



STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM

BIURO AUDYTU I KONTROLI

KN.1711.20.2022.D

PROTOKÓŁ

z kontroli finansowej przeprowadzonej w **Automobilklubie Nowomiejskim w Nowym Mieście Lubawskim**, w dniu **6 lipca 2022 r.** przez Barbarę Bagińską - specjalistę Starostwa Powiatowego na podstawie pełnomocnictwa Starosty Nowomiejskiego znak: OR.077.1.110.2021 z dnia 31.12.2021 r.

Zakres kontroli obejmuje: realizację zadania publicznego w zakresie pn. „*Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej*” przez Automobilklub Nowomiejski w Nowym Mieście Lub. zgodnie z umową nr 30/2022 z dnia 24.02.2022 r.

Numer KRS w rejestrze stowarzyszeń – 0000067715

NIP – 877-138-79-46

Regon – 511436785

Kontrolowany podmiot :

Automobilklub Nowomiejski, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie ul. Grunwaldzka 3, działający na podstawie statutu uchwalonego dnia 11.10.2001 roku. Stowarzyszenie zostało zarejestrowane od dnia 30.11.2001 r. w Sądzie Rejonowym w Olsztynie VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Ostatnia zmiana: OL.VIII-NS-Rej.KRS/1757/19/218 z dnia 15.02.2019 roku.

Zarząd Stowarzyszenia:

Prezes - Daniel Wyrzykowski

Wiceprezes – Mariusz Wiśniewski;

Skarbnik – Mirosława Brodzik

Sekretarz – Radosław Kozłowski.

Wyjaśnień w trakcie trwania kontroli udzieliła

1. skarbnik – Mirosława Brodzik;

Podstawy prawne:

2. Ustawa z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U 2022.528);
3. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2021.305);
4. Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. 2021.217);
5. Ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz.U. 2021.1129);
6. Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j.Dz.U. 2020.1057 ze zm.)
8. Rozporządzenie Przewodniczącego Komitetu do spraw Pożytku Publicznego z dnia 24 października 2018 r. w sprawie wzorów ofert i ramowych wzorów umów dotyczących realizacji zadań publicznych oraz wzorów sprawozdań z wykonania tych zadań (Dz.U. 2018. 2057)
9. Uchwała Nr 117/765/2022 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 18 lutego 2022 roku w sprawie wyboru podmiotu, któremu zostanie zlecona realizacja zadania publicznego pod nazwą „*Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej*”.
10. Umowa Nr 30/2022 z dnia 24.02.2022 roku zawarta pomiędzy Zarządem Powiatu Nowomiejskiego, a Stowarzyszeniem Automobilklub Nowomiejski w Nowym Mieście Lub. o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą „*Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej*”.

Zgodnie z § 1 **umowy nr 30/2022** z dnia 24.02.2022 r.. Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lub. na podstawie przepisów ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zlecił realizację zadania publicznego pn. „*Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej*” określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Stowarzyszenie w dniu 31.01.2022 r.

W umowie określono termin wykonania zadania: od dnia 01.04.2022 r. do dnia 30.06.2022 r.

Stowarzyszenie Automobilklub Nowomiejski w Nowym Mieście Lub. w ramach zadania pod nazwą „**Organizacja Sprintu NAWRA**” zorganizowało w **dniu 15 maja 2022 roku** sprint samochodowy na wyłączonej z ruchu drodze - krętymi serpentynami powiatu nowomiejskiego – drogą pod Nawrę.

W rajdzie uczestniczyło 30 załóg z auto-klubów: Nowe Miasto Lub. oraz z Gdyni, Torunia, Olsztyna, Elbląga, Lubawy i niezrzeszeni. Imprezę „Sprint NAWRA’2022” obsługiwało 11 sędziów sportowych. Punkty sprawnościowe były zabezpieczone przez 13 strażaków i wóz bojowy z OSP Bratian. Zabezpieczenie medyczne to karetka pogotowia z ratownikiem medycznym. Do realizacji zadania wykorzystano sprzęt Automobilklubu Nowomiejskiego - nieodpłatnie jako wkład własny stowarzyszenie: fotocele, chronoprintery, łączność radiową, sygnalizatory świetlne, kamizelki ostrzegawcze, flagi sygnalizacyjne, itp.

Klasyfikację generalną wygrał kierowca Automobilklubu Nowomiejskiego – Karol Chętnicki.

Relację z tej imprezy wraz ze zdjęciami opublikowano na stronie internetowej: <https://gazetaolsztynska.pl/nowemiasto/831854,Udana-majowa-impreza-z-rajdowkami-w-roli-glownej.html> w dniu 15.05.2022 r.

W zawartej umowie określono wysokość środków finansowych przeznaczonych na realizację tego zadania w kwocie: **3.000,00 zł** (słownie: trzy tysiące złotych). Środki te zostały przekazane z budżetu powiatu na wyodrębnione konto Stowarzyszenia w dniu 09.03.2022 r.(WB 03/2022)

Całkowity koszt przeprowadzenia zleconego zadania wyniósł: **11.269,00 zł**, z tego pokryto z dotacji wydatki w wysokości: **3.000,00 zł** co stanowi: **26,62 %** ogółu poniesionych kosztów.

Środki finansowe przekazane z powiatu zostały wykorzystane w 100 % .

Szczegółowej analizie poddano dokumenty dotyczące omawianego zadania publicznego:

1. Faktura 82/2022 z dnia 14.05.2022 r. P.U.H. „NORE” Elżbieta Okołowska, Nowe Miasto Lub., puchary dla zwycięzców rajdu, na kwotę: 910,00 zł, w tym z **dotacji: 910,00 zł**. Zapłacono gotówką w zakupie.
2. Faktura FVAT/28/2022 z dnia 31.05.2022 r. Roman Przeradzki, Nowe Miasto Lub, medyczne zabezpieczenie rajdu, na kwotę: 369,00 zł, w tym z **dotacji: 369,00 zł**. Zapłacono gotówką w zakupie.
3. Umowy zlecenie nr 1/05/2022 z dnia 15.05.2022 r. Wojciech Fijałkowski, Olsztyn, usługa sędziowska podczas Sprintu NAWRA, na kwotę: 400,35 zł w tym z **dotacji: 400,00 zł**. Zapłacono gotówką w dniu imprezy.
4. Faktura Vat 6411220514351904 z dnia 14.05.2022 r. „Jeronimo Martins Polska S.A. Biedronka” - Sklep Nowe Miasto Lub. zakup artykułów spożywczych na rajd, w kwocie: 95,74 zł, w tym z **dotacji: 50,00 zł**. Zapłacono gotówką w dniu zakupu.
5. Rachunek nr 1/05/2022 z dnia 15.05.2022 r. Rolniczy Handel Detaliczny „SwojskaBaba”, Marika Mączkowska, Nowe Miasto Lub., wyrób własny – żurek dla uczestników rajdu, na kwotę: 450,00 zł w tym z **dotacji: 450,00 zł**. Zapłacono gotówką w dniu zakupu.
6. Faktura 0063/03/2022 z dnia 10.05.2022 r. Elit Spółka Jawna Bożena Gancarz & Krzysztof Błaszowski, Elbląg, wydruk numerów dla uczestników rajdu, na kwotę: 400,00 zł, w tym z **dotacji: 400,00 zł**. Zapłacono przelewem w dniu 25.05.2022 r.
7. Faktura 135/2022 z dnia 14.05.2022 r. P.U.H. „ŁUKIS” Łukasz Okołowski, zabezpieczenie rajdu, na kwotę: 2.337,00 zł, w tym z **dotacji: 121,00 zł**. Zapłacono gotówką w dniu zakupu.
8. Faktura 183/2022 z dnia 20.06.2022 r. P.U.H. „ŁUKIS” Łukasz Okołowski, usługa sędziowska, na kwotę: 300,00 zł, w tym z **dotacji: 300,00 zł**. Zapłacono gotówką w dniu zakupu.

Powyższe rachunki opłacono gotówką w dniu zakupu ze środków własnych skarbnika stowarzyszenia, które zwrócono z konta stowarzyszenia w dniu 12.07.2022 r. - oświadczenie (*załącznik nr 1*).

Pozostałe koszty zadania w kwocie: 8.269,00 zł – dotyczą wynagrodzenia sędziów [2.216,00 zł] wynajem sprzętu i taśmowanie trasy, ekwiwalent dla sędziów [5.653,00 zł] oraz wolontariusza – oświadczenie- obsługa finansowa zadania o wartości: 400,00 zł stanowią wkład własny stowarzyszenia.

Zadanie pn. „*Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej*” zrealizowano zgodnie z umową, w ustalonym terminie, a środki finansowe wykorzystano w całości i zgodnie z założonym celem.

Stowarzyszenie prowadziło wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową środków finansowych otrzymanych na realizację analizowanego zadania zgodnie § 6 umowy (*załącznik nr 2*).

Dowody zakupu opisane i sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno – rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty przez osoby upoważnione.

W umowie określono termin i formę sporządzenia sprawozdania końcowego, które zgodnie z przepisami sporządzono na odpowiednim formularzu i przedłożono zleceniodawcy w **dniu 28 czerwca 2022 roku**.

Wydatki dokonane przez Stowarzyszenie, dotyczące zakupów podlegających podmiotowo lub przedmiotowo Ustawie z dnia 11 września 2019 r. Prawo Zamówień Publicznych, nie przekraczały kwoty 130.000,00 zł netto, stąd owo prawo nie miało zastosowania.

Nieprawidłowości w badanym zakresie nie stwierdzono.

Na tym protokół zakończono.

Protokół podpisano bez zastrzeżeń/ z zastrzeżeniami na piśmie, które załączono do protokołu.

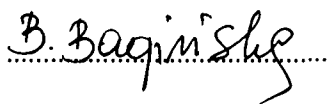
Nie podpisanie protokołu w ciągu 7 dni od dnia potwierdzenia odbioru będzie traktowane, jako przyjęcie dokumentu w tej formie i treści.

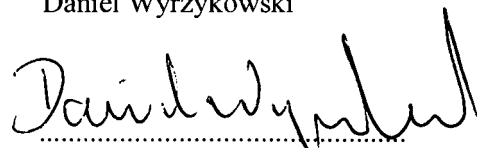
Nowe Miasto Lub. 13.07.2022 r.

AUTOMOBILKLUB NOWOMIEJSKI
ul. Grunwaldzka 3, tel. (056) 472 54 80
13-300 NOWE MIASTO LUBAWSKIE
woj. warmińsko - mazurskie
REGON. 511436785
Pieczęć jednostki kontrolowanej

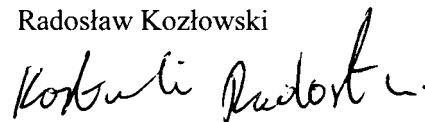
Specjalista
Barbara Bagińska

Prezes Automobilklubu
Daniel Wyrzykowski





Sekretarz Automobilklubu
Radosław Kozłowski

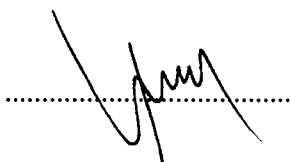


KONTROLUJĄCY

KONTROLOWANI

AKCEPTACJA:

Przewodniczący Zarządu
Powiatu Nowomiejskiego
Andrzej Ochlak



Protokół sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla:

1. Automobilklub Nowomiejski w Nowym Mieście Lub.
2. Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim;
3. a/a

Sporządziła: Barbara Bagińska

Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lubawskim, ul. Rynek 1, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie
Tel. Sekretariat: 56/47 242 20 kontrola: 56/47 242 28, fax 56/47 242 22
E-mail: kontrola@powiat-nowomiejski.pl
www.powiat-nowomiejski.pl <https://bip.powiat-nowomiejski.pl/>



AUTOMOBILKLUB NOWOMIEJSKI

Oświadczenie

Do realizacji zadania publicznego

Zgodnie z umową nr 30/2022 dot. realizacji zadania publicznego otrzymane środki w dniu 09.03.2022 na kwotę 3 000.00 złotych zostały wykorzystane na opłacenie faktury 0063/03/22 przelewem za wydruki w dniu 25.05.2022 na kwotę 400.00 złotych.

Koszty poniesione w gotówce w kwocie 2 600.00 złotych zostały wyłożone ze środków własnych skarbnika, które stowarzyszenie zwróciło w dniu 12.07.2022.

Prezes AN

Daniel Wyrzykowski

Skarbnik AN

Mirosława Brodzik

Adres klubu:

ul. Grunwaldzka 3, 13-300 Nowe Miasto Lub.

Adres do korespondencji:

ul. Waryńskiego Nowe Miasto Lub 16, 13-300.

Tel.

e-mail: nowomiejski@gmail.com

www.aknowomiejski.pl

Karta wydatków

Rok 2022

UMOWA NR 30/2022 z DNIA 24.02.2022
 DOTACJA z 3.000,- z z z

Nr kol.	Data	Treść	Wydatki		DOTACJA	WŁASNY FINANSOWY	WŁASNY OSOBOWY RZECZOWY				
				OGÓŁEM							
1	2	3	4	5	8	7	8	9	10	11	12
Z przeniesienia											
1	14.05.22	F-ma 82/2022		910-	910-						
2	31.05.22	F-ma FVAT/28/2022		369-	369-						
3	15.05.22	UMOWA 1/05/2022		400-	400-						
4	14.05.22	F-ma 641220514351904		50-	50-						
5	15.05.22	RACHUNEK 1/05/2022		450-	450-						
6	10.05.22	F-ma 0063/03/22		400-	400-						
7	14.05.22	F-ma 135/2022		2.337-	121-	2.216-					
8	20.06.22	F-ma 183/2022		300-	300-						
9	15.05.22	WYNAJEM SPRZĘTU		4.300-			4.300-				
10	01.05.22	UMOWA WOLONTARIACKA		400-			400-				
11	15.05.22	TASMOWANIE PRZEZ AN		300-			300-				
12	15.05.22	EKWIWALENT SĘDZIOM AN		1.053-			1.053-				
				11.269-	3.000-	2.216-	6.053-				
Do przeniesienia		Nowe Miasto Lubawskie		24.06.2022							

SPÓŁNOCNIK
SKARBNIK
 Mirosława Brodzik

dotwierdził
 Wypunkt

STAT. NR. 2