



STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM

BIURO AUDYTU I KONTROLI

KN.1711.38.2022.D

PROTOKÓŁ

z kontroli finansowej przeprowadzonej w **Stowarzyszeniu Ochrony Przyrody i Dziedzictwa Kulturowego w Łąkorzu**, w dniu **22 listopada 2022 roku** 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 pod tytułem: **„Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim”** przez Stowarzyszenie Ochrony Przyrody i Dziedzictwa Kulturowego w Łąkorzu, zgodnie z umową nr 25/2022 z dnia 24.02.2022 roku.

Kontrolowany podmiot: **Stowarzyszenie Ochrony Przyrody i Dziedzictwa Kulturowego, Łąkorz 2, 13-334 ŁĄKORZ** - działające na podstawie statutu uchwalonego dnia 03.10.2012 roku. Stowarzyszenie zostało zarejestrowane w dniu 08.03.2005 roku w Sądzie Rejonowym w Olsztynie Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, (ostatni wpis) RDF/311213/21/190 system z dnia 06.07.2021 roku.

Numer KRS – 0000226805

NIP – 877-142-42-68

Regon – 280029682,

Zarząd Stowarzyszenia:

Prezes - Jan Ostrowski;

Wiceprezes – Monika Tryniszewska-Skarżyńska;

Skarbnik – Aldona Kraśniewska;

Sekretarz – Leszek Plitt;

Członek Zarządu – Jan Skuzjus.

Wyjaśnień w trakcie trwania kontroli udzielił:

1. Prezes – Jan Ostrowski.

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 117/766/2022 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 18 lutego 2022 roku w sprawie wyboru podmiotu, któremu zostanie zlecona realizacja zadania publicznego pod tytułem „*Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim*”.
8. Umowa Nr 25/2022 z dnia 24.02.2022 r. zawarta pomiędzy Zarządem Powiatu Nowomiejskiego, a Stowarzyszeniem Ochrony Przyrody i Dziedzictwa Kulturowego w Łąkorzu, o wsparcie realizacji zadania publicznego „*Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim*”.

Zgodnie z § 1 **umowy nr 25/2022** 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. „*Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim*”, określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Stowarzyszenie w dniu 03.02.2022 r.

W umowie określono termin wykonania zadania: **od dnia 30.04.2022 r. do dnia 30.10.2022 r.**

Stowarzyszenie Ochrony Przyrody i Dziedzictwa Kulturowego w Łąkorzu, zorganizowało w dniu **04 lipca 2022 r.** „**VIII Festiwal Chleba Ziemi Lubawskiej**” w Muzeum Lokalnym Ziemi Lubawskiej w Łąkorzu. Tegoroczny festiwal chleba cieszył się, jak nigdy dotąd, dużym powodzeniem. Każda chętna osoba otrzymywała okazałą porcję mąki żytniej i pszennej ze znanego Młyna w Rynku, który nie po raz pierwszy, jest partnerem konkursu. Następnie wszystko zależało od doświadczenia, pomysłowej receptury i fantazji „wykonawcy” chleba. Ostatecznie pod ocenę jurorów trafiło 16 bochenków. Zwycięzcy otrzymali pamiątkowe dyplomy i nagrody.

Podczas festiwalu zorganizowane zostały warsztaty i prelekcje o tematyce przygotowania i wypieku chleba dawnymi sposobami. Imprezę wzbogacił niezawodny zespół instrumentalny z Lipinek.

Konkursowi chleba towarzyszył mini festyn z warsztatami pieczenia chleba, były stoiska ze swojskim jadłem, prezentował się Brodnicki Park Krajobrazowy i czynny był jarmark staroci. Ciekawy pokaz sztuki klepania kosy przedstawił rolnik senior z Łąkorza.

Relację z festiwalu organizatorzy zamieścili w Gazecie Nowomiejskiej na stronie internetowej – nowemiasto.wm.pl:

W zawartej umowie określono wysokość środków finansowych przeznaczonych na realizację tego zadania w wysokości: **1.120,00 zł** (słownie: jeden tysiąc sto dwadzieścia złotych). Środki te zostały przekazane z budżetu powiatu na wyodrębnione konto Stowarzyszenia w dniu 29 kwietnia 2022 roku (WB 04/2022).

Całkowity koszt zleconego zadania wyniósł: 1.593,49 zł, z tego pokryto wydatki z **dotacji w wysokości: 1.120,00 zł**, co stanowi: 70,29 % ogółu poniesionych kosztów. Środki finansowe przekazane z powiatu zostały wykorzystane w 100%

Szczegółowej analizie poddano dokumenty dotyczące omawianego zadania publicznego:

1. Faktura FS-5N/00001716/2022 z dnia 29.06.2022 r. „NEONET” S.A. Wrocław, Sklep Nowe Miasto Lub., zakup nagród na festiwal, w kwocie: 139,00 zł w tym **z dotacji: 139,00 zł** (dowód księgowy 10/06/2022). Zapłacono przelewem w dniu 11.07.2022 r.;
2. Faktura 3361FV21OB dnia 08.07.2022 r. „Grupa WM” Spółka z o.o. Olsztyn, ogłoszenie o festiwalu w lokalnej prasie, w kwocie: 100,00 zł w tym **z dotacji: 100,00 zł** (dowód księgowy 11/07/2022). Zapłacono przelewem w dniu 21.07.2022 r.;
3. Faktura A000026/2022ADM z dnia 14.07.2022 r. GS „Samopomoc Chłopska” w Kurzętniku z/s w Marzęcicach, pokaz piekarniczy na festiwalu chleba, w kwocie: 712,99 zł w tym **z dotacji: 712,99 zł** (dowód księgowy 14/07/2022). Zapłacono przelewem w dniu 21.07.2022 r.;
4. Faktura FS-5N/00001717/2022 z dnia 29.06.2022 r. „NEONET” S.A. Wrocław, Sklep Nowe Miasto Lub., zakup nagród na festiwal, w kwocie: 327,00 zł w tym **z dotacji: 168,01 zł** (dowód księgowy 13/07/2022). Zapłacono przelewem w dniu 11.07.2022 r.;

Pozostałe koszty zadania w wysokości: **473,49 zł**, w tym: dopłata do zakupu nagród= 158,99 zł, przygotowanie i przeprowadzenie festiwalu 2 wolontariuszy = 314,50 zł stanowią wkład własny stowarzyszenia.

Dowody zakupu były opisane oraz zatwierdzone do wypłaty przez osoby upoważnione.

Zadanie pod nazwą: „*Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim*” 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*).

W umowie określono termin i formę sporządzenia sprawozdania końcowego, które zgodnie z przepisami sporządzono na odpowiednim formularzu i przedłożono zleceniodawcy w dniu **16 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:

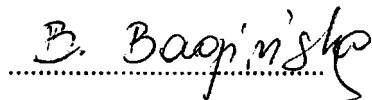
1. Karta wydatków.

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.

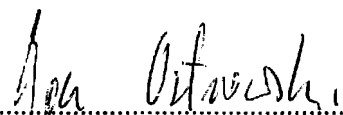

Nowe Miasto Lub., dnia 22.11.2022 r.

Stowarzyszenie Ochrony Przyrody
i Dziedzictwa Kulturowego
w Łąkorzu
13-314 Łąkorz ?
.....
Pieczęć jednostki kontrolowanej

Specjalista
Barbara Bagińska



Prezes Stowarzyszenia
Jan Ostrowski

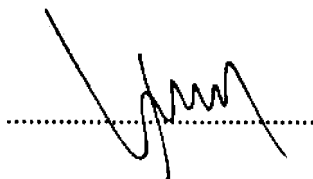

Sekretarz Stowarzyszenia
Leszek Plitt


KONTROLUJĄCY

.....
KONTROLOWANI

AKCEPTACJA:

Przewodniczący Zarządu
Powiatu Nowomiejskiego
Andrzej Ochlak



Protokół sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla:

1. Stowarzyszenie Ochrony Przyrody i Dziedzictwa Kulturowego w Łąkorzu;
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/>



