



Urząd Miejski Wrocławia  
Biuro ds. Partycypacji Społecznej

Pani Beata Bernacka  
Zastępca Dyrektora

ul. G. Zapolskiej 4  
50-032 Wrocław

Wrocław, 30 listopada 2018 r.

WKN-KF.1711.29.2018  
00105692/2018/W

#### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w Fundacji „KAIROS” z siedzibą przy ul. Sępiej 2-6, 53-143 Wrocław. Kontrolą objęto realizację umowy nr D/BPS/1722/11/2016-2017 z dnia 04.01.2016 r., której przedmiotem było wykonanie zadania publicznego pt. „Klubowe Centra Aktywności Dzieci i Młodzieży – Klubowe Centrum POZNAJ SWÓJ TALENT” w okresie od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r. W ramach ww. umowy Gmina Wrocław w 2017 r. przekazała dotację w kwocie 40.000,00 zł.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.29.2018, doręczonym Fundacji w dniu 26.11.2018 r., do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

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

- 1) z dotacji w łącznej kwocie 1.002,20 zł, dotyczy to:
    - wynagrodzeń wychowawców w łącznej kwocie 920,00 zł (poz. 10, 16, 48 i 52 części II.4. sprawozdania), za przeprowadzenie 23 godzin zajęć, których wykonania nie udokumentowano, co było niezgodne z § 3 ust. 4 umowy dotacyjnej oraz § 2 ust. 2 umowy dotacyjnej zmienionym aneksem nr 1 z dnia 23.06.2016 r. – str. 10-13 protokołu kontroli,
    - zakupu polis ubezpieczeniowych (poz. 4 i 6 części II.4. sprawozdania), które w kwocie 82,20 zł nie dotyczyły okresu realizacji zadania, co było niezgodne z § 2 ust. 1 umowy dotacyjnej – str. 13-14 protokołu kontroli,
  - 2) ze środków własnych w łącznej kwocie 2.795,60 zł, dotyczy to:
    - 3 wycieczek poza Wrocław w łącznej kwocie 1.670,00 zł (poz. 18, 19 i 28 części II.4. sprawozdania), które nie były zaplanowane w ofercie – str. 14 protokołu kontroli,
    - zakupu biletów w łącznej kwocie 1.125,60 zł (poz. 23, 24, 25 i 27 części II.4. sprawozdania), nie dotyczących kontrolowanego zadania – str. 14-16 protokołu kontroli,
- czym naruszono § 2 ust. 2 umowy dotacyjnej zmienionym aneksem nr 1 z dnia 23.06.2016 r.

Ponadto stwierdzono nieprawidłowości, które nie miały wpływu na wydatkowanie przekazanej przez Gminę Wrocław dotacji, tj. Fundacja:

- 1) w księgach rachunkowych nie wyodrębniła ewidencji księgowej kontrolowanego zadania w zakresie kont zespołu 1, 2 i 7, co było niezgodne z § 7 ust. 1 umowy dotacyjnej – str. 6 protokołu kontroli,
- 2) w sprawozdaniu z wykonania zadania publicznego wpisała:
  - w częściach II.2. i II.3. źródła finansowania zadania w wysokościach innych niż wynikające z dokumentacji źródłowej – str. 17 protokołu kontroli,
  - w części II.4., w kilku przypadkach inne dane niż wynikające z dokumentów źródłowych, tj. numery i daty wystawienia dokumentów oraz daty zapłat – str. 18 protokołu kontroli,co było niezgodne ze wzorem sprawozdania stanowiącym załącznik 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 z punktem 9 przypisu w tym załączniku.

Na podstawie § 19 ust. 11 Zarządzenia nr 10908/18 Prezydenta Wrocławia z dnia 16.11.2018 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 Fronia  
ZASTĘPCA DYREKTORA  
Wydziału Kontroli

Załącznik w wersji elektronicznej:  
Protokół kontroli nr WKN-KF.1711.29.2018

Do wiadomości:

1. Pan Bartłomiej Świerczewski – Dyrektor Departamentu Spraw Społecznych UMW
2. Pani Magdalena Bulik- Nowińska – Dyrektor Wydziału Księgowości UMW
3. a/a