

Wałbrzych, dnia 20 września 2023 r.

BKI.1712.2.2023

**Pani
Justyna Socha
Prezes Spółdzielni Socjalnej
„Nasze wsparcie”
ul. Ogrodowa 2a
58-306 Wałbrzych**

Prezydent Miasta Wałbrzycha na podstawie § 2 ust. 2 oraz § 3 Regulaminu Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu wprowadzonego do stosowania zarządzeniem nr 57/2021 Prezydenta Miasta Wałbrzycha z dnia 4 lutego 2021 r., przeprowadził w okresie od dnia 12 czerwca 2023 r. do dnia 28 lipca 2023 r. kontrolę prawidłowości wykorzystania dotacji udzielonej z budżetu Gminy Wałbrzych – Miasta na prawach powiatu na realizację zadania publicznego pn. „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej” oraz „Opieka wytchnieniowa”. Podjęte czynności kontrolne szczegółowo opisano w sporządzonym protokole, którego jeden egzemplarz, po podpisaniu w dniu 28 sierpnia 2023 r. pozostawiono Pani Prezes.

W toku wykonywania czynności kontrolnych stwierdzono następujące nieprawidłowości i uchybienia:

1. nie zachowano należytej staranności przy prowadzeniu ewidencji księgowej zadania oraz sporządzeniu sprawozdania z realizacji zadania publicznego,
2. w dotacji na realizację zadania pn. Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej rozliczono kwotę 300 zł, na którą nie dokonano wydatku,
3. realizując zadanie pn. Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej w 2 przypadkach przekroczono ustalony warunkami „Programu” limit godzin przysługujący uczestnikowi, czego skutkiem było wydatkowanie kwoty łącznie 6.480 zł niezgodnie z przeznaczeniem,
4. nie dokonano zwrotu dotacji w kwocie 3.600 zł, skorygowanej w ewidencji księgowej zadania,
5. z dotacji udzielonej na realizację zadania pn. Opieka wytchnieniowa rozliczono kwotę 42,86 zł stanowiącą koszt, który nie został pokryty wydatkiem.

Wnioski pokontrolne

Prezydent Miasta Wałbrzycha na podstawie § 15 ust. 1 i 2 Regulaminu Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu wnosi o podjęcie stosownych działań mających na celu wyeliminowanie nieprawidłowości i uchybień oraz niedopuszczenie do ich ponownego wystąpienia poprzez realizację następujących wniosków:

1. zachowanie staranności przy prowadzeniu ewidencji księgowej stosownie do postanowień art. 24 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.) oraz sporządzeniu sprawozdania z realizacji zadania publicznego,

2. dokonywanie wydatków zgodnie z przepisami je regulującymi („Programem”) stosownie do postanowień art. 44 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz.1270 ze zm.).

Stosownie do postanowień § 15 ust. 3 Regulaminu Kontroli Wewnętrznej Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu proszę o poinformowanie Prezydenta Miasta Wałbrzycha w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego o wykonaniu wniosków lub o przyczynach ich nie wykonania. Jednocześnie informuję o przysługującym prawie zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 14 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do Prezydenta Miasta Wałbrzycha.

Roman Szelemej
Prezydent Miasta Wałbrzycha

sporządził:
R.Głuszek