

Urząd Miejski Wrocławia
Wydział Zdrowia

Pani Anna Szarycz
Dyrektor

Zapolskiej 2/4



Wrocław, 10 września 2009 r.

WKN.III.0916-94/360/2009

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Stowarzyszeniu JESTEM! we Wrocławiu, przy ul. Sienkiewicza 116/1.

Kontrolą objęto dotację za 2008r. 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/WZD/605/3/2008 z dnia 31.12.2007 r., na realizację której Gmina Wrocław przekazała dotację w kwocie 57.000,00 zł.

W toku kontroli stwierdzono nieprawidłowości naruszające postanowienia zawartej umowy, w tym przepisy ustawy z dnia 24.04.2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. nr 96, poz. 873 ze zm.), ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz.U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 27.12.2005 r. w sprawie wzoru oferty realizacji zadania publicznego, ramowego wzoru umowy o wykonanie zadania publicznego i wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania (Dz.U. Nr 264, poz. 2207).

Nieprawidłowości i uchybienia stwierdzono m.in. w zakresie:

zasad rachunkowości

- przyjęto i stosowano zasady rachunkowości nie zapewniające wyodrębnienia dokumentacji finansowo-księgowej środków otrzymanych na realizację zadania, naruszając § 5 umowy dotacyjnej,

kosztów zadania

- wydatkowano środki dotacyjne (143,10 zł), na sfinansowanie usług wykonanych przed terminem rozpoczęcia realizacji zadania, niezgodnie z § 2 ust.3 umowy dotacyjnej,

ustalenia przychodów zadania

- odsetki bankowe (10,17 zł) uzyskane od otrzymanych środków dotacyjnych nie zostały wykorzystane do realizacji zadania, do czego zobowiązywał § 4 ust. 1 umowy dotacyjnej,

dokumentowania poniesionych wydatków

- na fakturach VAT i rachunkach (40 poz.) dokonano opisu w sposób odmienny niż wskazany w pkt 3 pouczenia wymienionego w załączniku nr 3 do ww. rozporządzenia, jeden rachunek nie zawierał opisu.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN.III.0916-94/2009 z dnia 3 sierpnia 2009 r., który przekazuję Pani Dyrektor celem wykorzystania. Informuję, że protokół w formie elektronicznej zostanie przekazany 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 lipca 2009 r., wnoszę o podjęcie czynności wynikających z zarządzenia nr 17/07 Prezydenta Wrocławia z dnia 21 maja 2007 r. w sprawie określenia zasad organizowania otwartych konkursów na realizację zadań publicznych oraz zasad udzielania dotacji organizacjom pozarządowym w trybie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, mających na celu usunięcie stwierdzonych w toku kontroli nieprawidłowości i rozliczenie udzielonej dotacji zgodnie z postanowieniami umowy nr D/WZD/605/3/2008 z dnia 31.12.2007 r.

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

z up. PREZYDENTA
Jan Jankiewicz
Dyrektor Wydziału Kontroli

Załączniki:

1. Protokół kontroli WKN.III.0916-94/2009

Do wiadomości:

1. Pan Dominik Golema - Dyrektor Biura Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi wraz z protokołem kontroli WKN.III.0916-94/2009 (wersja elektroniczna).
2. WKN – a/a.