

**Kamienna
Góra**

Tajemnicze Pogranicze

Urząd Miasta
Kamienna Góra

Plac Grunwaldzki 1
58-400 Kamienna Góra

SSK.1711.W-11.2022

Kamienna Góra, dnia 26 października 2022r.

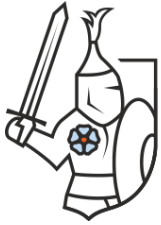
**Oddział Polskiego Towarzystwa
Turystyczno- Krajoznawczego
„Ziemi Kamiennogórskiej”**

**ul. Słowiańska 1
58- 400 Kamienna Góra**

dotyczy: wystąpienia pokontrolnego

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniach od 07.10.2022 r. do 18.10.2022 r. została przeprowadzona kontrola administracyjna doraźna w Oddziale Polskiego Towarzystwa Turystyczno Krajoznawczego „Ziemi Kamiennogórskiej” z siedzibą przy ul. Słowiańskiej 1, 58-400 Kamienna Góra w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji przyznanej organizacji na realizację zadań publicznych pod nazwą: „Mikołajkowa wycieczka”- umowa Nr 2/XII/2021/PPS z dnia 2 grudnia 2021 r. i „Rajd z Flagą” - umowa Nr 4/XI//2021/PPS z dnia 3 listopada 2021 r. Kontrolę przeprowadziła: inspektor na samodzielnym stanowisku ds. kontroli Urzędu Miasta Kamienna Góra Pani Monika Kluczyńska, na podstawie upoważnienia Nr 13/2022 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 (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn.zm.) oraz § 7 umowy Nr 2/XII/2021/PPS z dnia 2 grudnia 2021 r. i § 7 umowy Nr 4/XI//2021/PPS z dnia 3 listopada 2021 r, w związku z Zarządzeniem Nr 388/2022 Burmistrza Miasta Kamienna Góra z dnia 30 września 2022 r. w sprawie przeprowadzenia kontroli doraźnej w Oddziale Polskiego Towarzystwa Turystyczno Krajoznawczego „Ziemi Kamiennogórskiej” 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**

Tajemnicze Pogranicze

Urząd Miasta
Kamienna Góra

Plac Grunwaldzki 1
58-400 Kamienna Góra

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

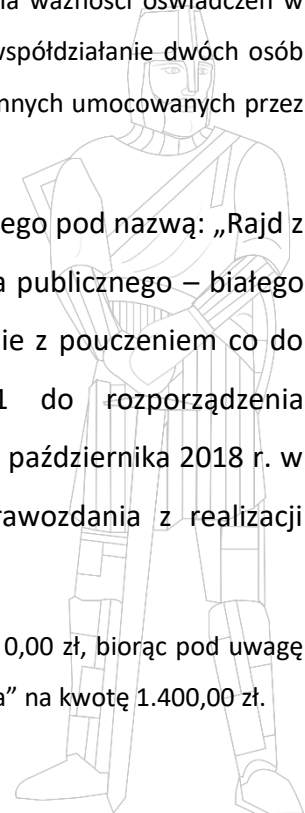
W wyniku przeprowadzonej kontroli administracyjnej, stwierdzono następujące nieprawidłowości w Oddziale Polskiego Towarzystwa Turystyczno Krajoznawczego „Ziemi Kamiennogórskiej”:

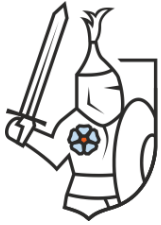
1. Nieprawidłowe podpisane uproszczonej oferty na realizację zadania publicznego pod nazwą: „Rajd z Flagą” złożonej dnia 26.10.2021 r. przez Oddział Polskiego Towarzystwa Turystyczno Krajoznawczego „Ziemi Kamiennogórskiej”, umieszczonej na stronie bip.kamennagora.pl dnia 27.10.2021 r. tylko przez Prezesa Oddziału PTTK „Ziemi Kamiennogórskiej” niezgodnie ze sposobem reprezentacji Stowarzyszenia określonym w art.58 Statutu Oddziału PTTK „Ziemi Kamiennogórskiej”, w związku z działem 2, rubryka 1 „Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu” wypisu z KRS 0000025648.

Zgodnie z art. 58 Statutu Oddziału PTTK „Ziemi Kamiennogórskiej” dla ważności oświadczeń w zakresie praw i obowiązków oraz udzielania pełnomocnictw wymagane jest współdziałanie dwóch osób spośród grona obejmującego prezesa, wiceprezesa, sekretarza, skarbnika lub innych umocowanych przez Zarząd Oddziału jego członków.

2. Brak wypełnienia w uproszczone ofercie realizacji zadania publicznego pod nazwą: „Rajd z Flagą”, w części IV. Szacunkowa kalkulacja kosztów realizacji zadania publicznego – białego pola wskazującego wartość PLN pokrytą z „innych źródeł” niezgodnie z pouczeniem co do sposobu wypełnienia oferty, zawartym w załączniku Nr 1 do rozporządzenia Przewodniczącego Komitetu do spraw Pożytku Publicznego z dnia 24 października 2018 r. w sprawie uproszczonego wzoru oferty i uproszczonego wzoru sprawozdania z realizacji zadania publicznego (Dz. U. z 2018 r. poz. 2055).

W niniejszej rubryce „z innych źródeł” powinna zostać wpisana wartość PLN 0,00 zł, biorąc pod uwagę „wartość z dotacji” 1.400,00 zł oraz „sumę wszystkich kosztów realizacji zadania” na kwotę 1.400,00 zł.





Kamienna Góra

Tajemnicze Pogranicze

Urząd Miasta
Kamienna Góra

Plac Grunwaldzki 1
58-400 Kamienna Góra

3. Brak na dowodach księgowych rozliczonych w ramach realizacji zadania publicznego wykonywanego na podstawie umowy Nr 4/XI/2021/PPS z dnia 3 listopada 2021 r. i umowy Nr 2/XII/2021/PPS z dnia 2 grudnia 2021 r. pokrytych ze środków dotacji przekazanych przez Gminę Miejską Kamienna Góra opisu jakie było przeznaczenie zakupionych towarów, usług lub innego rodzaju opłaconej należności (wskazanie rodzaju kosztu) niezgodnie z § 5 ust.1 umowy Nr 4/XI/2021/PPS z dnia 3 listopada 2021 r. oraz § 5 ust.1 umowy Nr 2/XII/2021/PPS z dnia 2 grudnia 2021 r.

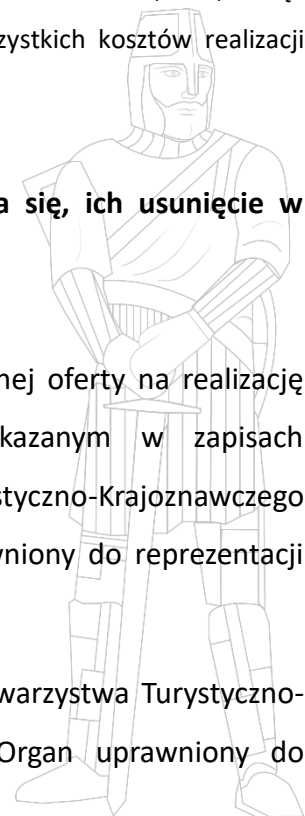
4. Brak wypełnienia w uproszczonej ofercie realizacji zadania publicznego pod nazwą: „Mikołajkowa wycieczka”, części IV. Szacunkowa kalkulacja kosztów realizacji zadania publicznego – białego pola wskazującego wartość PLN pokrytą z „innych źródeł” niezgodnie z pouczeniem co do sposobu wypełniania oferty zawartym w załączniku Nr 1 do rozporządzenia Przewodniczącego Komitetu do Spraw Pożytku Publicznego z dnia 24 października 2018 r. w sprawie uproszczonego wzoru oferty i uproszczonego wzoru sprawozdania z realizacji zadania publicznego (Dz. U. z 2018 r. poz.2055).

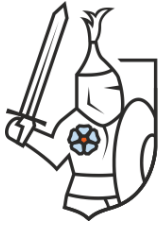
W niniejszej ofercie w rubryce „z innych źródeł” powinna zostać wpisana wartość PLN 0,00 zł, biorąc pod uwagę wartość PLN „z dotacji” w kwocie 3.100,00 zł oraz „sumę wszystkich kosztów realizacji zadania” w kwocie 3.100,00 zł.

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

Ad.1. Przestrzeganie zasad prawidłowego podpisywania uproszczonej oferty na realizację zadania publicznego zgodnie ze sposobem reprezentacji wskazanym w zapisach obowiązującego Statutu Oddziału Polskiego Towarzystwa Turystyczno-Krajoznawczego „Ziemi Kamiennogórskiej” oraz działu 2, rubryka 1 „ Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu” wypisu z KRS 0000025648.

Zgodnie z wypisem z KRS Nr 0000025648- Oddziału Polskiego Towarzystwa Turystyczno-Krajoznawczego „Ziemi Kamiennogórskiej” dział 2, rubryka 1 ”Organ uprawniony do





**Kamienna
Góra**

Tajemnicze Pogranicze

Urząd Miasta
Kamienna Góra

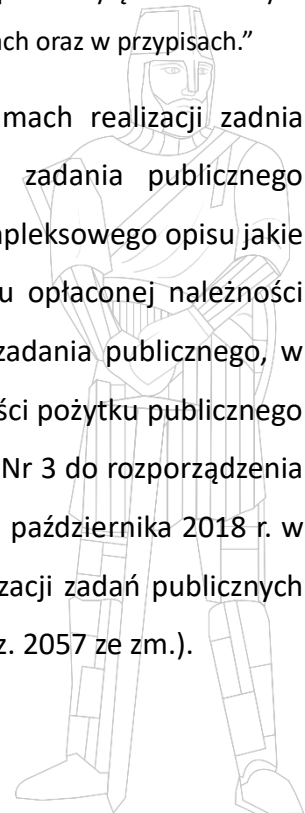
Plac Grunwaldzki 1
58-400 Kamienna Góra

reprezentacji podmiotu”: „Dla ważności oświadczeń w zakresie praw i obowiązków oraz udzielania pełnomocnictw wymagane jest współdziałanie dwóch osób spośród grona obejmującego Prezesa, Wiceprezesów, Sekretarza, Skarbnika lub innych umocowanych przez Zarząd Oddziału jego członków.”

Ad.2 i Ad 4. Rzetelne i kompletne wypełnianie uproszczonej oferty na realizację zadania publicznego, w szczególności w części IV. Szacunkowej kalkulacji kosztów realizacji zadania publicznego, wskazującego wartość źródeł finansowania (PLN)- białych pól zgodnie ze sposobem wypełniania oferty zawartym w załączniku Nr 1 do rozporządzenia Przewodniczącego Komitetu do spraw Pożytku Publicznego z dnia 24 października 2018 r. w sprawie uproszczonego wzoru oferty i uproszczonego wzoru sprawozdania z realizacji zadania publicznego (Dz. U. z 2018 r. poz.2055).

Zgodnie z pouczeniem co do sposobu wypełniania uproszczonej oferty, zawartym w załączniku Nr 1 do rozporządzenia Przewodniczącego Komitetu do spraw Pożytku Publicznego z dnia 24 października 2018 r. w sprawie uproszczonego wzoru oferty i uproszczonego wzoru oferty i uproszczonego wzoru sprawozdania z realizacji zadania publicznego (Dz. U. z 2018 r. poz.2055): „ofertę należy wypełnić wyłącznie w białych pustych polach, zgodnie z instrukcjami umieszczonymi przy poszczególnych polach oraz w przypisach.”

Ad.3. Umieszczanie na dowodach księgowych rozliczanych w ramach realizacji zadania publicznego wykonywanego na podstawie umowy o realizację zadania publicznego pokrytych ze środków dotacji oraz z innych środków finansowych kompleksowego opisu jakie było przeznaczenie zakupionych towarów, usług i;ub innego rodzaju opłaconej należności (wskazanie rodzaju kosztu) zgodnie z zawartą umową o realizację zadania publicznego, w związku z art.19a ust. 8 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2022 r. poz.1327 ze zm.) oraz załącznikiem Nr 3 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 publicznych oraz wzorów sprawozdań z wykonania tych zadań (Dz. U. z 2018 r. poz. 2057 ze zm.).





Kamienna Góra

Tajemnicze Pogranicze

Urząd Miasta
Kamienna Góra

Plac Grunwaldzki 1
58-400 Kamienna Góra

Na podstawie § 7 ust.6 umowy Nr 2/XII/2021/PPS z dnia 2 grudnia 2021 r. oraz § 7 ust.6 umowy Nr 4/XI/2021/PPS z dnia 3 listopada 2021 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 :

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



+ 48 75 645 51 10
+ 48 75 645 55 40

kamiennagora.pl
sekretariat@kamiennagora.pl