

**ZARZĄDZENIE NR 275/2024  
BURMISTRZA WOŁOMINA**

z dnia 29 listopada 2024 r.

**w sprawie wprowadzenia „Zasad przyznawania i rozliczania dotacji na zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe oraz podmioty, o których mowa w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie z budżetu Gminy Wołomin”**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 późn.zm.), art. 5 ust. 1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2024 r., poz. 1491) oraz Uchwały NR LXXIV-160/2023 Rady Miejskiej w Wołominie z dnia 30 listopada 2023 r. w sprawie przyjęcia „Programu współpracy Gminy Wołomin w 2024 roku z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami, o których mowa w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 września 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie” zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się „Zasady przyznawania i rozliczania dotacji z budżetu Gminy Wołomin przyznawanych organizacjom pozarządowym oraz podmiotom, o których mowa w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na 2024 rok”, stanowiące załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Traci moc Zarządzenie nr 132/2020 Burmistrza Wołomina z dnia 28 kwietnia 2020 r. w sprawie przyjęcia zasad przyznawania oraz trybu przekazywania z budżetu Gminy Wołomin dotacji.

§ 3. Wykonanie Zarządzenia powierza się Wydziałowi Polityki Społecznej.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Wołomina

**Elżbieta Radwan**

**Zasady przyznawania i rozliczania dotacji na zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe oraz podmioty, o których mowa w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie z budżetu Gminy Wołomin**

**Rozdział 1  
Przepisy ogólne**

**§ 1. Pojęcia**

Użyte w niniejszych zasadach pojęcia oznaczają:

- 1) **Dotacja** – dotację w rozumieniu art. 127 ust. 1 pkt 1 lit. e oraz art. 221 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.);
- 2) **Generator** – system informatyczny Witkac.pl usprawniający m.in. ogłaszanie konkursów ofert, nabór i opiniowania ofert, tworzenie umów oraz składanie i weryfikację sprawozdań;
- 3) **Komisja Konkursowa** – komisję konkursową powołaną w celu opiniowania ofert, na podstawie art. 15 ust. 2a ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2024 r., poz.1491);
- 4) **Konkurs Ofert** – otwarty konkurs ofert na realizację zadań publicznych, o którym mowa w art. 11 ust. 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie;
- 5) **Mały Grant** – dotację przyznawaną w trybie art. 19a ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie;
- 6) **Rada** – Gminną Radę Działalności Pożytku Publicznego;
- 7) **Oferent** – podmiot składający ofertę w konkursie ofert lub uproszczoną ofertę realizacji zadania publicznego na podstawie art. 19a ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie;
- 8) **Operator** – operatora projektu, który zleca realizację całości zadania publicznego realizatorom projektów wybranym na zasadach i w trybie określonym w ofercie, o której mowa w art. 14 ust. 1 i 1a ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz umowie, o której mowa w art. 16 ust. 1 i 1a tej ustawy;
- 9) **Oferta** – ofertę realizacji zadania publicznego w rozumieniu art. 14 ust. 1 i 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie złożoną zgodnie z wzorem określonym w rozporządzeniu Przewodniczącego Komitetu do spraw Pożytku Publicznego z dnia 24 października 2018 r. (Dz. U z 2018 r., poz. 2057) w sprawie wzorów ofert i ramowych wzorów umów dotyczących realizacji zadań publicznych oraz wzorów sprawozdań z wykonania tych zadań oraz w rozporządzeniu Przewodniczącego Komitetu do spraw Pożytku Publicznego z dnia 24 października 2018 r. (Dz. U z

2018 r., poz. 2055) w sprawie w sprawie uproszczonego wzoru oferty i uproszczonego wzoru sprawozdania z realizacji zadania publicznego;

10) **Podmiot niebędący stroną umowy** - podmiot trzeci, któremu organizacja pozarządowa lub podmiot opisany w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zleca część realizacji zadania publicznego;

11) **Podpis Elektroniczny** – kwalifikowany podpis elektroniczny, podpis zaufany lub podpis osobisty (e-dowód) w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 17 lutego 2005 r. o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadanie publiczne (Dz. U. z 2024 r. , poz.1557 z późn. zm.);

12) **Program Współpracy** – załącznik do uchwały Rady Miejskiej w Wołominie w sprawie przyjęcia programu współpracy Gminy Wołomin z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie” na dany rok lub w przypadku programu wieloletniego na określony przedział czasowy;

13) **Uchwała** – uchwała Rady Miejskiej w Wołominie w sprawie zasad przyznawania i rozliczania dotacji organizacjom pozarządowym oraz podmiotom, o których mowa w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie przyznawanych z budżetu Gminy Wołomin;

14) **Umowa** – umowę o wsparcie lub o powierzenie realizacji zadania publicznego, o której mowa w art. 16 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie;

15) **Urząd** – Urząd Miejski w Wołominie;

16) **Komórka Organizacyjna** - należy przez to rozumieć wydział, biuro, zespół, samodzielne stanowisko utworzone w Urzędzie;

17) **Ustawa** – ustawę z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie;

18) **Wkład Własny Finansowy** – środki finansowe własne oferenta lub pozyskane przez niego ze źródeł innych niż budżet Gminy Wołomin, w tym m.in.:

a) środki z innych źródeł publicznych,

b) środki pozostałe np. pochodzące ze składek członkowskich.

Jako wkład własny finansowy nie mogą być uznane środki finansowe partnera, współorganizatora imprezy (np. instytucji kultury, gminy, starostwa, itp.), które nie zostały przekazane oferentowi do dysponowania;

19) **Wkład Własny Niefinansowy:**

a) wkład osobowy, czyli nieodpłatna dobrowolna praca, w tym świadczenia wolontariuszy i praca społeczna członków,

b) wkład rzeczowy, czyli wniesienie do zadania publicznego określonych składników majątku niepowodujących powstania faktycznego wydatku pieniężnego przy zastrzeżeniu, że w przypadku wkładu rzeczowego Oferenta, do rozliczenia zadania będą mogły być wliczone udokumentowane wyłącznie koszty amortyzacyjne przedmiotów własnych Oferenta służących realizacji projektu, np. nieruchomości, środków transportu, maszyn, urządzeń. Zasobem rzeczowym może być również zasób udostępniony, względnie usługa świadczona nieodpłatnie na rzecz podmiotu realizującego zadanie przez inny podmiot (np. usługa transportowa, hotelowa, poligraficzna itp.) planowana do

wykorzystania w realizacji zadania publicznego, wyliczona według cen rynkowych lub amortyzacji i udokumentowana np. umową nieodpłatnego użyczenia. Kalkulacja wartości wkładu rzeczowego jest dokonywana jedynie w zakresie, w jakim wkład ten będzie wykorzystany podczas realizacji zadania publicznego (np. w oparciu o koszt wynajęcia danej rzeczy) i powinna odpowiadać cenom rynkowym.

20) **Gmina** – Gmina Wołomin;

21) **VAT** – podatek, o którym mowa w ustawie z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2024 r. poz. 361 z późn.zm.);

22) **Zasady** – załącznik do Zarządzenia Burmistrza w sprawie zasad przyznawania i rozliczania dotacji na zadania publiczne realizowane przez organizacje pozarządowe oraz podmioty, o których mowa z art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie z budżetu Gminy Wołomin;

23) **Zleceniobiorca** – Oferenta wyłonionego w ramach konkursu ofert lub Oferenta, który otrzymał dotację w trybie art. 19a Ustawy, będący stroną umowy na realizację zadania publicznego;

24) **Zleceniodawca** – Gminę Wołomin zlecającą realizację zadania publicznego na podstawie umowy.

## **§ 2. Zakres przedmiotowy**

Zasady dotyczą zlecenia zadań publicznych prowadzonych przez komórki organizacyjne Urzędu Miejskiego w Wołominie w ramach ogłoszonych konkursów ofert oraz w trybie pozakonkursowym.

## **§ 3. Zakres podmiotowy**

Do złożenia oferty uprawnione są organizacje pozarządowe oraz podmioty, o których mowa w art. 3 ust. 3 Ustawy.

## **§ 4. Zapewnienie dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami**

1. Oferent jest zobowiązany do wskazania w ofercie warunków służących zapewnieniu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami w zakresie realizowanego zadania publicznego z uwzględnieniem wymagań ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o zapewnieniu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami (Dz. U. z 2024 r. poz. 1411 z późn.zm.), tzn. minimalnych wymagań służących zapewnieniu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami w zakresie dostępności architektonicznej, cyfrowej i informacyjno-komunikacyjnej.

2. W indywidualnym przypadku, gdy Oferent/Zleceniobiorca nie ma możliwości zapewnienia dostępności osobie ze szczególnymi potrzebami, w szczególności ze względów technicznych lub prawnych, jest obowiązany zapewnić takiej osobie dostęp alternatywny.

3. Zobowiązanie Oferenta do zapewnienia dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami w zakresie realizowanego zadania publicznego, określone w złożonej ofercie (np. w części dotyczącej syntetycznego opisu zadania), stanowi jedno z kryteriów formalnych weryfikacji ofert.

## **§ 5. Koszty realizacji zadania publicznego**

1. Ogłoszenie konkursowe określa maksymalną kwotę dotacji, o jaką można ubiegać się w konkursie ofert oraz formę zlecenia realizacji zadania publicznego, tj.:

- 1) powierzenie;
- 2) wsparcie;
- 3) powierzenie lub wsparcie (Oferent w ofercie deklaruje formę realizacji zadania publicznego, czy będzie ono realizowane w formie powierzenia czy w formie wsparcia).

2. W przypadku powierzenia realizacji zadania publicznego, Gmina pokrywa całość kosztów jego realizacji, a całkowity koszt realizacji zadania publicznego jest równy kwocie dotacji. Oferent może wykorzystać w realizacji zadania wkład własny niefinansowy, który może wyłącznie opisać w części IV.2 oferty konkursowej, ale bez wykazywania go w zestawieniu kosztów realizacji zadania publicznego.

3. W przypadku wsparcia realizacji zadania publicznego udział dotacji we wszystkich kosztach realizacji zadania publicznego wynosi maksymalnie 90%. Oferent zobowiązany jest wnieść i wykazać w zestawieniu kosztów realizacji zadania publicznego wkład w wysokości co najmniej 10% wszystkich kosztów realizacji zadania publicznego. Przy czym wysokość wkładu własnego finansowego i wkładu własnego niefinansowego może się zmieniać w trakcie realizacji zadania, o ile nie zmniejszy się wartość tych środków w stosunku do wydatkowanej kwoty dotacji. W zależności od rodzaju ogłaszanego konkursu wysokość wkładu własnego finansowego lub wkładu własnego niefinansowego zadeklarowana przez Oferenta może być brana pod uwagę przy opiniowaniu merytorycznym oferty. W przypadku umów wieloletnich wymagany udział wkładu własnego finansowego lub wkładu własnego niefinansowego ma zastosowanie oddzielnie dla każdego roku realizacji zadania publicznego.

## **§ 6. Kwalifikowalność kosztów**

1. Za koszty kwalifikowane uznaje się koszty:

- 1) bezpośrednio związane z realizowanym zadaniem publicznym i niezbędne do jego realizacji;
- 2) racjonalnie skalkulowane w oparciu o ceny rynkowe;
- 3) oszacowane wyłącznie w odniesieniu do zakresu działań realizowanych w ramach zadania publicznego (w szczególności dotyczy to kosztów stałych, m.in. czynszu, rachunków telefonicznych, wynagrodzeń pracowników etatowych – np. kosztem kwalifikowalnym może być jedynie część wynagrodzenia księgowego dotycząca zadania, jeżeli wykonuje on w ramach godzin pracy również inne obowiązki niezwiązane z obsługą danego zadania);
- 4) poniesione w terminie określonym w umowie.

2. Z dotacji mogą być pokrywane koszty realizacji działań oraz koszty administracyjne związane z realizacją zadania publicznego. Wysokość kosztów administracyjnych każdorazowo zostanie określona w ujęciu procentowym w stosunku do kosztu całkowitego realizacji zadania w ogłoszeniu konkursowym i niedopuszczalne jest ich przekraczanie.

3. Do kosztów realizacji działań zaliczyć można następujące rodzaje kosztów (poniższe zestawienie nie wyczerpuje wszystkich rodzajów kosztów, które mogą zostać doprecyzowane w ogłoszeniu konkursowym):

- 1) koszty osobowe realizacji działań, w tym np. wynagrodzenia trenerów, ekspertów, artystów, pedagogów, psychologów, innych specjalistów realizujących działania (wynagrodzenie z tytułu

umów o pracę, umowy o dzieło, umowy zlecenia lub jego część odpowiadająca zaangażowaniu danej osoby w realizację zadania publicznego), przy czym:

- a) kwalifikowalne są wszystkie składniki wynagrodzenia, tj. w szczególności: wynagrodzenie netto, składki na ubezpieczenia społeczne, Pracownicze Plany Kapitałowe, zaliczka na podatek dochodowy, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- b) przyjęte stawki wynagrodzeń nie mogą być wyższe od wynagrodzenia wynikającego z przepisów płacowych lub w przypadku ich braku od obowiązujących stawek rynkowych,
- c) wynagrodzenie brutto z tytułu umowy zlecenia oraz umowy o dzieło są zaliczane do kwalifikowalnych kosztów osobowych,
- d) w przypadku realizacji zadania publicznego w ramach działalności odpłatnej zastosowanie mają limity wynagrodzeń określone w art. 9 Ustawy;

2) koszty związane z uczestnictwem bezpośrednich odbiorców zadania publicznego, w tym np.: materiały szkoleniowe, wynajem sali, wynajem niezbędnego sprzętu, nagrody rzeczowe i finansowe, odzież, żywność, przejazd beneficjentów, koszty związane z eksploatacją pomieszczeń wykorzystywanych na potrzeby beneficjentów np. noclegowni, świetlic, zakup usług na rzecz odbiorców zadania np. zakup usługi trenerskiej, poligraficznej, zapewnienie dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami itp.;

3) wyjazdy służbowe osób zaangażowanych w realizację zadania publicznego - związane z wykonywaniem czynności merytorycznych dotyczących realizacji zadania publicznego. Do należności z tytułu podróży służbowej, w przypadku pracowników zgodnie z rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 stycznia 2013 r. w sprawie należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej (Dz. U. z 2023 r. poz. 2190) lub inny akt prawa obowiązujący w tym zakresie. W przypadku osób zaangażowanych na podstawie umowy cywilnoprawnej możliwość zwrotu kosztów podróży powinna zostać określona w danej umowie;

4) koszty obejmujące wydatki związane z działaniami promocyjnymi zadania publicznego, w tym m.in.: plakaty, ulotki, ogłoszenia prasowe, banery, gadzety promocyjne, zaproszenia, itp.;

5) koszty zakupu wyposażenia niezbędnego do właściwej merytorycznej realizacji zadania publicznego – pod warunkiem, że wartość zakupionej jednostki wyposażenia nie przekracza kwoty 10 000 zł brutto lub 10 000 zł netto dla Oferentów będących podatnikami podatku od towarów i usług (VAT);

6) koszty ewaluacji zadania publicznego;

7) inwestycje związane z realizacją zadania publicznego mogą być realizowane w postaci dofinansowania, w tym:

a) zakup wartości niematerialnych i prawnych, których wartość przekracza 10 000 zł brutto lub netto dla Oferentów będących podatnikami podatku od towarów i usług (VAT),

b) zakup środków trwałych, których wartość przekracza 10 000 zł brutto lub netto dla Oferentów będących podatnikami podatku od towarów i usług (VAT).

4. Do kosztów administracyjnych związanych z realizacją zadania publicznego zaliczyć można w szczególności następujące rodzaje kosztów:

- 1) koszty osobowe administracji i obsługi zadania publicznego, np.: koordynator zadania, obsługa administracyjno-biurowa, obsługa RODO i księgowość (w części odpowiadającej zaangażowaniu danej osoby w realizację zadania);
- 2) koszty funkcjonowania organizacji związane z realizacją zadania publicznego – w stosownej części, przypadającej na dane zadanie (w tym np. opłaty za telefon, Internet, opłaty pocztowe, koszty przesyłek kurierskich, czynsz, centralne ogrzewanie, artykuły biurowe);
- 3) wyjazdy służbowe osób zaangażowanych w realizację zadania publicznego – związane z wykonywaniem czynności administracyjnych i obsługą zadania;
- 4) opłaty za przelewy bankowe.
5. VAT jest uznany za koszt kwalifikowalny, jeśli Oferent nie ma prawnej możliwości odzyskania VAT. Jeżeli istnieje prawna możliwość odzyskania podatku naliczonego na zasadach wynikających z przepisów o podatku od towarów i usług to VAT nie może być kosztem kwalifikowalnym.
6. Niekwalifikowalne są koszty niezwiązane z realizacją zadania publicznego, w tym m.in.:
  - 1) rezerwy na pokrycie przeszłych i przyszłych strat lub zobowiązań;
  - 2) odsetki z tytułu niezapłaconych w terminie zobowiązań;
  - 3) wydatki sfinansowane z innych źródeł;
  - 4) nagrody, premie i inne formy gratyfikacji finansowej lub rzeczowej dla osób zajmujących się realizacją zadania publicznego;
  - 5) wydatki poniesione poza terminem wskazanym w umowie.
  - 6) koszty, które nie są bezpośrednio związane z zadaniem będącym przedmiotem konkursu i nie odnoszą się jednoznacznie do tego zadania, nie są racjonalnie skalkulowane w oparciu o ceny rynkowe i nie są niezbędne do realizacji zadania;
  - 7) wydatki, które nie były uwzględnione w przedstawionym w ofercie zestawieniu kosztów realizacji zadania;
  - 8) wydatki związane z działalnością polityczną lub religijną;
  - 9) wydatków związanych z działalnością gospodarczą podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego;
  - 10) finansowania bieżących kosztów utrzymania organizacji niedotyczących realizacji zadania.

## **Rozdział 2**

### **Konkurs ofert**

#### **§ 7. Ogłoszenie konkursu ofert**

1. Komórki organizacyjne przygotowują projekt zarządzenia w sprawie ogłoszenia konkursu ofert.
2. W przypadku ogłaszania konkursu ofert na zasadach określonych w art. 16a Ustawy ogłoszenie o konkursie ofert zawiera dodatkowo informacje o zasadach i warunkach zlecenia przez Operatora realizacji zadania publicznego realizatorom projektów.
3. Ogłoszenie o otwartym konkursie ofert obligatoryjnie jest publikowane:
  - 1) w Biuletynie Informacji Publicznej;
  - 2) na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu Miejskiego w Wołominie;
  - 3) na stronie internetowej: [www.wolomin.org](http://www.wolomin.org).

## § 8. Składanie ofert

1. Oferty składa się w Generatorze w terminie wskazanym w ogłoszeniu konkursowym.
2. Dwie (lub więcej) organizacje pozarządowe lub podmioty wymienione w art. 3 ust. 3 Ustawy działające wspólnie mogą złożyć ofertę wspólną, w której należy wskazać:
  - 1) jakie działania w ramach realizacji zadania publicznego będą wykonywać poszczególni Oferenci;
  - 2) sposób reprezentacji podmiotów działających wspólnie wobec Urzędu.
3. Umowa zawierana między Oferentami, określająca zakres ich działań składających się na realizację zadania publicznego, stanowi załącznik do umowy o wsparcie realizacji zadania publicznego lub o powierzenie realizacji zadania publicznego.
4. Oferenci składający ofertę wspólną ponoszą odpowiedzialność solidarną za wykonanie zadania publicznego w zakresie i na zasadach określonych w umowie o wsparcie lub o powierzenie realizacji zadania publicznego, zawartej z Gminą.
5. Podmiot niebędący stroną umowy może realizować określoną część zadania publicznego zgodnie z art. 16 ust. 4 Ustawy, za zgodą Zleceniodawcy, Zleceniobiorca nie może zlecić dalszej realizacji zadania publicznego podmiotom niebędącym stroną umowy, bez wiedzy i zgody Zleceniodawcy. Wskazanie części merytorycznej i zakresu zadania powinno być ujęte w części III.4 oferty na etapie jej składania. Zlecenie realizacji części zadania publicznego podmiotowi niebędącemu stroną umowy nie dotyczy czynności pomocniczych o charakterze technicznym lub specjalistycznym, które nie stanowią zasadniczej merytorycznej części oferty i nie są rozumiane jako realizacja danego zadania, w szczególności takich jak np. wydruk ulotek, usługi hotelowe, transportowe, księgowość, promocyjne.

## § 9. Komisja konkursowa

1. Tryb powołania i zasady działania komisji konkursowej są określone w Programie współpracy.
2. Komórka organizacyjna Urzędu przygotowuje propozycję składu osobowego komisji konkursowej i przedkłada Burmistrzowi.
3. Prowadzenie spraw związanych z powołaniem komisji konkursowej i jej pracą należy do obowiązków komórek organizacyjnych Urzędu.
4. Skład komisji konkursowej jest określony w Programie współpracy, przy czym:
  - 1) na wniosek Burmistrza w pracach komisji konkursowej mogą uczestniczyć, ale tylko z głosem doradczym, osoby posiadające specjalistyczną wiedzę w dziedzinie obejmującej zakres zadań publicznych, których konkurs dotyczy;
  - 2) komisję konkursową powołuje Burmistrz w drodze Zarządzenia;
  - 3) przed udostępnieniem ofert do opiniowania, członkowie komisji konkursowej podpisują i przekazują do Urzędu oświadczenie o bezstronności i poufności, którego wzór **stanowi załącznik nr 4 do Zasad**;
  - 4) w przypadku niepodpisania oświadczenia decyzję o wykluczeniu członka komisji konkursowej z jej prac podejmuje przewodniczący komisji konkursowej, a w przypadku jego nieobecności – wiceprzewodniczący komisji konkursowej;

5) przewodniczący komisji konkursowej uzgadnia z pozostałymi członkami komisji konkursowej termin opiniowania ofert i następnie ustala termin posiedzenia komisji konkursowej.

## **§ 10. Weryfikacja formalna i opiniowanie merytoryczne ofert przez komisję konkursową**

1. Przedmiotem prac komisji konkursowej jest weryfikacja formalna ofert oraz zgodnie z dyspozycją art.15 ust. 1 Ustawy opiniowanie ofert.

2. Każda oferta weryfikowana jest pod względem formalnym zgodnie z kryteriami weryfikacji formalnej, której wzór stanowi **załącznik nr 1 do Zasad**.

3. Weryfikacja formalna złożonej oferty polega na sprawdzeniu spełnienia kryteriów formalnych, określonych w ogłoszeniu konkursowym.

4. Oferty niespełniające kryteriów formalnych nie będą rekomendowane Burmistrzowi do przyznania dotacji.

5. Kryteria brane pod uwagę przez komisję konkursową w trakcie opiniowania merytorycznego oferty przedstawione są w ogłoszeniu konkursowym. Komisja konkursowa opiniuje oferty, przyznając punkty za spełnianie poszczególnych kryteriów merytorycznych, które wskazane zostały w **załączniku nr 2 do Zasad**.

6. Komórka organizacyjna Urzędu udostępnia komisji konkursowej oferty w Generatorze w zakładce „Ocena”.

7. Ogłoszenie konkursowe określa **minimum punktowe na poziomie 60 % uzyskanych punktów** poniżej którego oferta nie będzie rekomendowana do udzielenia dotacji.

8. Komisja ze swoich prac sporządza protokół.

## **§ 11. Rozstrzygnięcie konkursu ofert**

1. Burmistrz po zapoznaniu się z protokołem komisji konkursowej w drodze Zarządzenia rozstrzyga konkurs ofert.

2. Ogłoszenie o rozstrzygnięciu konkursu ofert zamieszcza się:

1) w Biuletynie Informacji Publicznej;

2) na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu Miejskiego w Wołominie;

3) na stronie internetowej: [www.wolomin.org](http://www.wolomin.org).

3. Oferenci, którym przyznano dotację, zostaną powiadomieni o wynikach konkursu ofert pisemnie lub w formie elektronicznej (za pomocą Generatora lub poczty elektronicznej). Zawiadomienie powinno zawierać dodatkowo zakres zmian które mogą być konieczne do wprowadzenia, jako aktualizacja oferty, zgodnie z opinią komisji konkursowej i rozstrzygnięciem Burmistrza.

4. Każdy, w terminie 30 dni od dnia ogłoszenia wyników konkursu, może żądać uzasadnienia wyboru/odrzucenia oferty.

5. Przyznana dotacja może być niższa niż wnioskowana m.in. wówczas, gdy:

1) komisja konkursowa zarekomenduje jej zmniejszenie ze względu na stwierdzenie zawyżenia przez Oferenta kosztów realizacji zadania publicznego lub przez uwzględnienie w kosztorysie kosztów niekwalifikowalnych;

2) łączna kwota dofinansowania wnioskowana przez podmioty, których oferty uzyskały rekomendacje komisji konkursowej do otrzymania dotacji, przekracza wysokość środków przeznaczonych w ramach konkursu ofert na wsparcie/powierzenie zadań publicznych.

6. Istnieje możliwość zmniejszenia zakresu zadania publicznego, w tym założonych rezultatów, jeżeli przyczyną zmniejszenia dotacji nie było zawyżenie kosztów realizacji zadania publicznego lub ujęcie w kosztorysie kosztów niekwalifikowalnych.

7. W przypadku, o którym mowa w ust. 6, Oferent nie jest związany złożoną ofertą w zakresie, w którym podlega ona zmianie. Oferent może zrezygnować z realizacji zadania publicznego. Rezygnacja z realizacji zadania publicznego składana jest na piśmie lub w formie dokumentu elektronicznego w terminie 14 dni od momentu poinformowania o przyznaniu dotacji i musi być podpisana przez osoby uprawnione do reprezentowania Oferenta.

8. W przypadku, o którym mowa w ust. 7, Burmistrz może przyznać dotację Oferentowi/Oferentom, którego/których oferta/oferty uzyskała kolejno najwyższą liczbę punktów uprawniających do otrzymania dotacji.

### **Rozdział 3**

#### **Umowa i realizacja zadania publicznego**

#### **§ 12. Zawarcie umowy**

1. Oferent, któremu przyznano dotację, otrzymuje powiadomienie, o którym mowa w § 11 ust. 3, wraz z prośbą o ewentualną aktualizację oferty oraz dostarczenie wskazanych w tym powiadomieniu dokumentów i informacji niezbędnych do sporządzenia umowy.

2. Do zawarcia umowy niezbędne jest dostarczenie przez Oferenta/Oferentów:

1) wydruk oferty/zaktualizowanej oferty o uzgodnionej ostatecznej treści, podpisanej przez uprawnione osoby złożonej w Generatorze;

2) umowy lub potwierdzonej za zgodność z oryginałem kopii umowy o współpracy Oferentów w przypadku oferty wspólnej;

3) aktualnego dokumentu stanowiącego o podstawie działalności Oferenta/Oferentów, potwierdzającego status prawny i umocowanie osób go reprezentujących (nie dotyczy podmiotów zarejestrowanych w Krajowym Rejestrze Sądowym):

4) w przypadku kościelnych osób prawnych nie będących osobami prawnymi – aktualnego zaświadczenia o osobowości prawnej parafii/zakonu oraz aktualnego upoważnienia dla proboszcza/przeora do reprezentowania parafii/zakonu i zaciągania zobowiązań finansowych,

5) w przypadku pozostałych podmiotów, które nie podlegają rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym – innego dokumentu właściwego dla Oferenta/Oferentów. Jeśli ofertę składa stowarzyszenie zwykle, dokumentem właściwym będzie wypis z ewidencji zawierający następujące dane: nazwę stowarzyszenia, cel działania, adres siedziby, reprezentację stowarzyszenia, informację oraz pełnomocnictwo do zawarcia umowy.

6) w przypadku zmiany w reprezentacji osób uprawnionych w imieniu spółki do składania oświadczeń woli należy przedstawić dokumenty potwierdzające zmiany w tym zakresie.

7) innych dokumentów, jeśli są wymagane, np.: szczególne upoważnienie osób do reprezentowania Oferenta/Oferentów, terenowe oddziały organizacji (nieposiadające osobowości prawnej) mogą złożyć wniosek wyłącznie za zgodą zarządu głównego organizacji (tj. na podstawie pełnomocnictwa rodzajowego udzielonego przez zarząd główny), w przypadku złożenia oferty wspólnej, o której mowa w § 8 ust. 2 należy załączyć do oferty wspólnej umowę zawartą z podmiotami składającymi ofertę wspólną;

8) kopii uchwały o zmianie statutu wraz z kopią (pierwszej strony) wniosku o zmianę danych w Krajowym Rejestrze Sądowym – w przypadku Oferentów, którzy są w trakcie zmian statutowych;

3. W przypadku przyznania dotacji w kwocie niższej niż wnioskowana aktualizacja kosztów realizacji zadania publicznego musi być dostosowana do wysokości udzielonej dotacji i do ewentualnych wymagań dotyczących zmniejszenia środków finansowych.

4. Aktualizacja oferty w części dotyczącej planu i harmonogramu musi zawierać dokładne daty rozpoczęcia poszczególnych działań i ich zakończenia. W planie i harmonogramie nie należy ujmować działań wykonywanych przed terminem rozpoczęcia zadania oraz nie ujmuje się sporządzenia sprawozdania z realizacji zadania, które należy wykonać po zakończeniu realizacji zadania w ciągu 30 dni od jego zakończenia. Dopuszcza się, przed podpisaniem umowy, na wniosek Oferenta, dokonanie zmian w ofercie np. zmiana terminu realizacji zadania, z zastrzeżeniem, że wprowadzone zmiany nie wpłyną na merytoryczny zakres oferty opiniowanej przez komisję konkursową.

5. Działania ujęte w planie i harmonogramie działań (część III.4 oferty) muszą mieścić się w okresie realizacji zadania publicznego.

6. Skala działań oraz rezultatów planowanych przy realizacji zadania publicznego może być zmniejszona w związku z przyznaniem mniejszej kwoty dotacji niż wnioskowana. Zmianie może ulec np. liczba odbiorców zadania publicznego, opis i liczba poszczególnych działań, z zastrzeżeniem, że zmienione wartości nie mogą być mniejsze od tych, które zostały określone w ogłoszeniu konkursowym.

7. Określony w części III 6 oferty "Planowany poziom osiągnięcia rezultatów(wartość docelowa)" winien być podany w sposób łatwo mierzalny (nie używać: - wartość %, -zwrotów typu: około, mniej więcej itp., które utrudniają rozliczenie zadania, gdyż nie są precyzyjne).

8. W przypadku zmniejszenia dotacji Oferent w aktualizowanej ofercie dotyczącej wsparcia realizacji zadania może zmniejszyć wysokość wkładu własnego pod warunkiem, że zostanie zachowany maksymalny 90% udział dotacji w całkowitym koszcie zadania.

9. Nieprzedstawienie przez Oferenta zaktualizowanej oferty oraz dokumentów i informacji niezbędnych do sporządzenia umowy w wyznaczonym terminie, będzie równoznaczne z rezygnacją z podpisania umowy, a tym samym z przyznanej dotacji.

10. W uzasadnionych przypadkach Oferent może wnioskować o przedłużenie terminu na aktualizację oferty i złożenie niezbędnych dokumentów (uzasadnieniem może być np.: odległy od terminu rozstrzygnięcia konkursu ofert termin rozpoczęcia realizacji zadania publicznego). O wydłużeniu terminu złożenia aktualizacji oferty decyduje upoważniony pracownik komórki organizacyjnej Urzędu.

11. Po otrzymaniu niezbędnych danych, pracownik komórki organizacyjnej Urzędu prowadzący sprawę otwartego konkursu ofert, niezwłocznie przygotowuje projekt umowy zgodnie z zasadami obowiązującymi w Urzędzie.

12. Do umów załącza się m.in następujące załączniki:

- 1) ofertę realizacji zadania publicznego lub zaktualizowaną ofertę realizacji zadania publicznego;
- 2) kopię aktualnego wyciągu z właściwego rejestru lub ewidencji lub pobrany samodzielnie wydruk komputerowy aktualnych informacji o podmiocie wpisanym do Krajowego Rejestru Sądowego;
- 3) umowę o współpracy Oferentów w przypadku oferty wspólnej.

13. Po podpisaniu umowy przez wszystkie osoby upoważnione ze strony Gminy, wyznaczany jest termin podpisania umowy przez Oferenta.

### **§ 13. Przekazanie środków**

1. Przekazanie środków finansowych na rachunek bankowy podany w umowie następuje:

- 1) dla umów dotyczących zadań publicznych w terminie do 30 dni od dnia zawarcia umowy;
- 2) dla umów wieloletnich przekazanie transzy dotacji na kolejny rok następuje w terminie do 30 dni licząc od dnia zaakceptowania sprawozdania częściowego z wykonania zadania publicznego w danym roku.

2. Zleceniobiorca nie ma obowiązku posiadania wyodrębnionego rachunku bankowego (lub subkonta) do obsługi środków pochodzących z dotacji. W takim przypadku Zleceniobiorca jest zobowiązany do dokumentowania wydatków w sposób, który umożliwi jednoznaczną identyfikację zapisów w dokumentacji księgowej dotyczących realizacji zadania publicznego.

### **§ 14. Wykorzystanie środków pochodzących z dotacji oraz z innych środków**

1. Terminy rozpoczęcia realizacji zadania publicznego i wykorzystania środków z dotacji oraz z innych środków określa umowa.

2. Dopuszcza się, aby termin rozpoczęcia realizacji zadania publicznego był wcześniejszy niż data zawarcia umowy, z zastrzeżeniem ust. 3.

3. Środki pochodzące z dotacji nie mogą być przeznaczone na zobowiązania powstałe przed terminem podpisania umowy.

4. Przez termin poniesienia wydatków rozumie się datę zapłaty dokonanej na podstawie wystawionego dowodu księgowego, o którym mowa w § 16 ust. 1, potwierdzającego koszty kwalifikowalne.

5. Zleceniobiorca może wykorzystać przyznaną dotację na pokrycie kosztów wynikających z dokumentów księgowych związanych z realizowanym zadaniem publicznym (wystawionych w terminie realizacji zadania publicznego wskazanym w umowie) do 14 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego, nie później jednak niż do 31 grudnia każdego roku budżetowego, w którym jest realizowane zadanie publiczne.

6. Zleceniobiorca ma obowiązek zwrócić szczególną uwagę na zachowanie stosunku sumy wkładu własnego finansowego i niefinansowego do dotacji. Zmniejszenie wskazanego w ofercie stosunku sumy wkładu własnego do dotacji będzie traktowane jako pobranie dotacji lub jej części w nadmiernej wysokości. W przypadku umów wieloletnich zachowanie stosunku sumy wkładu własnego do dotacji ma zastosowanie do każdego roku realizacji zadania publicznego.

## **§ 15. Zasady zmiany treści umowy**

1. Zleceniobiorca na bieżąco informuje Zleceniodawcę o wszelkich zmianach dotyczących Zleceniobiorcy lub realizowanego zadania publicznego.

2. Informację o zmianach Zleceniobiorca składa do właściwej merytorycznie komórki organizacyjnej Urzędu prowadzącej konkurs ofert w formie pisemnej lub za pomocą środków komunikacji elektronicznej. Każda proponowana zmiana podlega ocenie pod kątem celowości i zasadności.

3. Aneksowaniu mogą podlegać m.in. takie zmiany jak:

1) zmiana miejsca i terminu realizacji zadania publicznego;

2) zmiana zakresu rzeczowego zadania publicznego;

3) zmiana terminów przekazania transz dotacji;

4) zmiana numeru rachunku bankowego;

5) zmiana nazwy i siedziby stron umowy;

6) zmiana w zestawieniu kosztów realizacji zadania publicznego polegająca na zwiększeniu danego kosztu o więcej niż 25% jego wysokości niezależnie od źródeł finansowania – w przypadku umów wieloletnich limit ten ma zastosowanie do każdego roku realizacji zadania publicznego.

4. Nie wymagają zawarcia aneksu zmiany niemające wpływu na realizowane zadanie publiczne np. zmiana osób reprezentujących Zleceniobiorcę.

5. Nie jest dopuszczalna zmiana w zestawieniu kosztów realizacji zadania publicznego powodująca przekroczenie określonego w ogłoszeniu konkursowym procentowego limitu udziału kosztów administracyjnych w sumie wszystkich kosztów realizacji zadania publicznego. W przypadku umów wieloletnich limit ten ma zastosowanie do każdego roku realizacji zadania publicznego.

6. W przypadkach, o których mowa w ust. 3, Zleceniobiorca składa wniosek o sporządzenie aneksu do umowy niezwłocznie ale nie później, niż 14 dni przed terminem zakończenia realizacji zadania.

7. W przypadkach, o których mowa w ust. 4, strony informują się w sposób wskazany w ust. 2. Nie dopuszcza się w rozliczeniu zadania uwzględnienia kosztów, które nie były uwzględnione w złożonej ofercie realizacji zadania.

## **§ 16. Dokumentowanie wydatków**

1. W przypadku wątpliwości, na wezwanie Zleceniodawcy, Zleceniobiorca jest zobowiązany,

w wyznaczonym przez Zleceniodawcę terminie, do przedłożenia do wglądu oryginałów lub potwierdzonych za zgodność z oryginałem przez osoby upoważnione, faktur i innych dowodów księgowych w celu kontroli i potwierdzenia wysokości pokrytych przez Zleceniobiorcę wydatków.

2. Wszelką dokumentację, związaną z realizacją zadania publicznego, w tym dowody księgowe i ewidencje księgowe, Zleceniobiorca jest zobowiązany przechowywać przez 5 lat, licząc od początku roku następującego po roku, w którym Zleceniobiorca realizował zadanie publiczne.

3. Dowodami zapłaty są w szczególności:

1) wyciąg z rachunku bankowego Zleceniobiorcy potwierdzający dokonaną operację bankową;

2) rozliczenie pobranej zaliczki zgodnie z zasadami rachunkowości;

3) raport kasowy uwzględniający dany wydatek;

4) KW (Kasa Wypłaci) potwierdzające dokonanie zapłaty oraz KP (Kasa Przyjmie) wydane przez podmiot przyjmujący wpłatę;

5) adnotacja wystawcy faktury/rachunku o treści „zapłacono gotówką” lub „gotówka” (w przypadku zapłaty gotówką);

6) faktura proforma wraz z fakturą właściwą.

4. Wkład własny niefinansowy – osobowy może zostać rozliczony w szczególności na podstawie zawartej umowy lub porozumienia o współpracy zawartego z wolontariuszem ( w tym członkiem stowarzyszenia/organizacji), kartami czasu pracy lub oświadczeniami o wykonaniu powierzonych zadań.

5. Wkład własny niefinansowy – rzeczowy może zostać rozliczony w szczególności na podstawie:

1) umowy użyczenia;

2) oświadczenia Zleceniobiorcy o zasobach rzeczowych wykorzystanych do realizacji zadania publicznego i ich wartości zgodnie z § 1 ust.19 b Zasad.

6. Oryginały dokumentów stanowiących dowód poniesionych wydatków powinny być wystawione na Zleceniobiorcę oraz zawierać, sporządzony w sposób trwały opis. Instrukcja opisywania dokumentów księgowych wraz ze wzorem stanowi **załącznik nr 5 do Zasad**. Przy dokonywaniu opisu dokumentów dopuszcza się zastosowanie pieczętki lub wydruku na odwrocie dokumentu.

## **§ 17. Dokumentowanie działań w trakcie realizacji zadania publicznego**

1. Materiały dokumentujące działania podejmowane w trakcie realizacji zadania publicznego, w szczególności materiały stanowiące źródło informacji: o osiągnięciu zakładanych rezultatów i o osiągniętych wskaźnikach Zleceniobiorca przechowuje przez 5 lat, licząc od początku roku następującego po roku, w którym Zleceniobiorca realizował zadanie publiczne i udostępnia dokumenty potwierdzające sposób monitorowania rezultatów i źródła informacji o osiągniętych wskaźnikach na wezwanie Zleceniodawcy np. podczas przeprowadzanych czynności kontrolnych.

2. Przez materiały, o których mowa w ust. 1, należy rozumieć m.in. wymienione w części III.6 oferty dokumenty potwierdzające sposób monitorowania rezultatów i źródło informacji

o osiągniętych wskaźnikach, np. :

- 1) listy uczestników zadania publicznego wraz z potwierdzeniem uczestnictwa (np. lista obecności);
- 2) publikacje wydane w ramach zadania publicznego (m. in. ulotki, plakaty, merytoryczne konspekty szkoleń lub warsztatów, materiały szkoleniowe);
- 3) raporty z realizacji zadania publicznego;
- 4) wyniki prowadzonych ewaluacji;
- 5) ankiety, testy sprawdzające wiedzę;
- 6) fotografie, nagrania, filmy, prezentacje multimedialne, wydruki ze stron internetowych na których publikowane były informacje o realizacji zadania;
- 7) umowy cywilnoprawne np. umowy o dzieło, umowy zlecenia, umowy o wolontariat, porozumienia o wolontariacie, oświadczenie o pracy społecznej członków.

#### **§ 18. Obowiązki informacyjno-promocyjne**

Zleceniobiorca zobowiązuje się do umieszczania logo Zleceniodawcy i informacji, że zadanie publiczne jest współfinansowane ze środków otrzymanych od Zleceniodawcy, na wszystkich materiałach, w szczególności promocyjnych, informacyjnych, szkoleniowych i edukacyjnych, dotyczących realizowanego zadania publicznego oraz zakupionych rzeczach, o ile ich wielkość i przeznaczenie tego nie uniemożliwia, proporcjonalnie do wielkości innych oznaczeń, w sposób zapewniający jego dobrą widoczność oraz do spełnienia innych obowiązków informacyjno-promocyjnych określonych w umowie.

#### **§19. Obowiązki związane z ochroną danych osobowych**

W zakresie danych osobowych przetwarzanych w związku z rozliczeniem lub kontrolą umowy Strony są odrębnymi administratorami danych osobowych zgodnie z art. 4 pkt 7 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych), (Dz. U.UEL z 2016 r. , poz. 119 .1 z późn. zm.).

### **Rozdział 4 Ocena realizacji zadania publicznego**

#### **§ 20. Sprawozdanie**

1. Zleceniobiorca jest zobowiązany do złożenia sprawozdania w terminie 30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego.
2. Sprawozdanie z realizacji zadania publicznego należy sporządzić i wygenerować w pliku pdf w Generatorze.
3. Po przygotowaniu sprawozdania w Generatorze, o którym mowa w ust. 2, należy wydrukować

i podpisać przez osoby uprawnione do reprezentacji Zleceniobiorcy oraz złożyć:

- 1) osobiście w kancelarii Urzędu,
  - 2) przesłać w formie dokumentu elektronicznego podpisanego podpisem elektronicznym, w tym kwalifikowanym podpisem elektronicznym, podpisem zaufanym lub podpisem osobistym (e-dowód) przez osoby uprawnione do reprezentacji Zleceniobiorcy, lub
  - 3) za pośrednictwem poczty lub poczty kurierskiej na adres Urzędu.
4. O zachowaniu terminu złożenia sprawozdania decyduje:
- 1) data złożenia, w przypadkach wskazanych w ust. 3 pkt 1 i pkt 2;
  - 2) data stempla pocztowego lub data nadania w przypadku wskazanym w ust. 3 pkt 3.
5. Do sprawozdania nie załącza się oryginałów ani kopii dokumentów finansowych i merytorycznych dotyczących realizowanego zadania publicznego. Dokumenty te okazuje się na żądanie Zleceniodawcy lub podmiotu dokonującego kontroli.

## **§ 21. Rozliczenie dotacji**

1. Akceptacja sprawozdania i rozliczenie dotacji polegają na weryfikacji przez Zleceniodawcę załączonych w ofercie rezultatów i działań Zleceniobiorcy.
2. Zleceniobiorca powinien zrealizować wszystkie działania planowane przy realizacji zadania publicznego, osiągnąć rezultaty założone w ofercie oraz wydatkować środki finansowe w terminach określonych w umowie i zgodnie z kosztorysem zawartym w ofercie.
3. Sprawozdanie z realizacji zadania publicznego zostanie zaakceptowane, a dotacja rozliczona, jeżeli wszystkie działania w ramach zadania publicznego zostały zrealizowane, a poziom osiągnięcia każdego z zakładanych rezultatów realizacji zadania publicznego wyniesie 100 % poziomu założonego w ofercie.
4. W przypadku, gdy wszystkie działania w ramach zadania publicznego zostaną zrealizowane, a poziom osiągnięcia jednego lub więcej zakładanych rezultatów realizacji zadania publicznego wyniesie mniej niż 100 % założonego w ofercie, Zleceniobiorca zobowiązany będzie do złożenia na piśmie stosownych wyjaśnień, uzasadniających nieosiągnięcie planowanych rezultatów zadania publicznego.
5. Decyzja o rozliczeniu jest uwarunkowana analizą dokumentów, okoliczności czy zdarzeń, które mogły mieć wpływ na niezrealizowanie w pełni zadania publicznego. Okoliczności mające wpływ na rozliczenie dotacji są brane pod uwagę indywidualnie w każdej sprawie.
6. W przypadku powstania obowiązku zwrotu części lub całości dotacji zastosowanie mają zasady określone w rozdziale 6.

## **§ 22. Zatwierdzenie sprawozdania**

1. Po przeprowadzonej analizie przez komórkę Urzędu prowadzącą sprawę, Zleceniobiorca otrzymuje informację o:

- 1) zatwierdzeniu sprawozdania i rozliczeniu dotacji, lub
  - 2) konieczności złożenia dodatkowych wyjaśnień do sprawozdania, usunięcia błędów, uzupełnienia braków w sprawozdaniu, lub
  - 3) przekazaniu zrealizowanego zadania publicznego do kontroli.
2. Błędy lub braki w złożonym przez Zleceniobiorcę sprawozdaniu winny być przez niego usunięte lub uzupełnione w terminie wskazanym przez Zleceniodawcę. Rekomendowane jest wysłanie informacji o konieczności usunięcia lub uzupełnienia braków pocztą elektroniczną oraz w Generatorze. Poprawione sprawozdanie należy złożyć z uwzględnieniem § 21 ust. 3-5.
3. Zleceniobiorca zostaje poinformowany o zatwierdzeniu sprawozdania i rozliczeniu dotacji pisemnie, pocztą elektroniczną lub w Generatorze.
4. Nieusunięcie błędów lub nieuzupełnienie braków w sprawozdaniu, we wskazanym terminie, może skutkować odmową zatwierdzenia sprawozdania, przeprowadzeniem kontroli, rozwiązaniem umowy w trybie natychmiastowym oraz wezwaniem do zwrotu dotacji.

### **§ 23. Brak sprawozdania**

1. W przypadku niezłożenia sprawozdania w terminie określonym w umowie, Zleceniodawca wzywa na piśmie Zleceniobiorcę do złożenia sprawozdania w terminie 7 dni od dnia otrzymania wezwania.
2. Niezastosowanie się do wezwania o którym mowa w ust.1 skutkuje uznaniem dotacji za wykorzystaną niezgodnie z przeznaczeniem i może być podstawą do natychmiastowego rozwiązania umowy przez Zleceniodawcę.
3. Niezastosowania się do wezwania o którym mowa w ust.1 skutkuje przygotowaniem zawiadomienia o naruszeniu przez Zleceniobiorcę dyscypliny finansów publicznych i skierowania go do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych działającego przy Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

## **Rozdział 5 Kontrola i ocena realizacji zadania publicznego**

### **§ 24. Przedmiot i formy kontroli**

1. Kontrola i ocena realizacji zadania publicznego dotyczy w szczególności:
  - 1) stanu realizacji zadania publicznego;
  - 2) efektywności (opartej na zakładanych przez Zleceniobiorcę rezultatach realizacji zadania publicznego), rzetelności i jakości wykonania zadania publicznego;
  - 3) prawidłowości wykorzystania środków przeznaczonych na realizację zadania publicznego;
  - 4) prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa i w postanowieniach umowy.
2. Kontrola i ocena realizacji zadania publicznego jest dokonywana w formie:
  - 1) kontroli w trakcie realizacji zadania publicznego;

- 2) kontroli po zakończeniu realizacji zadania publicznego.
3. Kontroli dokonuje pracownik właściwej komórki organizacyjnej Urzędu lub inne osoby wyznaczone przez Burmistrza.
4. Kontrole prowadzone będą na podstawie Regulaminu kontroli obowiązującego w Urzędzie.

### **§ 25. Kontrola w trakcie realizacji zadania publicznego**

1. Przeprowadzenie kontroli w trakcie realizacji zadania publicznego ma na celu sprawdzenie czy zadanie jest realizowane zgodnie z harmonogramem oraz merytoryczną ocenę realizacji zleconego zadania lub jego poszczególnych części.
2. Kontrole polegają w szczególności na wizycie monitorującej w trakcie działań związanych z realizacją zadania publicznego (np. zawodach, koncertach, szkoleniach, seminariach, konferencjach itp.), które nie odnoszą się do indywidualnej pracy z uczestnikiem zadania dotyczącej prowadzenia działań/czynności, które wymagają zachowania poufności (np. poradnictwo indywidualne, w tym prawne, obywatelskie, terapia indywidualna i grupowa).
3. Działania realizowane przez Zleceniobiorcę w formie zdalnej (on-line – np. w formie szkolenia, seminarium, konferencji) podlegają kontroli na zasadach jak w przypadku zadania realizowanego „stacjonarnie”. W przypadku organizacji wydarzeń, spotkań on-line, Zleceniobiorca przekazuje Zleceniodawcy dane dostępowe do spotkania dzięki czemu osoba wizytująca może wziąć udział w wydarzeniu.
4. Osoba kontrolująca sporządza protokół z przeprowadzonych czynności kontrolnych.
5. Protokół zawiera opis stanu faktycznego, ( w szczególności czy zadanie publiczne jest realizowane zgodnie z zawartą umową, z harmonogramem, czy podejmowane działania spełniają standardy określone w umowie), w tym również informacje o stwierdzonych nieprawidłowościach, z uwzględnieniem przyczyn ich powstania, zakresu i skutków oraz osób za nie odpowiedzialnych.
6. Protokół sporządza się w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach dla każdej ze stron.
7. Stwierdzone w wyniku wizyty monitorującej nieprawidłowości mogą stanowić podstawę do przeprowadzenia kontroli realizacji zadania publicznego.

### **§ 26. Kontrola po zakończeniu realizacji zadania publicznego**

1. Kontrola realizacji zadania publicznego może być przeprowadzana przez osoby upoważnione przez Zleceniodawcę. W przypadku umów wieloletnich kontrola może być przeprowadzana po zakończeniu realizacji zadania w każdym roku budżetowym oraz na zakończenie realizacji całego zadania.
2. Kontrola może być przeprowadzona przez Zleceniodawcę w okresie 5 kolejnych lat, licząc rozpoczęcie biegnięcia tego okresu od początku roku następującego po roku, w którym Zleceniobiorca realizował zadanie publiczne.
3. Kontrola może być przeprowadzona w siedzibie Zleceniobiorcy lub w miejscu realizacji zadania publicznego. Kontrola lub poszczególne jej czynności mogą być również przeprowadzane w siedzibie Zleceniodawcy.

4. Kontrolą mogą zostać objęte dokumenty i inne nośniki informacji, które mają lub mogą mieć znaczenie dla oceny prawidłowości wykonywania zadania publicznego, a pracownicy dokonujący kontroli mogą żądać udzielania ustnie lub na piśmie informacji dotyczących wykonania zadania publicznego.

5. Zleceniobiorca na żądanie kontrolującego jest zobowiązany dostarczyć lub udostępnić dokumenty i inne nośniki informacji oraz udzielić wyjaśnień i informacji w terminie określonym przez kontrolującego.

6. Osoba kontrolująca sporządza protokół z przeprowadzonych czynności kontrolnych.

7. O wynikach kontroli Zleceniodawca pisemnie informuje Zleceniobiorcę, a w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości przekazuje zalecenia mające na celu ich usunięcie.

8. Zleceniobiorca jest zobowiązany w terminie określonym w umowie do poinformowania Zleceniodawcy o wykonaniu wniosków lub przyczynach ich niewykonania.

## **Rozdział 6 Zwrot dotacji**

### **§ 27. Obowiązek zwrotu dotacji lub jej części**

1. Obowiązek zwrotu dotacji powstaje:

1) z przyczyn określonych w art.251 i art.252 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. ustawy o finansach publicznych;

2) w wyniku rozwiązania umowy przez Zleceniodawcę ze skutkiem natychmiastowym w przypadkach określonych w umowie;

3) w wyniku rozwiązania umowy za porozumieniem stron w przypadkach określonych w umowie - rozliczenie finansowe i ewentualny zwrot środków finansowych strony określają w protokole sporządzanym na tę okoliczność.

4) na podstawie analizy złożonego przez Zleceniobiorcę sprawozdania z realizacji zadania publicznego:

5) na podstawie wyników kontroli realizacji zadania publicznego.

### **§ 28. Tryb postępowania w przypadku stwierdzenia obowiązku zwrotu dotacji na podstawie wyników kontroli**

1. Stwierdzenie nieprawidłowości na podstawie wyników kontroli oraz ich nieusunięcie w terminie określonym w protokole może prowadzić do rozwiązania przez Zleceniodawcę umowy ze skutkiem natychmiastowym.

2. Właściwa merytorycznie komórka organizacyjna Urzędu prowadząca sprawę przygotowuje informacje, w których przedstawia stan faktyczny i prawny mający wpływ na ewentualne rozwiązanie umowy.

3. Zleceniobiorca zwraca Zleceniodawcy dotację lub jej część, która uznana została za należną do zwrotu.

4. Jeżeli we wskazanym terminie Zleceniobiorca nie dokona zwrotu dotacji, Zleceniodawca wszczyna postępowanie w celu wydania decyzji nakazującej zwrot dotacji i wskazującej termin, od którego nalicza się należne odsetki.

### **§ 29. Tryb postępowania w przypadku stwierdzenia obowiązku zwrotu dotacji na podstawie analizy sprawozdania z realizacji zadania publicznego**

1. Po ustaleniu przesłanek do zwrotu dotacji lub jej części na podstawie analizy złożonego sprawozdania z realizacji zadania publicznego, właściwa merytorycznie komórka organizacyjna Urzędu prowadząca sprawę informuje pisemnie Zleceniobiorcę o powyższym i o kwocie dotacji, jaka powinna być zwrócona w terminie wynikającym z ustawy o finansach publicznych. Zleceniobiorca może złożyć pisemne wyjaśnienia powodów i okoliczności zgodnie, z którymi zdaniem Zleceniobiorcy nie powinna podlegać zwrotowi.

2. Zleceniobiorca zwraca Zleceniodawcy dotację lub jej część, która uznana została za nierozliczoną w wyznaczonym przez Zleceniodawcę terminie.

3. W przypadku, gdy Zleceniobiorca nie zwróci dotacji w określonym terminie, właściwa komórka organizacyjna Urzędu prowadząca sprawę, rozpatruje ewentualne wyjaśnienia Zleceniobiorcy i akceptuje rozliczenie lub wszczyna postępowanie w celu wydania decyzji przez Burmistrza lub upoważnioną przez niego osobę nakazującej zwrot dotacji i wskazującej termin, od którego nalicza się odsetki.

## **Rozdział 7**

### **Zlecenie realizacji zadań publicznych poza trybem konkursowym**

#### **§ 30. Tryb pozakonkursowy art. 19a, tzw. „Mały grant”**

1. Organizacje pozarządowe mogą ubiegać się o przyznanie „małego grantu” poprzez złożenie uproszczonej oferty realizacji zadania publicznego, której wzór określony został w rozporządzeniu Przewodniczącego Komitetu do spraw Pożytku Publicznego z dnia 24 października 2018 r. w sprawie uproszczonego wzoru oferty i uproszczonego wzoru sprawozdania z realizacji zadania publicznego (Dz. U. 2018 r., poz. 2055). Złożenie oferty **nie** jest jednoznaczne z przyznaniem dotacji. Oferta winna spełniać warunki określone w art. 19 a ustawy.

2. Oferty poddawane są weryfikacji formalnej, zgodnie z kryteriami formalnymi, które określa **załącznik nr 3 do Zasad**.

3. W terminie 7 dni roboczych od dnia wpływu poprawnej formalnie oferty, jest ona publikowana na okres 7 dni kalendarzowych:

- 1) w Biuletynie Informacji Publicznej;
- 2) na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu Miejskiego w Wołominie;
- 3) na stronie internetowej: [www.wolomin.org](http://www.wolomin.org).

W tym czasie każdy może zgłosić uwagi do oferty.

4. Po terminie publikacji oferta wraz z ewentualnymi uwagami poddana jest opiniowaniu pod względem celowości zlecenia opisanego w niej zadania publicznego w komórce organizacyjnej Urzędu.

5. Decyzję w zakresie przyznania dotacji w trybie art. 19a Ustawy podejmuje Burmistrz w drodze Zarządzenia, po zapoznaniu się z opinią przygotowaną przez komórkę organizacyjną Urzędu, o której mowa w ust. 4.

-Łączna wysokość środków finansowych przekazanych organizacjom pozarządowym w trybie 19 a nie może przekroczyć 20 % środków zaplanowanych na dotacje celowe przeznaczone dla organizacji pozarządowych w danym roku budżetowym.

-Oferta „małego grantu” winna być złożona w Urzędzie w terminie nie krótszym niż 20 dni przed rozpoczęciem zadania (jest to termin niezbędny do przeprowadzenia postępowania zgodnie z ustawą o pożytku publicznym). Nie dotyczy to ofert złożonych na organizację wypoczynku zimowego . Niezachowanie tego terminu powoduje pozostawienie oferty bez rozpatrzenia i odesłanie jej oferentowi.

\_Burmistrz zastrzega sobie prawo przyznania dotacji w kwocie niższej od wnioskowanej, a także do przyznania dotacji pod warunkiem przesunięcia przez Oferenta terminu realizacji zadania ze względu na ważne okoliczności.

## Spis załączników:

- 1) Kryteria weryfikacji formalnej oferty konkursowej.
- 2) Kryteria merytoryczne opiniowania ofert konkursowych.
- 3) Kryteria weryfikacji formalnej oferty konkursowej w trybie pozakonkursowym art.19a Ustawy.
- 4) Wzór oświadczenia o bezstronności i poufności członka komisji konkursowej.
- 5) Instrukcja opisywania dokumentów księgowych.

## Załącznik nr 1 do Zasad

### Kryteria weryfikacji formalnej oferty konkursowej

Lp.	Rodzaj kryterium formalnego	Informacja o sposobie postępowania w przypadku niespełnienia kryterium formalnego
1.	Oferent jest organizacją pozarządową lub innym podmiotem, o którym mowa w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie	Możliwość złożenia zastrzeżenia do weryfikacji formalnej
2.	Działalność statutowa oferenta jest zgodna z obszarem wskazanym w ogłoszeniu konkursowym	Możliwość złożenia zastrzeżenia do weryfikacji formalnej/brak możliwości uzupełnienia oferty
3.	Forma złożenia oferty jest zgodna z formą określoną w ogłoszeniu konkursowym	Brak możliwości złożenia odwołania od oceny
4.	Oferent, który nie podlega wpisowi w Krajowym Rejestrze Sądowym załączył kopię aktualnego wyciągu z innego rejestru lub ewidencji, ewentualnie inny dokument potwierdzający jego status prawny	Brak możliwości złożenia odwołania od oceny

## Załącznik nr 2 do Zasad

### Kryteria oceny merytorycznej oferty konkursowej:

Lp.	Kryterium oceny	Maksymalna ocena punktowa	Przyznana ocena punktowa
I.	Ocena możliwości realizacji zadania publicznego	[do uzupełnienia]	[do uzupełnienia]
II.	Ocena proponowanej jakości wykonania zadania i kwalifikacje osób, przy udziale których będzie realizowane zadanie w realizacji zadania	[do uzupełnienia]	[do uzupełnienia]
III.	Ocena kalkulacji kosztów realizacji zadania, w tym udział	[do uzupełnienia]	[do uzupełnienia]

	<b>wkładu własnego finansowego (środków finansowych własnych lub pochodzących z innych źródeł) w odniesieniu do zakresu rzeczowego zadania</b>		
<b>IV.</b>	<b>Ocena wkładu rzeczowego i osobowego ,w tym (świadczeniach wolontariuszy i pracy społecznej członków)</b>	[do uzupełnienia]	[do uzupełnienia]
<b>V.</b>	<b>Ocena warunków zapewnienia dostępności dla osób ze szczególnymi potrzebami – zgodnie z zapisami ustawy o zapewnianiu dostępności</b>	[do uzupełnienia]	[do uzupełnienia]
<b>VI.</b>	<b>Ocena innych kryteriów wynikających ze specyfiki zadania konkursowego</b>	[do uzupełnienia]	[do uzupełnienia]
<b>VII.</b>	<b>Analiza i ocena realizacji zleconych zadań publicznych w przypadku organizacji pozarządowej lub podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3, które w latach poprzednich realizowały zlecone zadania publiczne, biorąc pod uwagę rzetelność i terminowość oraz sposób rozliczenia otrzymanych na ten cel środków</b>		
<b>Liczba punktów ogółem</b>		<b>100</b>	[do uzupełnienia]

## Załącznik Nr 3 do Zasad

### Kryteria weryfikacji formalnej dla ofert konkursowych składanych z art. 19 a Ustawy

Lp.	Rodzaj kryterium formalnego	Informacja o sposobie postępowania w przypadku niespełnienia kryterium formalnego
1.	Oferent jest organizacją pozarządową lub innym podmiotem, o którym mowa w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie	Brak możliwości złożenia odwołania od oceny
2.	Działalność statutowa oferenta jest zgodna z z oferowanym zadaniem	Brak możliwości złożenia odwołania od oceny
3.	Oferent złożył ofertę w Generatorze	Brak możliwości złożenia odwołania od oceny
4.	Wnioskowana kwota dofinansowania nie przekracza kwoty 10 000 zł przy czym łączna kwota wsparcia w ciągu roku nie przekracza kwoty 20 000 zł z budżetu Gminy Wołomin	Brak możliwości złożenia odwołania od oceny
5.	Oferent, który nie podlega wpisowi w Krajowym Rejestrze Sądowym załączył kopię aktualnego wyciągu z innego rejestru lub ewidencji, ewentualnie inny dokument potwierdzający jego status prawny	Brak możliwości złożenia odwołania od oceny

## Załącznik Nr 4 do Zasad

### Oświadczenie o bezstronności i poufności

członka komisji konkursowej opiniującej oferty składane w otwartych konkursach ofert na realizację zadań publicznych w Urzędzie Miejskim w Wołominie w otwartym konkursie ofert w obszarze

.....  
.....

.....  
.....

(wskazać obszar i nazwę zadania publicznego)

Ja niżej podpisany(-a) (imię i nazwisko) .....  
oświadczam, że jeżeli stwierdzę, że w okresie ostatnich trzech lat byłem(-am) związany(na) z którymś z podmiotów składających ofertę w otwartym konkursie ofert, a w szczególności, że byłem(-am) bądź nadal jestem:

- 1) związany(a) stosunkiem prawnym, z tytułu którego uzyskałem(-am) przychód (np. umowa o pracę, umowa zlecenie, umowa o dzieło);
- 2) członkiem organów wykonawczych, nadzorczych lub innych organów ww. podmiotu(-ów);
- 3) członkiem ww. podmiotu(-ów);
- 4) wolontariuszem wykonującym świadczenia na rzecz ww. podmiotu(-ów);
- 5) członkiem władz związków stowarzyszeń, do których należą ww. podmiot(-y);
- 6) w związku małżeńskim, w stosunku pokrewieństwa lub powinowactwa w linii prostej, pokrewieństwa lub powinowactwa w linii bocznej do drugiego stopnia oraz jestem związany z tytułu przysposobienia, opieki lub kurateli z przedstawicielami prawnymi lub członkami organów wykonawczych lub nadzorczych ww. podmiotu(ów);
- 7) w innym stosunku prawnym lub faktycznym z ww. podmiotem(-ami), który może budzić uzasadnione wątpliwości co do mojej bezstronności; zgłoszę ten fakt przed udostępnieniem ofert do opiniowania i wyłącę się z uczestnictwa w pracach komisji konkursowej.

Jednocześnie zobowiązuję się także do nieujawniania informacji o przebiegu głosowania oraz indywidualnych opiniach dotyczących ofert, formułowanych w trakcie prac komisji przez poszczególnych członków komisji konkursowej.

.....  
miejscowość i data                      podpis

## Załącznik Nr 5 do Zasad

### Instrukcja opisywania dokumentów księgowych

Wszystkie oryginały dokumentów stanowiących dowód poniesionych wydatków powinny być wystawione na Zleceniobiorcę oraz zawierać sporządzony w sposób trwały opis, zawierający:

- 1) opis wydatku;
- 2) numer umowy;
- 3) kwotę kosztu kwalifikowalnego w ramach zadania;
- 4) wskazanie pozycji w kosztorysie oraz źródła finansowania (dofinansowanie ze środków Gminy czy wkład własny finansowy);
- 5) oświadczenie dotyczące zgodności zakupu z przepisami dotyczącymi zamówień publicznych (jeśli dotyczy);
- 6) adnotację: „Podatek i/lub składki zostały odprowadzone do właściwych urzędów w ustawowym terminie, niewykraczającym poza końcowy termin określony w umowie” – w przypadku umów zleceń/o dzieło/list płac;
- 7) akceptację wydatku pod względem merytorycznym, rachunkowym i formalnym podpisaną przez osoby odpowiedzialne za koordynację zadania lub osoby uprawnione do reprezentacji Zleceniobiorcy oraz osobę odpowiedzialną za prowadzenie rachunkowości Zleceniobiorcy np. księgową/księgowego oraz zatwierdzenie do wypłaty. W przypadku braku pieczętek podpisy powinny być czytelne.

Przy dokonywaniu opisu dokumentów dopuszcza się zastosowanie pieczątki lub wydruku na odwrocie dokumentu.

#### **Wzór opisu faktury/rachunku - przykład**

##### ***pieczęć organizacji***

Faktura/ rachunek dotyczy realizacji zadania (*NAZWA ZADANIA*) .....

.....,

**zgodnie z umową nr ..... z dnia ..... zawartą pomiędzy Gminą... a**

.....

.

**Dotyczy zakupu towaru/usługi z przeznaczeniem**

**na .....**

.....

Sposób finansowania:

<b>Ze środków własnych lub innych źródeł poza zadaniem</b>	..... <b>zł</b>	Nr pozycji w kosztorysie  .....
<b>Ze środków własnych lub innych źródeł w ramach zadania</b>	..... <b>zł</b>	Nr pozycji w kosztorysie  .....
<b>Z dotacji z Gminy..... w ramach zadania</b>	..... <b>zł</b>	Nr pozycji w kosztorysie  .....
<b>Razem – wartość faktury</b>	..... <b>zł</b>	

Podatek VAT jest / nie jest kosztem

<b>Sprawdzono pod względem merytorycznym. Stwierdzam, że wydatek jest legalny, celowy, oszczędny. Zakupiony towar faktycznie dostarczony, usługa zrealizowana.</b>	..... data	..... pieczętka imienna i funkcja lub czytelny podpis osoby uprawnionej zgodnie z KRS
<b>Zakup, usługa zrealizowana zgodnie z Prawem zamówień publicznych</b>	..... data	..... pieczętka imienna i funkcja lub czytelny podpis osoby uprawnionej zgodnie z KRS
<b>Sprawdzono pod względem rachunkowym i formalnym”</b>	..... data	..... pieczętka imienna i funkcja lub czytelny podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie księgi rachunkowej

Konto	Kwota	Konto
Wn		Ma
<b>Razem</b>		
<b>Słownie:</b>		
.....	.....	
data	pieczętka imienna i funkcja lub czytelny podpis osoby dokonującej wpisu do ewidencji księgowej	

**Zapłacone gotówką / przelewem (niepotrzebne  
skreślić) w dniu .....**

Nr z dziennika księgowego
------------------------------