



# STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM

BIURO AUDYTU I KONTROLI

KN.1711.35.2022.D

## PROTOKÓŁ

z kontroli finansowej przeprowadzonej w **Uniwersytecie Trzeciego Wieku w Nowym Mieście Lubawskim**, w dniu **08 listopada 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 pn. „*Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim*” przez Uniwersytet Trzeciego Wieku w Nowym Mieście Lub. zgodnie z umową nr 98/2022 z dnia 22.09.2022 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** – Zofia 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 udzielił:

1. Wiceprezes - Lech Bober.

### Podstawy prawne:

1. Ustawa z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U 2022.1526);
2. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2022.1634);
3. Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. 2021.217 ze zm.);
4. Ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz.U. 2022.1710 ze zm.);
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 140/885/2022 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 22 września 2022 roku w sprawie wyboru podmiotu, któremu zostanie zlecona realizacja zadania publicznego pod nazwą „*Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim*”
8. Umowa Nr 98/2022 z dnia 22.09.2022 roku zawarta pomiędzy Zarządem Powiatu Nowomiejskiego, a Uniwersytetem Trzeciego Wieku w Nowym Mieście Lub. o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą „*Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim*”.

Zgodnie z § 1 **umowy nr 98/2022** z dnia 22.09.2022 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 „*Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim*” określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Stowarzyszenie w dniu 06.09.2022 r.

W umowie określono termin wykonania zadania: od dnia 01.10.2022, r. do dnia 15.10.2022 r.

Uniwersytet Trzeciego Wieku w Nowym Mieście Lub. w ramach zadania zorganizował wykład inauguracyjny „**Jak umilić czas i mieć w sercu wiecznie maj**” z okazji 10-lecia istnienia Uniwersytetu Trzeciego Wieku oraz rozpoczęcia nowego roku akademickiego. Wykład nawiązujący do tradycji kulturowych w naszym regionie wygłosiła w **dniu 06 października 2022 roku** w Sali Kinoteatru Harmonia w Nowym Mieście Lubawskim – dla 91 słuchaczy UTW.

W zawartej umowie określono wysokość środków finansowych przeznaczonych na realizację zadania w kwocie: **400,00 zł** ( słownie: czterysta złotych). Środki te zostały przekazane z budżetu powiatu na wyodrębnione konto Stowarzyszenia w dniu 27.09.2022 r. (WB 09/2022)

Całkowity koszt przeprowadzenia zleconego zadania wyniósł: **500,00 zł**, z tego pokryto z dotacji wydatki w wysokości: **400,00 zł** co stanowi: **80,00 %** ogółu poniesionych kosztów. Środki finansowe przekazane z powiatu zostały wykorzystane w 100 %

### Szczegółowej analizie poddano dokumenty dotyczące omawianego zadania publicznego:

1. Rachunek do umowy o dzieło, wykład inauguracyjny, w kwocie: 450,00 zł w tym z dotacji: 400,00 zł. Zapłacono przelewem w dniu 10.10.2022 r. (*dowód księgowy 112/10/2022, WB 10/2022*).

Pozostałe koszty w wysokości **100,00 zł** w tym: dopłata do wykładu= 50,00 zł oraz oświadczenia wolontariusza: 50,00 zł, (przygotowanie, poprowadzenie i rozliczenie zadania) stanowią wkład własny stowarzyszenia.

Zadanie pod nazwą „*Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim*” zrealizowano zgodnie z umową, w ustalonym terminie, a środki finansowe wykorzystano zgodnie z założonym celem. Stowarzyszenie prowadziło wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową środków finansowych otrzymanych na realizację analizowanego zadania zgodnie z umową (*załącznik nr 1*).

Wył czenie jawno ci w zakresie danych osobowych; na podstawie art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 wrze nia 2001 r. o dost pie do informacji publicznej; jawno wył czyła Małgorzata Jeda - 2 kierownik Biura Audytu i Kontroli.

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 **dniu 03 listopada 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., dnia 08.11.2022 r.

Uniwersytet Trzeciego Wieku  
w Nowym Mieście Lubawskim  
ul. Działyńskich 2a  
13-300 Nowe Miasto Lubawskie  
tel. 77-147-65-78, tel. 733300440

.....  
Pieczęć jednostki kontrolowanej

Specjalista  
Barbara Bagińska

*B. Bagińska*

Prezes UTW  
Elżbieta Grzonkowska

*Elżbieta Grzonkowska*

Wiceprezes UTW  
Lech Bober

*Lech Bober*

KONTROLUJĄCY

.....  
KONTROLOWANI

AKCEPTACJA:

Przewodniczący Zarządu  
Powiatu Nowomiejskiego  
Andrzej Ochlak

*Andrzej Ochlak*

Protokół sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla:

1. Uniwersytet Trzeciego Wieku 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](http://www.powiat-nowomiejski.pl) <https://bip.powiat-nowomiejski.pl/>

*Barbara Bagińska*

*Handwritten signature*

Wyłączenie jawno ci w zakresie danych osobowych; na podstawie art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 wrze nia 2001 r. o dost pie do informacji publicznej;  
 jawno wył czyła Małgorzata Jeda - kierownik Biura Audytu i Kontroli.

Jednostka budżetowa ..... *Uniwersytet Szczeciński* .....

# Karta wydatków

Budżet .....

Dział ..... Rozdział ..... Paragraf .....

Plan roczny w zł ..... Rok .....

Dziennik		Treść	Wydatki		Wolne środki	Umowa budżetowa					
Nr	Data		Data wyciągu bankowego	Wydatki, zwroty		Poz. dotychczas	Poz. własne	Poz. ....	Poz. ....	Poz. ....	Poz. ....
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	06.10/22		06.10/22	450,00		400,00	50,00				
		Razem koszty									
		Handlowi		450,00		400,00	50,00				
2.	06.10/22	Oświadczenie		50,00				50,00			
	11	Razem koszty		50,00				50,00			
		administracyjne									
		opditem		50,00		400,00	50,00	50,00			
		Nowe Miasto	24.10/22								
		GŁÓWNY KSIĘGOWY									
		mgr Bernadeta Wojtaszko									
		Do przeniesienia									

*Handwritten text: ZAT. NR 1*