

ZARZĄDZENIE NR 17/2024
BURMISTRZA SULEJOWA
z dnia 30 stycznia 2024 r.

w sprawie określenia sposobu nadzoru i kontroli wykorzystania i rozliczania dotacji na zadania publiczne przekazane przez Gminę Sulejów za rok 2023 oraz sposobu postępowania w zakresie zwrotu dotacji.

Na podstawie art. 7 ust. 1 pkt. 19, art. 30 ust 1 i 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463, 1688), art. 127 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872) oraz art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 571) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zarządzenie określa sposób nadzoru i kontroli wykorzystania i rozliczania dotacji na zadania publiczne przekazane przez Gminę Sulejów za rok 2023 oraz sposób postępowania w zakresie zwrotu dotacji, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Powołuję komisję do przeprowadzenia kontroli organizacji pozarządowych w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji na zadania publiczne przekazane przez Gminę Sulejów, w składzie:

- 1) Sławomir Rybak – Przewodniczący,
- 2) Marlena Derewońko – Członek,
- 3) Martyna Sarlej – Członek.

§ 3. Wykonanie Zarządzenia powierzam Kierownikowi Promocji, Rozwoju i Funduszy Zewnętrznych.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



Radca Prawny

KIEROWNIK
REFERATU, PROMOCJI, ROZWOJU
I FUNDUSZY ZEWNĘTRZNYCH
mgr Katarzyna Osuch

BURMISTRZ

Wojciech Ostrowski

§ 1.

1. Nadzór i kontrolę wykorzystania i rozliczania dotacji na zadania publiczne przekazane przez Gminę Sulejów dokonuje Komisja powołana przez Burmistrza Sulejowa, na podstawie upoważnień wystawionych przez Burmistrza Sulejowa.

2. Przedmiotem nadzoru i kontroli jest w szczególności prawidłowość wykorzystania udzielonej dotacji pod względem zgodności z przeznaczeniem, a także ocena relacji między wysokością wykorzystanej dotacji a stopniem realizacji zadań przewidzianych do sfinansowania tą dotacją.

3. Kontrola i ocena realizacji zadania obejmuje sprawdzenie niżej wymienionych zakresów łącznie lub wyborczo:

- 1) stanu realizacji zadania;
- 2) efektywności, rzetelności i jakości wykonywania zadania;
- 3) prawidłowości wykorzystania środków z dotacji przekazanej przez Gminę Sulejów;
- 4) prowadzenia dokumentacji księgowo-rachunkowej w zakresie wykorzystania środków dotacji przekazanej przez Gminę Sulejów.

4. Rozliczenie dotacji odbywa się na podstawie informacji zawartych w sprawozdaniu, w szczególności w opisie wykonania zadania przedłożonym przez jednostkę dotowaną.

5. Z przeprowadzonych czynności sporządza się protokół kontroli w terminie 7 dni od dnia zakończenia czynności kontrolnych.

6. Protokół sporządzony jest w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej ze stron umowy.

§ 2.

1. W przypadku stwierdzenia w trakcie kontroli nieprawidłowości Komisja przygotowuje w terminie 14 dni od daty podpisania protokołu wystąpienie pokontrolne, w którym informuje jednostkę kontrolowaną o stwierdzonych nieprawidłowościach.

2. Wystąpienie pokontrolne podpisuje Burmistrz Sulejowa.

3. Wystąpienie pokontrolne sporządzane jest w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden przekazywany jest jednostce kontrolowanej, drugi pozostaje w aktach sprawy, a trzeci przekazywany do Referatu Finansów i Budżetu.

4. W terminie 21 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, kontrolowana jednostka jest obowiązana zawiadomić Urząd Miejski w Sulejowie o wykonaniu wniosków pokontrolnych lub o przyczynach ich niewykonania.

§ 3.

1. Jednostce kontrolowanej przysługuje prawo wniesienia do protokołu kontroli wyjaśnień i uwag w terminie 7 dni od daty podpisania protokołu.

2. Wyjaśnienia należy składać w formie pisemnej na dzienniku podawczym Urzędu Miejskiego w Sulejowie lub listem poleconym za pośrednictwem poczty. Wyjaśnienia lub uwagi do protokołu uznaje się za złożone w terminie, jeśli zostaną doręczone w ostatnim dniu terminu do ich wniesienia.

4. Burmistrz Sulejowa dokonuje analizy wniesionych wyjaśnień i uwag do protokołu stwierdzając ich zasadność.

§ 4.

1. W przypadku zatwierdzenia sprawozdania przez Komisję, informację o zatwierdzeniu sprawozdania składa się do Urzędu Miejskiego w Sulejowie w formie pisemnej, w terminie do 5 dni od dnia jego zatwierdzenia.

2. Informację o zatwierdzeniu sprawozdania z wykorzystania dotacji udzielonej w danym roku budżetowym składa się w Referacie Finansów i Budżetu, w nieprzekraczalnym terminie do 15 marca roku następnego, celem jej ujęcia w księgach rachunkowych poprzedniego okresu sprawozdawczego.

§ 5.

1. W przypadku stwierdzenia przez Komisję, że udzielona dotacja lub jej część została wykorzystana niezgodnie z przeznaczeniem, pobrana nienależnie lub w nadmiernej wysokości, w rozumieniu art. 169 ustawy o finansach publicznych, i konieczny jest zwrot dotacji lub jej części do budżetu Gminy Sulejów wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, w ciągu 15 dni od dnia stwierdzenia okoliczności.

2. Komisja informuje jednostkę dotowaną o stwierdzeniu wykorzystania dotacji niezgodnie z przeznaczeniem, pobraniu nienależnie lub w nadmiernej wysokości oraz wzywa do zwrotu całości lub części dotacji, określając kwotę główną podlegającą zwrotowi oraz kwotę odsetek, i wyznacza jej termin zwrotu na wskazany numer rachunku bankowego, nie dłuższy niż 15 dni od dnia stwierdzenia ww. okoliczności;

3. Po upływie terminu, o którym mowa w pkt 1, Komisja występuje do Urzędu Miejskiego w Sulejowie z zapytaniem, czy nastąpił zwrot dotacji, oraz przekazuje kopię wezwania do zwrotu całości lub części dotacji;

4. Urząd Miejski w Sulejowie informuje na bieżąco Komisję o zwrocie dotacji, przekazując kopię dowodu wpłaty;