



STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM

BIURO AUDYTU I KONTROLI

KN.1711.22.2022.D

PROTOKÓŁ

z kontroli finansowej przeprowadzonej w **Uniwersytecie Trzeciego Wieku w Nowym Mieście Lubawskim**, w dniu **20 lipca 2022 r.** przez Barbarę Bagińską - specjalistę do spraw kontroli 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. *"Działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym"* przez Uniwersytet Trzeciego Wieku w Nowym Mieście Lub. zgodnie z umową nr 22/2022 z dnia 24.02.2022 r.

Kontrolowany podmiot :

Uniwersytet Trzeciego Wieku w Nowym Mieście Lubawskim ul. Działyńskich 2A w Nowym Mieście Lub., działający na podstawie statutu uchwalonego dnia 09.10.2012 roku. Stowarzyszenie zostało zarejestrowane od 14.01.2013 r. w Sądzie Rejonowym w Olsztynie VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Ostatnia zmiana: OL.VIII NS-REJ.KRS/8459/22/194 z dnia 05.07.2022 r.

Numer KRS w rejestrze stowarzyszeń – 0000445573

NIP – 877-147-65-73

Regon – 281465563

Zarząd Stowarzyszenia:

Prezes - Elżbieta Grzonkowska;

Wiceprezes – Krzysztof Wietecha;

Wiceprezes – Lech Bober;

Skarbnik – Zosia Otremba;

Sekretarz – Joanna Taranowska.

Księgowość: ewidencja finansowo-księgowa od dnia 03.02.2014 r., prowadzona jest przez Panią Bernadetę Wojtaszko - powołaną Uchwałą NR XI/4/2014 Zarządu Uniwersytetu Trzeciego Wieku w Nowym Mieście Lub. z dnia 3 lutego 2014 r. w sprawie: powierzenia obowiązków i odpowiedzialności z zakresu rachunkowości.

Wyjaśnień w trakcie trwania kontroli udzieliła:

1. Sekretarz – Joanna Taranowska.

Podstawy prawne:

1. Ustawa z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U 2022.528);
2. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2021.305);
3. Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. 2021.217);
4. Ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz.U. 2021.1129);
5. Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j.Dz.U. 2022.1327 ze zm.)
6. 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)
7. Uchwała Nr 117/762/2022 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 18 lutego 2022 roku w sprawie wyboru podmiotu, któremu zostanie zlecona realizacja zadania publicznego pod nazwą „*Działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym*”
8. Umowa Nr 22/2022 z dnia 24.02.2022 roku zawarta pomiędzy Zarządem Powiatu Nowomiejskiego, a Uniwersytetem Trzeciego Wieku w Nowym Mieście Lub. o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą „*Działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym*”.

Zgodnie z § 1 **umowy nr 22/2022** 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 pod nazwą „*Działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym*” określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Stowarzyszenie w dniu 24.03.2021 r.

W umowie określono termin wykonania zadania: od dnia 04.05.2022, r. do dnia 30.09.2022 r.

Uniwersytet Trzeciego Wieku w Nowym Mieście Lub. w ramach zadania zorganizował „**Splyw kajakowy „SKARLANKĄ na trasie Wielkie Partęczyny - Grzmięca**”, który ze względu na kapryśną pogodę, odbył się w dwóch etapach.

- W dniu **10 czerwca 2022 roku** - w Grzmięcy – w Zespole Gospodarki Wędkarsko-Rybackim – uczestnicy wysłuchali wykładu kierownika zakładu Pana Arkadiusz Mierzejewskiego , o hodowli ryb głównie: jesiotra i łososiowatych, zwiedzili zabytkowy budynek z historią rybołówstwa i baseny zarybieniowe. Następnie 27 osób, seniorzy w wieku 60 – 80 lat, zwiedzili Brodnicki Park Krajobrazowy. Dyrektor parku Pan Marian Tomoń przedstawił zarys historyczny i bogactwo natury tego nie małego obszaru parku (17 tys. ha). Po tym wrócono do Smażalni Ryb w Grzmięcy na smażoną rybę i podsumowanie dnia.
- W dniu **28 czerwca 2022 r.** odbył się spływ kajakowy na 8 km trasie: jezioro Wielkie Partęczyny – jezioro Dębno – jezioro Kurzyny i powrót tą samą trasą do Partęczyn. W spływie uczestniczyły 22 osoby – seniorzy w wieku 60 – 80 lat z 4 gmin powiatu nowomiejskiego. W Partęczynach w „Pensjonacie u Daniela” podsumowano i zakończono zaplanowane zadanie. Kajaki wypożyczała firma „MARS” z Kurzętnika – przeprowadzając krótkie szkolenie z bezpiecznego wykorzystania sprzętu.

W zawartej umowie określono wysokość środków finansowych przeznaczonych na realizację zadania w kwocie: **2.500,00 zł** (słownie: dwa tysiące pięćset złotych). Środki te zostały przekazane z budżetu powiatu na wyodrębnione konto Stowarzyszenia w dniu 02.05.2022 r. (WB 5/2022)

Całkowity koszt przeprowadzenia zleconego zadania wyniósł: **3.379,91 zł**, z tego pokryto z dotacji wydatki w wysokości: **2.500,00 zł** co stanowi: 73,97 % ogółu poniesionych kosztów.

 2

Środki finansowe przekazane z powiatu zostały wykorzystane w 100 %

Szczegółowej analizie poddano dokumenty dotyczące omawianego zadania publicznego:

1. Faktura 1/6/2022 z dnia 10.06.2022 r. FHU „MARS” Jarosław Suchocki, Kurzętnik, wynajem kajaków w kwocie: 1.090,00 zł w tym z dotacji: 1.090,00 zł. Zapłacono przelewem dnia 22.06.2022 r. (dowód księgowy 85/06/2022, WB 6/2022).
2. Faktura 1/06/2022 z dnia 10.06.2022 r. Smażalnia Ryb, Gaj-Grzmięca, usługa gastronomiczna, w kwocie: 1.000,00 zł w tym z dotacji: 1.000,00 zł. Zapłacono przelewem dnia 13.06.2022 r. (dowód księgowy 87/06/202, WB 06/2022).
3. Faktura 15N/08/06/2022 z dnia 10.06.2022 r. Kujawsko Pomorski Transport Samochodowy S.A. Brodnica – wynajem autokaru, w kwocie: 420,00 zł w tym z dotacji: 410,00 zł. Zapłacono przelewem dnia 01.07.2022 r. (dowód księgowy 97/07/2022 WB 07/2022).

Pozostałe koszty w wysokości **879,91 zł** w tym: zakup etui wodoodporne, ubezpieczenie uczestników, materiały biurowe: 379,91 zł oraz oświadczenia 2 wolontariuszy: 500,00 zł, (przygotowanie, poprowadzenie i rozliczenie zadania), obsługa spływu - stanowi wkład własny stowarzyszenia.

Zadanie pn. *„Działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym”* 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 z umową (załącznik nr 1).

Dowody zakupu były 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 **dnia 12 lipca 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.

Załączniki:

1. Karta wydatków

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

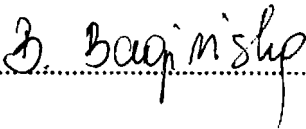
Nie podpisanie protokołu w ciągu 7 dni od dnia potwierdzenia odbioru będzie traktowane, jako przyjęcie dokumentu w tej formie i treści.

Nowe Miasto Lub., 20.07.2022 r.

**Uniwersytet Trzeciego Wieku
w Nowym Mieście Lubawskim**
ul. Działyńskich 2a
13-300 Nowe Miasto Lubawskie
... NIP: 877-147-65-78; tel: 733300440
Pieczęć jednostki kontrolowanej



Specjalista
Barbara Bagińska



Wiceprezes UTW
Krzysztof Wietecha

V-ce BREZES
Uniwersytetu III Wiek
w Nowym Mieście Lubawskim
Krzysztof Wietecha

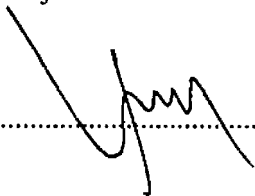
Sekretarz UTW
Joanna Taranowska


KONTROLOWANI

KONTROLUJĄCY

AKCEPTACJA:

Przewodniczący Zarządu
Powiatu Nowomiejskiego.
Andrzej Ochlak

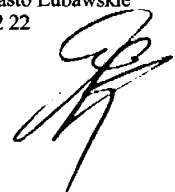



Protokół sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla:

1. Uniwersytet Trzeciego Wiek w Nowym Mieście Lub.
2. Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim; *odd 05.08.2022 ogzmk*
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/>

do

