



Urząd Miejski Wrocławia
Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych

Pani Joanna Nyczak
Dyrektor

ul. Gabrieli Zapolskiej 4
50-032 Wrocław

Wrocław, 20 listopada 2020 r.

WKN-KF.1711.27.2020
00144119/2020/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w podmiocie Natalia Środa Żłobek Żyrafka. Kontrolą objęto realizację, w okresie od dnia 02.09.2019 r. do dnia 31.12.2019 r., umowy nr 25/Z/2019/2020 z dnia 15.07.2019 r., której przedmiotem było wykonanie zadania publicznego pn.: „Organizacja opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 sprawowanej w formie żłobka i lub klubu dziecięcego”. W ramach ww. umowy Gmina Wrocław przekazała w 2019 r. dotację w kwocie 125.120,00 zł.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.27.2020, doręczonym w dniu 30.10.2020 r., do którego nie wniesiono zastrzeżeń.

Przeprowadzona kontrola wykazała, że:

- prowadzona dokumentacja, o której mowa w § 5 ust. 1 pkt 1 a, b, c) umowy dotacyjnej, pozwalała na weryfikację liczby dzieci zapisanych i uczęszczających do żłobka i klubu,
- wyodrębniona dokumentacja zadania publicznego w zakresie ewidencji środków finansowych pochodzących z dotacji prowadzona była w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych a dokumentacja księgowa w zakresie ewidencji wpłat umożliwiała identyfikację poszczególnych kwot wpłacanych przez rodziców/opiekunów prawnych z tytułu m.in. opłat za opiekę nad dzieckiem, opłat za zajęcia dodatkowe, co było zgodne z § 5 ust. 1 pkt 3) i 4) umowy dotacyjnej,
- dotacja przeznaczona została na dofinansowanie kosztów opieki nad dziećmi, które zostały przyjęte do żłobka i klubu zgodnie z zasadami rekrutacji określonymi przez Gminę Wrocław, co było zgodne z § 4 ust. 3 umowy dotacyjnej,
- przekazana dotacja została wydatkowana w terminie określonym w § 9 ust. 1 pkt 1) umowy dotacyjnej.

Stwierdzono nieprawidłowości, które pozostają bez wpływu na rozliczenie dotacji, tj.:

- w „Umowach o świadczenie usług opieki nad dzieckiem” zawarto 3-dniowy zamiast 7-dniowy termin rozwiązywania przedmiotowej umowy, w przypadku nieusprawiedliwionej nieobecności dziecka powyżej 60% z zadeklarowanych dni opieki w ciągu 2 następujących po sobie miesięcy, czym naruszono § 3 ust. 6 pkt 4) umowy dotacyjnej – str. 9 protokołu kontroli,
- w „Umowach na prowadzenie zajęć dodatkowych” wskazano, że może być ona rozwiązana z miesięcznym okresem wypowiedzenia, natomiast zgodnie z § 3 ust. 12 pkt 4) umowy dotacyjnej rodzic/opiekun prawny powinien mieć możliwość rezygnacji z tych zajęć w każdym czasie – str. 9-10 protokołu kontroli,
- w przypadku nieobecności dziecka, nie wymagano potwierdzenia absencji na podstawie oświadczenia rodziców/opiekunów prawnych, czym naruszono § 5 ust. 1 pkt 1 d) umowy dotacyjnej – str. 10 protokołu kontroli,
- na dokumentach źródłowych stwierdzających dokonanie operacji gospodarczych, sfinansowanych ze środków dotacji, nie zamieszczono pieczęci i podpisu osoby upoważnionej do reprezentowania Zleceniobiorcy, co było niezgodne z § 6 ust. 7 umowy dotacyjnej – str. 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
Małgorzata Fronia
ZASTĘPCA DYREKTORA
Wydziału Kontroli

Załącznik w wersji elektronicznej:
Protokół kontroli WKN-KF.1711.27.2020

Do wiadomości:

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