

Pleszew, dnia 21.11.2025 r.

Pan  
Sławomir Sobczyk  
Naczelnik Wydziału  
Oświaty, Kultury i Sportu

### **Wystąpienie pokontrolne.**

Dotyczy kontroli kompleksowej przeprowadzonej w dniach 06 - 09.10.2025 r. przez Inspektora Biura Kontroli Wewnętrznej i Audytu Małgorzatę Mączkę na podstawie upoważnienia Starosty Pleszewskiego nr 233/2025 z dnia 03.10.2025 r.

#### **I. Zakres kontroli:**

Kontrola i ocena realizacji zadania, w tym stan realizacji zadania, efektywność, rzetelność i jakość wykonania zadania, prawidłowość wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania, prowadzenie dokumentacji określonej w przepisach prawa i w postanowieniach umowy.

#### **II. Ustalenia kontroli (wnioski):**

1. Zapisy par. 4 i par. 5 umowy nr OR.032.68.2024 z dnia 19.04.2024 r. o realizację zadania publicznego zostały przez Starostwo Powiatowe w Pleszewie sporządzone niezgodnie z ramową umową dotyczącą realizacji zadania publicznego określoną w rozporządzeniu Przewodniczącego Komitetu do Spraw Pożytku Publicznego z dnia 24 października 2018 roku w sprawie wzorów ofert i ramowych wzorów umów dotyczących realizacji zadań publicznych oraz wzorów sprawozdań z wykonania tych zadań (Dz. U. poz. 2057).
2. Środki finansowe własne wykazane w sprawozdaniu z wykonania zadania publicznego są niezgodne z ewidencją księgową zaprowadzoną do badanego zadania publicznego. Zostały zawyżone o kwotę 2.789,10 zł.
3. Zgodnie z postanowieniami par. 3, umowy nr OR.032.68.2024 z dnia 19.04.2024 r. Zleceniobiorca zobowiązał się do przekazania na realizację zadania publicznego środków finansowych własnych w wysokości 3.442,00 zł. Z kolei udokumentował wydatki ze środków finansowych własnych jedynie w wysokości 652,90 zł, co miało wpływ na procentowy udział dotacji w całkowitym koszcie zadania publicznego. Przekroczenie limitu uważa się za pobranie dotacji w nadmiernej wysokości, zgodnie z par. 4 ust. 4 w/w umowy.

#### **III. Zalecenia w sprawie ich usunięcia.**

1. Na podstawie rozporządzenia Przewodniczącego Komitetu do Spraw Pożytku Publicznego z dnia 24 października 2018 roku w sprawie wzorów ofert i ramowych wzorów umów dotyczących realizacji zadań publicznych oraz wzorów sprawozdań z wykonania tych zadań (Dz. U. poz. 2057) opracować prawidłowy wzór umowy o realizację zadań publicznych.
2. Zgodnie z postanowieniami par. 3 Uchwały nr CLXXIII/422/2024 Zarządu Powiatu w Pleszewie z dnia 20 marca 2024 r. w sprawie rozstrzygnięcia otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych Powiatu Pleszewskiego w dziedzinie kultury fizycznej i sportu, kultury oraz turystyki i wypoczynku w 2024 roku; zwiększyć nadzór nad wykonywaniem zadań zleconych.
3. Zgodnie z par. 4, ust. 4 umowy nr OR.032.68.2024 z dnia 19 kwietnia 2024 r. przekroczenie limitu powoduje zwrot dotacji pobranej w nadmiernej wysokości.

Stąd na podstawie stosownej decyzji zobowiązać Pleszewskie Stowarzyszenie Na Rzecz Osób Niepełnosprawnych „Razem w Przyszłość” do zwrotu nadmiernie pobranej dotacji, zgodnie z art. 252, ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.).

**IV. Termin przysłania informacji o sposobie wykonania zaleceń:**

O sposobie wykorzystania uwag i realizacji powyższego zalecenia pokontrolnego lub przyczynach jego niewykonania proszę mnie powiadomić w terminie 14 dni od daty doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

STAROSTA

*Maciej Wasielewski*

.....  
(podpis Starosty Pleszewskiego)

21.11.2025

