

Kielce, 16.01.2015r.

EKST.I. 614.2.150.2.2014/2015

**Pan  
Sławomir Kowalik  
Przewodniczący  
Stowarzyszenia  
„Civitas Christiana”  
Oddział w Skarżysku - Kamiennej**

### **Wystąpienie pokontrolne**

Na podstawie §12 umowy nr 10/K/14 z dnia 26 marca 2014r. zawartej pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Katolickim Stowarzyszeniem „Civitas Christiana” Oddział w Skarżysku-Kamiennej, w dniu 1 października 2014r. została przeprowadzona w Stowarzyszeniu kontrola w zakresie prawidłowości wykorzystania przyznanej dotacji na realizację zadania publicznego pn. V edycja festiwalu "SzantySkar".

Czynności kontrolne przeprowadzili pracownicy Departamentu Promocji, Edukacji, Kultury, Sportu i Turystyki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego na podstawie upoważnienia nr 30 z dnia 29.09.2014r.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 8 października 2014r. stwierdzono następujące nieprawidłowości i uchybienia:

1. brak stosownych dokumentów księgowych potwierdzających wydatkowanie środków własnych w wysokości 7 495,00 zł.  
Stowarzyszenie przedstawiło natomiast dokumenty, które są potwierdzeniem wniesienia wkładu w realizację zadania przez osoby fizyczne a nie stowarzyszenie. Wobec powyższego nie ma podstaw do uznania, że wyżej wymienione środki pozyskało stowarzyszenie lub stanowią koszt stowarzyszenia.
2. zmniejszenie zakresu finansowego zadania z wartości 11 800,00zł do wartości 4 305,00 zł, wynikające z podjęcia współpracy z innymi podmiotami, które wniosły wkład własny w realizację ww. zadania.

Mając na uwadze powyższe zobowiązuje się przewodniczącego Stowarzyszenia do:

1. dokonania zwrotu części dotacji pobranej w nadmiernej wysokości (art.169.ust.1 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. – Dz.U. z 2013r. poz. 885. z późn. zm.), tj. kwoty 1 335,00 zł wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych naliczanymi od dnia 1 maja 2014r. do dnia zwrotu dotacji (§12 zawartej umowy). Zwrotu należy dokonać na konto Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego zgodnie z §12 pkt.2 i 3 umowy,

2. prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo – księgowej i ewidencji księgowej zadania publicznego, zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013r. poz. 330, z późn. zm.),
3. przestrzegania reguł korzystania z dotacji, określonych odpowiednio przepisem art. 128 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, przepisami odrębnych ustaw oraz porozumieniami i umowami w sprawie dofinansowania zadań publicznych,
4. w przypadku podejmowania współpracy z innymi podmiotami przy realizacji zadania publicznego, składania ofert wspólnej stosownie do przepisów art. 14, ust.2, 3, 4 i 5 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2014 r. poz. 1118, z późn. zm.).

Jednocześnie zobowiązuje się Pana Przewodniczącego do udzielenia informacji w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego pisma o sposobie usunięcia powyższych nieprawidłowości oraz podjętych działaniach zapewniających prawidłową działalność kontrolowanego stowarzyszenia.

z up. MARSZAŁKA WOJEWÓDZTWA

*Małgorzata Kowalińska*  
Z-ca Dyrektora Departamentu  
Promocji, Edukacji, Kultury, Sportu i Turystyki