

BK.1711.9.2025

Pleszew, dnia 21.11.2025 r.

Pani  
Magdalena Wielkopolska  
Prezes Pleszewskiego  
Stowarzyszenia Na Rzecz  
Osób Niepełnosprawnych  
„Razem w Przyszłość”.

### **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. Na dokumentach potwierdzających poniesione wydatki brak adnotacji o zastosowaniu przepisów ustawy - Prawo zamówień publicznych.
2. Na dowodach księgowych nie wskazano sposobu dokonania zapłaty.
3. 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.
4. 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 dokumentach potwierdzających poniesione wydatki każdorazowo umieszczać adnotacje o zastosowaniu przepisów ustawy - Prawo zamówień publicznych.
2. Na dokumentach księgowych określać sposób dokonania zapłaty.
3. Skorygować błędnie sporządzone sprawozdanie z wykonania w roku 2024 zadania publicznego pod nazwą „Zawody sportowe z okazji Dnia Godności Osoby z Niepełnosprawnością Intelektualną”.
4. Bezwzględnie przestrzegać zapisów umownych w zakresie przekazywania środków finansowych własnych na realizację zadania publicznego. 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. Nadmiernie pobrana wysokość będzie podlegała zwrotowi 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.

Odebrano 24.11.2025

GLÓWNY KASJER  
Agnieszka Nikołajczak

STAROSTA

Maciej Wasielewski

(podpis Starosty Pleszewskiego)