumentowała zrealizowania 22,5 godziny warsztatów, czym naruszyła § 3 ust. 4 umowy dotacyjnej – str. 17 protokołu kontroli,

- 3) koszty ubezpieczenia realizatorów zadania, sfinansowane ze środków własnych w kwocie 213,00 zł (poz. 65), dotyczące okresu od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r., czym naruszyła § 2 ust. 2 i § 3 ust. 14 umowy dotacyjnej – str. 17 protokołu kontroli.

Stwierdzono również nieprawidłowości, które nie mają wpływu na wydatkowanie przekazanej przez Gminę Wrocław dotacji, tj. Fundacja:

- 1) w polityce rachunkowości nie opisała a w księgach rachunkowych nie dokonała wyodrębnienia zadania publicznego wymaganego § 7 ust. 1 umowy dotacyjnej – str. 7-11 protokołu kontroli,
- 2) w części II.2. sprawozdania częściowego z wykonania zadania publicznego wykazała koszty pokryte ze środków finansowych własnych i ze środków finansowych z innych źródeł publicznych w innych kwotach niż wynikające z ewidencji księgowej – str. 8-10 i 22 protokołu kontroli,
- 3) w części II.4. sprawozdania częściowego z wykonania zadania publicznego wykazała:
 - a) inny numer dokumentu i inną datę niż wynikające z dokumentów źródłowych, 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. 22 protokołu kontroli,
 - b) fakturę, która zawierała nieprawidłowy adres Fundacji, co jest niezgodne z art. 106e ust. 1 pkt 3 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. 22 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 Fronja
ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Kontroli

Załącznik w wersji elektronicznej:
Protokół kontroli nr WKN-KF.1711.23.2016

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