

**Kamienna
Góra**

Tajemnicze Pogranicze

Urząd Miasta
Kamienna Góra

Plac Grunwaldzki 1
58-400 Kamienna Góra

SSK.1711.W-9.2024

Kamienna Góra, dnia 11 września 2024 r.

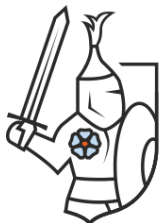
Kamiennogórski Klub Tenisowy

ul. P. Ściegiennego 11
(adres do korespondencji
ul. Mostowa 12/1)
58- 400 Kamienna Góra

dotyczy: wystąpienia pokontrolnego

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniach od 27.08.2024 r. do 03.09.2024 r. została przeprowadzona kontrola doraźna w Kamiennogórskim Klubie Tenisowym w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji udzielonej na realizację zadania publicznego pod nazwą: „Rozwój i popularyzacja tenisa ziemnego w Kamiennej Górze”- umowa Nr 40/III/2023/PPS z dnia 31 marca 2023 r. Kontrolę przeprowadziła: inspektor na samodzielnym stanowisku ds. kontroli Urzędu Miasta Kamienna Góra Pani Monika Kluczyńska, na podstawie upoważnienia Nr 9/2024 Burmistrza Miasta Kamienna Góra, wystawionego zgodnie z § 15 ust.1 Regulaminu kontroli wewnętrznej Urzędu Miasta Kamienna Góra. Kontrolę przeprowadzono w oparciu o art. 68 i art. 69 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn.zm.) oraz § 2 ust.2 i 3 Regulaminu przeprowadzania kontroli wewnętrznej w Urzędzie Miasta Kamienna Góra i w jednostkach organizacyjnych Gminy Miejskiej Kamienna Góra, stanowiącego załącznik do Zarządzenia Nr 1/2020 Burmistrza Miasta Kamienna Góra z dnia 3 stycznia 2020 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu przeprowadzenia kontroli wewnętrznej w Urzędzie Miasta Kamienna Góra i w jednostkach organizacyjnych Gminy Miejskiej Kamienna Góra (ze zmianami), w związku z Zarządzeniem Nr 269/2024 Burmistrza Miasta Kamienna Góra z dnia 14 sierpnia 2024 r. w sprawie przeprowadzenia kontroli doraźnej w Kamiennogórskim Klubie Tenisowym oraz § 7 umowy Nr 40/III/2023/PPS z dnia 31 marca 2023 r.



**Kamienna
Góra**

Tajemnicze Pogranicze

Urząd Miasta
Kamienna Góra

Plac Grunwaldzki 1
58-400 Kamienna Góra

W wyniku przeprowadzonej kontroli administracyjnej, stwierdzono następujące nieprawidłowości w zakresie wykorzystania dotacji przez Kamiennogórski Klub Tenisowy:

1. Nieprawidłowe podanie przez Kamiennogórski Klub Tenisowy w sprawozdaniu z wykonania zadania publicznego pod nazwą: „Rozwój i popularyzacja tenisa ziemnego w Kamiennej Górze” wykonywanego na podstawie umowy Nr 40/III/2023/PPS z dnia 31 marca 2023 r. w części II. Sprawozdania z wykonania wydatków, 2. Rozliczenie ze względu na źródło finansowania:

1) udziału procentowego innych środków finansowych w stosunku do otrzymanej kwoty dotacji:

- zgodnie z umową jako 16,58% - a powinno być 20,46% (inne środki finansowe 2.660,00 zł i dotacja 13.000,00 zł);

- faktycznie poniesione wydatki jako 17,94%- a powinno być 22,49% (inne środki finansowe- 2.924,17 zł i dotacja 13.000,00 zł)

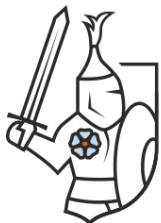
2) udziału procentowego wkładu osobowego w stosunku do otrzymanej kwoty dotacji:

- zgodnie z umową jako 2,37%- a powinno być 2,92 % (wkład osobowy 380,00 zł i dotacja 13.000,00 zł)

- faktycznie poniesione wydatki jako 2,33%, a powinno być 2,92% (wkład osobowy 380,00 zł i dotacja 13.000,00 zł)

niezgodnie z danymi rachunkowymi i instrukcją wypełniania sprawozdania zamieszczoną w załączniku Nr 5 do rozporządzenia Przewodniczącego Komitetu do Spraw Pożytku Publicznego z dnia 24 października 2018 r. w sprawie wzorów ofert i ramowych wzorów umów dotyczących realizacji zadań oraz wzorów sprawozdań z wykonania tych zadań (Dz. U. z 2018 r. poz. 2057 ze zm.).

2. Nieprawidłowe powołanie się przez Kamiennogórski Klub Tenisowy w treści oświadczenia wolontariusza z dnia 31.05.2023 r. o wykonywaniu pracy w ramach realizacji zadania publicznego pod nazwą: „Rozwój i popularyzacja tenisa ziemnego w Kamiennej Górze” wykonywanego na podstawie umowy Nr 40/III/2023/PPS z dnia 31 marca 2023 r. zawierającego zgodę na przetwarzanie danych osobowych w zakresie związanym z realizacją



Kamienna Góra

Tajemnicze Pogranicze

Urząd Miasta
Kamienna Góra

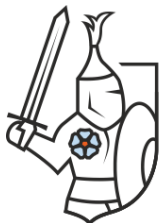
Plac Grunwaldzki 1
58-400 Kamienna Góra

zadania publicznego, w tym z gromadzeniem, przetwarzaniem i przekazywaniem danych osobowych, a także wprowadzaniem ich do systemów informatycznych na nieobowiązującą podstawę prawną w powyższej materii tj. ustawę z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych.

Ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz.922) utraciła moc co do zasady dnia 25 maja 2018 r. na podstawie art.175 ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. poz.1000), z wyjątkiem art.1, art.2, art. 3 ust.1, art.4-7, art.14-22, art.23-28, art.31 oraz rozdziałów 4, 5 i 7, które zachowują moc w odniesieniu do przetwarzania danych osobowych w celu rozpoznania, zapobiegania, wykrywania i zwalczania czynów zabronionych, prowadzenia postępowań w sprawach dotyczących tych czynów oraz wykonywania orzeczeń w nich wydanych, kar porządkowych i środków przymusu w zakresie określonym w przepisach stanowiących podstawę działania służb i organów uprawnionych do realizacji zadań w tym zakresie, w terminie do dnia wejścia w życie przepisów wdrażających dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/680 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych przez właściwe organy do celów zapobiegania przestępczości, prowadzenia postępowań przygotowawczych, wykrywania i ścigania czynów zabronionych i wykonywania kar, w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchyłającą decyzję ramową Rady 2008/977/WSiSW (Dz. Urz. EU L 119 z 04.05.2016 r., str. 89). Utrzymane w mocy przepisy art.1, art. 2, art.3 ust.1 , art. 4 -7, art.14-22, art. 23-28 oraz art. 31 oraz rozdziałów 4, 5 i 7 utraciły moc 6 lutego 2019 r. na podstawie art.107 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o ochronie danych osobowych przetwarzanych w związku z zapobieganiem i zwalczaniem przestępczości (Dz. U z 2019 r. poz. 125).

W związku z wyżej wymienionymi nieprawidłowościami zarządza się, ich usunięcie w następujący sposób:

Ad.1. Prawidłowe wykazywanie przez Kamiennogórski Klub Tenisowy w sprawozdaniu końcowym z wykonania zadania publicznego wartości udziału procentowego innych środków finansowych, procentowego wkładu osobowego i wkładu rzeczowego w stosunku do otrzymanej kwoty dotacji zgodnie z wartościami wynikającymi z umowy oraz faktycznie poniesionymi wydatkami stosownie do zapisów załącznika Nr 5 do rozporządzenia



**Kamienna
Góra**

Tajemnicze Pogranicze

Urząd Miasta
Kamienna Góra

Plac Grunwaldzki 1
58-400 Kamienna Góra

Przewodniczącego Komitetu do Spraw Pożytku Publicznego z dnia 24 października 2018 r. w sprawie wzorów ofert i ramowych wzorów umów dotyczących realizacji zadań oraz wzorów sprawozdań z wykonania tych zadań (Dz. U. z 2018 r. poz. 2057 ze zm.).

Ad.2. Prawidłowe powoływanie przez Kamiennogórski Klub Tenisowy w treści oświadczeń wolontariuszy o wykonywaniu o pracy w ramach realizacji zadania publicznego jako podstawy prawnej do przetwarzania, gromadzenia i przekazywania danych osobowych, a także wprowadzeniem ich do systemów informatycznych związanych z realizacją zadania publicznego na rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (EU) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str.1).

Na podstawie §7 ust.6 umowy Nr 40/III//2023/PPS z dnia 31 marca 2023 r. Zleceniobiorca zadania publicznego jest zobowiązany w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia otrzymania wniosków i zaleceń, do ich wykonania i powiadomienia o sposobie ich wykonania Zleceniodawcę zadania publicznego- Gminę Miejską Kamienna Góra.

Otrzymują do wiadomości:

1. Adresat
2. A/a

Sprawę prowadzi i dokument sporządził:

Monika Kluczyńska

inspektor- samodzielne stanowisko ds. kontroli

Urzędu Miasta Kamienna Góra

Pok. 303

Tel. +48 756455132

e-mail: monika.kluczynska@kamiennagora.pl



Kamienna Góra

Tajemnicze Pogranicze

Urząd Miasta
Kamienna Góra

Plac Grunwaldzki 1
58-400 Kamienna Góra