



Urząd Miejski Wrocławia
Biuro Sportu i Rekreacji

Pan Piotr Mazur
Dyrektor

ul. G. Zapolskiej 4
50-032 Wrocław

Wrocław, 18 grudnia 2017 r.

WKN-KF.1711.33.2017
00104419/2017/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Krainie Siatkówki z siedzibą przy ul. Ślężnej 130-134 we Wrocławiu. Kontrolą objęto realizację umowy nr D/BSR/1688/1/2016 z dnia 04.01.2016 r., w okresie od 04.01.2016 r. do 31.12.2016 r., której przedmiotem było wykonanie zadania pn.: „Program VOLLEYMANIA w 2016 Roku – Program VOLLEYMANIA w 2016 Roku”. W ramach ww. umowy Gmina Wrocław przekazała w 2016 r. dotację w kwocie 550.000,00 zł.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.33.2017, doręczonym Fundacji w dniu 11.12.2017 r., do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

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

- 1) w kwocie 2.000,00 zł (poz. 369), poniesione z tytułu przewozu osób na turniej odbywający się poza terenem Polski, pomimo że w pkt. VI ogłoszenia konkursowego nr 1688 z dnia 16.11.2015 r. oraz w części III.7. oferty wskazano, że miejscem realizacji zadania będą Wrocław oraz inne miejsca na terenie Polski – str. 13 protokołu kontroli,
- 2) w kwocie 321,03 zł z tytułu zakupu wody (poz. 759), zakwalifikowane do niewłaściwej pozycji kosztorysowej – str. 13-14 protokołu kontroli, co stanowi naruszenie do § 2 ust. 2 (zmienionego aneksem nr 1 z dnia 15.12.2016 r.) umowy dotacyjnej.

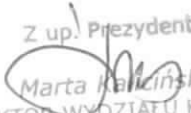
Fundacja nie przedłożyła wszystkich dokumentów, o które wnoszono w toku kontroli, co wyklucza możliwość ustalenia wielkości przychodów uzyskanych w związku z realizacją kontrolowanego zadania, które zgodnie z § 2 ust. 3 umowy dotacyjnej miały zostać przeznaczone na jego wykonanie – str. 15-16 protokołu kontroli.

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

- 1) w okresie objętym kontrolą treningi odbywały się w innych dniach i godzinach niż wynikające z umów najmu zawartych pomiędzy Fundacją a Szkołami oraz zaplanowane w załączniku nr 1 do oferty i wykazane w załączniku nr 2 do sprawozdania z wykonania zadania, co było niezgodne z § 1 ust. 1 w związku z § 2 ust. 2 (zmienionym aneksem nr 1 z dnia 15.12.2016 r.) umowy dotacyjnej – str. 16-18 protokołu kontroli;
- 2) w ewidencji księgowej nie wyodrębniono dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej zadania publicznego, do czego zobowiązywał § 7 ust. 1 umowy dotacyjnej – str. 8-9 protokołu kontroli;
- 3) w części II.4. sprawozdania z wykonania zadania publicznego wykazano:
 - w kilku przypadkach inne dane niż wynikające z dokumentów źródłowych, tj. numer dokumentu, daty zapłat i datę wystawienia dokumentu, co jest niezgodne ze wzorem sprawozdania stanowiącym załącznik nr 3 do rozporządzenia MPiPS z dnia 15.12.2010 r. (Dz. U. z 2011 r. Nr 6, poz. 25) i z pkt 9 przypisu w tym załączniku – str. 19 protokołu kontroli;
 - dokument zawierający błędny numer identyfikacji podatkowej nabywcy, co jest niezgodne z art. 106e 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. i Dz. U. z 2016 r. poz. 710 ze zm.) – str. 19 protokołu kontroli.

Na podstawie § 19 ust. 11 Zarządzenia nr 8284/17 Prezydenta Wrocławia z dnia 26.10.2017 r. 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 doręczenia niniejszego pisma.

Z up. Prezydenta

Marta Kalkińska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Załącznik w wersji elektronicznej:
Protokół kontroli nr WKN-KF.1711.33.2017

Do wiadomości:

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