



Urząd Miejski Wrocławia
Biuro ds. Partycypacji Społecznej

Pan Bartłomiej Świerczewski
Dyrektor

ul. G. Zapolskiej 4
50-032 Wrocław

Wrocław, 4 października 2018 r.

WKN-KF.1711.21.2018
00081433/2018/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Fundacji Dom Pokoju z siedzibą przy ul. Władysława Łokietka 5/1 we Wrocławiu. Kontrolą objęto realizację umowy nr D/BPS/19A/45/2016 z dnia 29.07.2016 r., w okresie od 01.08.2016 r. do 30.09.2016 r., której przedmiotem było wykonanie zadania pn.: „Zespół Sektorowy na rzecz Romów Rumuńskich – mieszkańców Wrocławia”. W ramach ww. umowy Gmina Wrocław przekazała dotację w kwocie 10.000,00 zł.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.21.2018, doręczonym Fundacji w dniu 20.09.2018 r., do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

Przeprowadzona kontrola wykazała, że Fundacja rozliczyła w części III. uproszczonego sprawozdania z realizacji zadania publicznego, jako sfinansowane z dotacji:

- 1) wydatki w łącznej kwocie 1.696,78 zł (poz. 2, 20, 21, 22, 23) dokonane po terminie określonym w § 12 ust. 1 umowy dotacyjnej, tj. po 30.09.2016 r. – str. 7-8 protokołu kontroli;
- 2) koszty niezwiązane z realizacją zadania w kwocie 124,51 zł (poz. 18), co stanowi naruszenie § 2 ust. 2 umowy dotacyjnej – str. 9 protokołu kontroli.

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

- 1) w polityce rachunkowości nie opisano oraz w ewidencji księgowej nie wyodrębniono dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej zadania publicznego w zakresie wydatków, rozrachunków, kosztów oraz przychodów, do czego zobowiązywał § 7 ust. 1 umowy dotacyjnej – str. 6-7 protokołu kontroli;
- 2) w księgach rachunkowych ewidencjonowano wpłaty i wypłaty gotówką pod datą ostatniego dnia miesiąca, a nie w tym samym dniu, w którym zostały dokonane, tj. niezgodnie z art. 24 ust. 5 pkt. 3 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm. i Dz. U. z 2016 r. poz. 1047) – str. 7 protokołu kontroli;

- 3) w części III. uproszczonego sprawozdania z realizacji zadania publicznego wykazano w kilku przypadkach inne dane niż wynikające z dokumentów źródłowych, tj. nazwy wydatku, numery dokumentu, daty zapłat i daty wystawienia dokumentu oraz kwoty dokumentu, co było niezgodne ze wzorem sprawozdania stanowiącym załącznik nr 2 do rozporządzenia MRPiPS z dnia 14.04.2016 r. (Dz. U. z 2016 r., poz. 570) – str. 10-11 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
Małgorzata Aronia
ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Kontroli

Załącznik w wersji elektronicznej:
Protokół kontroli nr WKN-KF.1711.21.2018

Do wiadomości:

1. Pan Jacek Sutryk – Dyrektor Departamentu Spraw Społecznych UMW
2. Pani Magdalena Bulik-Nowińska – Dyrektor Wydziału Księgowości UMW
3. aa