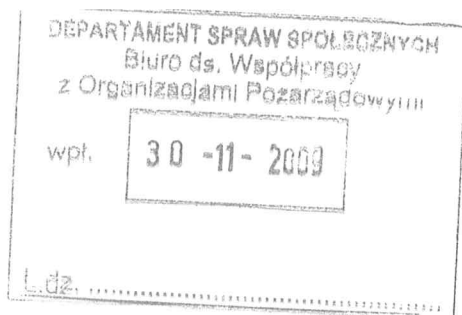




Prezydent Wrocławia

71
urząd
miejski
wrocławia



Urząd Miejski Wrocławia
Wydział Kultury

Pan Jarosław Broda
Dyrektor

Rynek-Ratusz 7/9
50-101 Wrocław

Wrocław, 25 listopada 2009r.

WKN.III.0916-232/480/2009

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Fundacji „WRO Centrum Sztuki Mediów” we Wrocławiu.

Kontrolą objęto dotację za 2008 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/42/2006 z dnia 20.02.2006 r., na realizację której Gmina Wrocław przekazała Fundacji kwotę 800.000,00 zł.

- W toku kontroli stwierdzono nieprawidłowości w zakresie zasad rachunkowości:
- przyjęto i stosowano zasady (politykę) rachunkowości, które nie zawierały zapisów dotyczących prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej środków finansowych otrzymanych na realizację zadania, naruszając zapisy art. 10 ust. 1 pkt 3 i ust. 2 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 ze zm.),
 - nie wyodrębniono ewidencji finansowo-księgowej środków otrzymanych na realizację zadania w zakresie kont zespołu 2 i konta 101-001 „Kasa główna”, naruszając § 5 umowy dotacyjnej oraz zapisy art. 16 ust. 5 ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873 ze zm.).

Stwierdzono uchybienia w zakresie rzetelności wykazania danych z dokumentów źródłowych w części II pkt 3 sprawozdania:

- w pozycji 949 w kol. „Numer dokumentu księgowego” wykazano numer dokumentu księgowego inny niż wynikający z dowodu źródłowego,
- w pozycji 852 i 887 w kol. „Kwota brutto (zł)” sprawozdania wykazano kwoty w wysokościach innych niż to wynika z dokumentu źródłowego.

co stanowi naruszenie zapisów pkt 3 pouczenia do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 27.12.2005 r. w sprawie wzoru oferty realizacji zadania

Wydział Kontroli
ul. Wojciecha Bogusławskiego 8,10; 50-031 Wrocław
tel. +48 717 77 92 35
fax +48 717 77 92 34
wkn@um.wroc.pl
www.wroclaw.pl

72

publicznego, ramowego wzoru umowy o wykonanie zadania publicznego i wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania (Dz. U. Nr 264, poz. 2207).

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN.III.0916-232/2009 z dnia 12 listopada 2009 r., który przekazuję Panu Dyrektorowi celem wykorzystania. Informuję, że protokół w formie elektronicznej zostanie przekazany Dyrektorowi Biura Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi.

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

Z up. PREZYDENTA

Włodzisław Patałas
Sekretarz Miasta Wrocławia

Załącznik:

- protokół kontroli WKN.III.0916-232/2009 w formie elektronicznej.

Do wiadomości:

1. Pan Dominik Golema - Dyrektor Biura Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi wraz z protokołem kontroli WKN.III.0916-232/2009 w formie elektronicznej,
2. WKN - a/a.

ZASTĘPCA DYREKTORA WYDZIAŁU

Matgorzata Fronia