



PREZYDENT MIASTA GDAŃSKA

Gdańsk, 19 września 2019 r.

BAiK.V.1712.6.1.2019.IK.MB.

Pani
Barbara Frydrych
Dyrektor
Biura Prezydenta ds. Kultury
Urzędu Miejskiego w Gdańsku

Sprawa: wystąpienie pokontrolne

Biuro Audytu i Kontroli Urzędu Miejskiego w Gdańsku na podstawie Zarządzenia Nr 1713/10 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 15 listopada 2010 r. (z późn. zm.), przeprowadziło w okresie od 19.08.2019 r. do 06.09.2019 r. kontrolę w Biurze Prezydenta ds. Kultury Urzędu Miejskiego w Gdańsku, w zakresie prowadzenia spraw związanych z kontrolą i rozliczaniem dotacji udzielanych przez Miasto w ramach realizacji zadań publicznych z zakresu kultury, i sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego w oparciu o przepisy ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Wyniki kontroli zostały ujęte w protokole kontroli, podpisanym przez strony w dniu 11.09.2019 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono Dyrektorowi Biura Prezydenta ds. Kultury Urzędu Miejskiego w Gdańsku.

Na podstawie ustaleń zawartych w protokole kontroli, należy podjąć działania zmierzające do:

1. Wykonywania uwzględnionych w planie Biura Prezydenta ds. Kultury, kontroli w nadzorowanych jednostkach organizacyjnych Miasta w zakresie realizowanych zadań oraz posiadanych uprawnień i podmiotach nie będących jednostkami organizacyjnymi Miasta, jeżeli obowiązek kontroli wynika z przepisów prawa, a także zawartych umów. Szczegółowe zasady i tryb przeprowadzania kontroli instytucjonalnej m.in. w jednostkach organizacyjnych Miasta i podmiotach nie będących jednostkami organizacyjnymi Miasta, uregulowano w Zarządzeniu Nr 1713/10 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia z dnia 15 listopada 2010 r. (z późn.zm.) - pkt 2.3. str. 3 protokołu kontroli.

2. Korzystania z możliwości przeprowadzania przez zlecniodawcę kontroli u zleceniobiorcy lub w miejscu realizacji zadania publicznego, zgodnie z dyspozycją art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U.2019, poz.688 t.j.), który stanowi, że organ administracji publicznej zlecający realizację zadania publicznego może dokonywać kontroli i oceny realizacji zadania, a w szczególności stopnia realizacji zadania, efektywności, rzetelności i jakości realizacji zadania, prawidłowości wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania, prowadzenia dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem. Powyższe wynika również z postanowień określonych w umowach zawieranych przez zlecniodawcę z organizacjami pozarządowymi o możliwości prowadzenia u zleceniobiorców kontroli i oceny prawidłowości wykonania dotowanych zadań zarówno w toku realizacji jak i po ich zakończeniu - pkt 2.3. str. 3; pkt 9 - str.19 protokołu kontroli.
3. Sporządzania informacji o wynikach przeprowadzonych kontroli według wzoru stanowiącego załącznik nr 4 oraz prowadzenia rejestru własnych kontroli według wzoru stanowiącego załącznik nr 5 do wyżej przywołanego Zarządzenia Nr 1713/10 Prezydenta Miasta Gdańska (z późn.zm.) - pkt 2.2. str.3; pkt 2.4 -str. 4 protokołu kontroli.
4. Zamieszczania daty, przy podpisie pracownika akceptującego przyjęcie sprawozdania pod względem merytorycznym i pod względem finansowym w sprawozdaniach końcowych z wykonania zadań publicznych. Zgodnie z dyspozycją § 1 ust.4 zawartą w ramowym wzorze umowy o realizację zadania publicznego oraz umowy o realizację zadania publicznego na podstawie oferty wspólnej, o których mowa w art.16 ust.1 i 6 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie stanowiącym załącznik nr 3 do Rozporządzenia Przewodniczącego Komitetu do spraw pożytku publicznego z dnia 24 października 2018 r. (Dz.U.2018.2057), wykonanie umowy nastąpi z dniem zaakceptowania przez Zlecniodawcę sprawozdania końcowego (...) - pkt 2.1.3. str.11-12; pkt 2.2.3. str.14; pkt 2.3.3. 2)-str.16 protokołu kontroli.
5. Przekazywania Prezydentowi za pośrednictwem Sekretarza Miasta Gdańska rocznego sprawozdania z realizacji zadań, w terminie wskazanym w § 15 ust. 2 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Gdańsku, stanowiącym załącznik do Zarządzenia Nr 2165/2017 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 21 grudnia 2017 r. t.j. - pkt 5 str.18 protokołu kontroli.
6. Wskazywania daty, przy podpisie osoby upoważnionej do sprawdzenia pod względem merytorycznym, legalności, celowości, gospodarności oraz zatwierdzenia wydatku do realizacji, dokumentów księgowych dot. rozliczenia dotacji (Wniosek o przekazanie środków pieniężnych z tytułu dotacji, Informacja o rozliczeniu

dotacji przedmiotowej/ celowej). Powyższe wynika z załącznika nr 1 do Zarządzenia Nr 2046/16 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 30 grudnia 2016 r. (z późn.zm.) w sprawie wprowadzenia do użytku służbowego „Instrukcji sporządzania, przyjmowania, obiegu i kontroli dokumentów księgowych” - pkt 2.1.2 -str. 11; pkt 2.1.4- str.12; pkt 2.2.2. - str. 13; pkt 2.2.4.- str. 14; pkt 2.3.2.; 2.3.4 - str. 16 protokołu kontroli.

Sprawozdanie o podjętych działaniach należy przesać do Biura Audytu i Kontroli Urzędu Miejskiego w Gdańsku w terminie 30 dni od daty otrzymania wystąpienia pokontrolnego.

PREZYDENT MIASTA GDAŃSKA
z up.


Piotr Borawski
ZASTĘPCA PREZYDENTA
MIASTA GDAŃSKA

Sporządzono w 2 egz.
Egz. nr 1 - adresat,
Egz. nr 2 - a/a
Wyk. IK/MB