



Urząd Miejski Wrocławia
Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych

Pani Joanna Nyczak
Dyrektor

ul. Gabrieli Zapolskiej 4
50-032 Wrocław

Wrocław, 30 grudnia 2020 r.

WKN-KF.1711.35.2020
00160658/2020/W

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia przeprowadził kontrolę w podmiocie Klub Maluszka „TĘCZA” Justyna Grzejdziak. Kontrolą objęto realizację, w okresie od dnia 02.09.2019 r. do dnia 31.12.2019 r., umowy nr 51/Ż/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”. W ramach ww. umowy Gmina Wrocław przekazała w 2019 r. dotację w kwocie 147.560,00 zł, z czego dotacja należna wynosi 145.520,00 zł. Zleceniobiorca zwrócił różnicę w kwocie 2.040,00 zł na rachunek bankowy Gminy Wrocław.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KF.1711.35.2020, doręczonym w dniu 22.12.2020 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,
- 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 opłat za opiekę nad dzieckiem, co było zgodne z § 5 ust. 1 pkt 3) i 4) umowy dotacyjnej,
- dotacja należna została przeznaczona na dofinansowanie kosztów opieki nad dziećmi, które zostały przyjęte do żłobka zgodnie z zasadami rekrutacji określonymi przez Gminę Wrocław oraz wydatkowana w terminie do 31.12.2019 r., co było zgodne z § 4 ust. 3 i § 9 ust. 1 pkt 1) umowy dotacyjnej,
- dokumenty źródłowe objęte kontrolą, stwierdzające dokonanie operacji gospodarczych, sfinansowane ze środków dotacji, posiadały opis oraz pieczęć i podpis osoby upoważnionej do reprezentowania Zleceniobiorcy, co było zgodne z § 6 ust. 7 umowy dotacyjnej.

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

- w „Umowach opieki na rok 2019/2020” zawarto 3-dniowy zamiast 7-dniowy termin rozwiązania 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 mogą być one rozwiązane z zachowaniem miesięcznego okresu 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 protokołu kontroli,
- w przypadku nieobecności dzieci, nie wymagano oświadczeń rodziców/opiekunów prawnych potwierdzających absencję, czym naruszono § 5 ust. 1 pkt 1 d) umowy dotacyjnej – str. 9-10 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.1711.35.2020

Do wiadomości:

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