



Urząd Miejski Wrocławia
Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych

Pani Joanna Nyczak
Dyrektor

ul. Gabrieli Zapolskiej 4
50-032 Wrocław

Wrocław, 2 maja 2019 r.

WKN-KF.1711.38.2018
00049364/2019/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w podmiocie Monika Szarek Niepubliczny Żłobek Mini Mini. Kontrolą objęto realizację umowy nr 17/Ż/2017/2018 z dnia 1.09.2017 r., której przedmiotem było wykonanie zadania pn.: „Organizacja opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 sprawowanej w formie żłobka”, w okresie od dnia 01.09.2017 r. do dnia 31.08.2018 r. W ramach ww. umowy Gmina Wrocław przekazała dotację ogółem w kwocie 663.720,00 zł, w tym w 2017 r. - 241.440,00 zł, w 2018 r. - 422.280,00 zł.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.38.2018, doręczonym w dniu 11.04.2019 r., do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

W toku kontroli ustalono m.in., że:

- 1) prowadzona przez Zleceniobiorcę dokumentacja księgowa nie stanowiła wyodrębnionej dokumentacji księgowej zadania publicznego w zakresie ewidencji środków finansowych pochodzących z dotacji, czym naruszono § 5 pkt 3 umowy dotacyjnej – str. 8-9 protokołu kontroli,
- 2) Zleceniobiorca nie prowadził dokumentacji księgowej w zakresie ewidencji wpłat rodziców/opiekunów prawnych dzieci, umożliwiającej uzyskanie informacji dotyczących części składowych miesięcznej opłaty za opiekę, czym naruszono § 5 pkt 4 umowy dotacyjnej – str. 9 protokołu kontroli,
- 3) w „Sprawozdaniach z realizacji zadania publicznego” za okresy od 01.09.2017 r. do 31.12.2017 r. oraz od 01.09.2017 r. do 31.08.2018 r., Zleceniobiorca w grudniu 2017 r. i w sierpniu 2018 r. wykazał ilości dzieci wynikające z prognozy złożonej według stanu na pierwszy roboczy dzień miesiąca, zgodnie z którą żadne dziecko nie posiadało absencji powyżej 10 dni roboczych. Natomiast z list obecności wynika, że w grudniu 2017 r. 2 dzieci a w sierpniu 2018 r. 1 dziecko posiadały absencję powyżej 10 dni roboczych w okresie rozliczeniowym. W związku z powyższym kwota dotacji pobranej w nadmiernej wysokości wynosi ogółem 360,00 zł. Zgodnie z § 9 ust. 4 dotacja pobrana w nadmiernej wysokości podlega zwrotowi wraz z odsetkami

w trybie i terminach określonych w art. 252 ustawy o finansach publicznych – str. 11-12 protokołu kontroli.

Mając na uwadze powyższe 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 Kalicińska
DYREKTOR WYDZIAŁU KONTROLI

Załącznik w wersji elektronicznej:
Protokół kontroli WKN-KF.1711.38.2018

Do wiadomości:

1. Pan Bartłomiej Świerczewski – Dyrektor Departamentu Spraw Społecznych UMW
2. a/a