



**STAROSTWO POWIATOWE
W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM
BIURO AUDYTU I KONTROLI**

KN.1711.41.2022

PROTOKÓŁ

z kontroli finansowej przeprowadzonej w **Fundacji Inicjatyw Krajobrazowych WYBUDOWANIA w Kurzętniku** w dniu **19 grudnia 2022 r.** przez Małgorzatę Jedę – kierownika Biura Audytu i Kontroli Starostwa Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim na podstawie upoważnienia Starosty Nowomiejskiego znak OR.077.1.91.2022 z dnia 13.12.2022 r.

Zakres kontroli obejmuje realizację zadania publicznego pn. „Turystyka i krajoznawstwo” przez Fundację Inicjatyw Krajobrazowych WYBUDOWANIA w Kurzętniku zgodnie z umową o realizację zadania publicznego nr 31/2022 z dnia 24 lutego 2022 roku.

Kontrolowany podmiot:

Fundacja Inicjatyw Krajobrazowych WYBUDOWANIA, ul. Betoniarska 4/14, 13-306 Kurzętnik działająca na podstawie statutu uchwalonego dnia 13 listopada 2014 r. Fundacja została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 12 grudnia 2014 r. - Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, ostatni wpis OL.VIII NS-REJ.KRS/6347/19/848 z dnia 21 sierpnia 2019 r.

Numer KRS – 0000534934

NIP – 8771477508

Regon – 360296757

Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu – Zarząd.

Dane osób wchodzących w skład ww. organu:

Marcin Zalewski – Prezes Zarządu

Izabela Redman Zalewska – Sekretarz Zarządu

Tytus Krzysztof Szabelski – Zastępca Przewodniczącego Zarządu

Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielił Prezes Zarządu – Marcin Zalewski

Podstawy prawne:

1. Ustawa z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1526);
2. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634);
3. Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 217 ze zm.);
4. Ustawa z dnia 11 września 2019 r. prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1710 ze zm.);
5. Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 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. z 2018 r., poz. 2057);
7. Uchwała nr 117/767/2022 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 18 lutego 2022 r. w sprawie wyboru podmiotu, któremu zostanie zlecona realizacja zadania publicznego pn. Turystyka i krajoznawstwo;
8. Umowa o realizację zadania publicznego nr 31/2022 pod tytułem: Turystyka i krajoznawstwo zawarta w dniu 24 lutego 2022 r. między Powiatem Nowomiejskim, a Fundacją Inicjatyw Krajobrazowych WYBUDOWANIA, ul. Betoniarska 4/14, 13-306 Kurzętnik.

Zgodnie z § 1 umowy nr 31/2022 z dnia 24 lutego 2022 r. Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim na podstawie przepisów ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zlecił realizację zadania publicznego pn. Turystyka i krajoznawstwo określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Fundację w dniu 3 lutego 2022 r.

W umowie określono termin wykonania zadania od dnia 28 marca 2022 r. do dnia 10 listopada 2022 r.

Fundacja Inicjatyw Krajobrazowych WYBUDOWANIA w Kurzętniku zrealizowała zadanie publiczne poprzez organizację cyklu trzech wycieczek rowerowych (5 czerwca 2022 r., 3 lipca 2022 r. i 28 sierpnia 2022 r.) połączonych z warsztatem na temat krajoobrazu regionu ziemi lubawskiej. W wycieczkach krajoznawczych wzięło udział łącznie 104 rowerzystów. W ramach zadania przygotowano publikację krajoznawczą poświęconą regionowi w postaci kalendarza naściennego, która jest bezpłatnie dystrybuowana w instytucjach publicznych powiatu nowomiejskiego.

Promocja zadania odbywała się za pomocą mediów lokalnych, stron i profili samorządowych, plakatów oraz własnych kanałów w mediach społecznościowych.

W zawartej umowie określono kwotę środków finansowych przeznaczonych na realizację kontrolowanego zadania publicznego w wysokości **2 000,00 zł** (słownie: dwa tysiące złotych 00/100). Środki te zostały przekazane z budżetu powiatu na wyodrębnione konto Fundacji w dniu 9 marca 2022 roku.

Szczegółowej analizie poddano dokumenty dotyczące omawianego zadania publicznego wykazane w karcie wydatków.

Całkowity koszt zleconego zadania wyniósł: 7 105,91 zł, z tego pokryto wydatki z **dotacji w wysokości: 2000,00 zł**, co stanowi: 28,15% ogółu poniesionych kosztów i jest zgodne z umową. Środki finansowe przekazane z budżetu powiatu zostały wykorzystane w 100% na uregulowanie faktury za wydruk kalendarzy (faktura korygująca nr 5645/A z 27 października 2022 r. - dowód księgowy 72/2022, zapłacono przelewem 28 października 2022 r.)

Fundacja prowadziła wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową środków finansowych otrzymanych na realizację analizowanego zadania zgodnie § 5 umowy (karta wydatków).

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

Zadanie pod nazwą „Turystyka i krajoznawstwo” zrealizowano zgodnie z umową, w ustalonym terminie, a środki finansowe wykorzystano w całości i zgodnie z założonym celem.

Sprawozdanie z realizacji zadania publicznego przedłożono zleceniodawcy w dniu 8 grudnia 2022 r.

Wydatki dokonane przez Fundację, 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. Nie wydano zaleceń pokontrolnych.

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

Nowe Miasto Lubawskie, dnia 19 grudnia 2022 r.

Załączniki:

1. Karta wydatków.

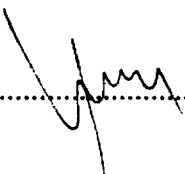
KONTROLUJĄCY

Małgorzata Jeda
Kierownik Biura Audytu i Kontroli

..Małgorzata Jeda.....

AKCEPTACJA:

Przewodniczący Zarządu
Powiatu Nowomiejskiego
Andrzej Ochlak

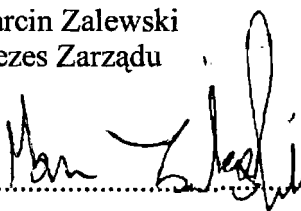
.....


KONTROLOWANI

FUNDACJA INICJATYW KRAJOBRAZOWYCH
WYBUDOWANIA
ul. Betoniarska 4/14, 13-306 Kurzętnik
REG. 36029675700000, KRS. 0000534934...
NIP 8771477508

(Pieczęć jednostki kontrolowanej)

Marcin Zalewski
Prezes Zarządu

.....


Protokół sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla:

1. Fundacja Inicjatyw Krajobrazowych WYBUDOWANIA w Kurzętniku,
2. Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim,
- ③ a/a

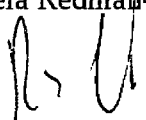
Karta wydatków

Dotacja = 2000 zł Rok 2022

Lp.	Data dok. księgowego	Treść	Nr dowodu księgowego	Koszt całkowity	W tym z dotacji starostwa	Z innych środków		
						Dotacja Gmina NML	Dotacja Gmina Kurzętnik	Środki własne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	19.09.2022	Faktura nr 4/2022 (wynagrodzenie koordynatora)	55/2022	2400	0	0	2400	0
2	19.08.2022	Faktura nr 409/2022 (promocja)	40/2022	166,05	0	0	0	166,05
3	11.10.2022	Faktura nr 076/2022 (promocja)	65/2022	240	0	0	0	240
4	4.06.2022	Paragon fiskalny (poczęstunek)	21/2022	25,38	0	0	0	25,38
5	2.07.2022	Faktura nr 193/K/2022 (poczęstunek)	24/2022	252,47	0	0	177,99	74,48
6	21.05.2022	Faktura nr 10/2022/K10 (poczęstunek)	12/2022	216,21	0	0	216,21	0
7	28.05.2022	Faktura nr 11/2022/K10 (poczęstunek)	15/2022	205,80	0	0	205,80	0
8	3.10.2022	Rachunek nr 3/2022/KRAJ do umowy o dzieło nr 1/2022/KRAJ z dnia 1.08.2022 (wynagrodzenie grafika)	62/2022	1600	0	1000	0	600
9	26.10.2022	Faktura korygująca nr FV 5645/A (wydruk)	72/2022	2000	2000	0	0	0
RAZEM				7105,91	2000	1000	3000	1105,91

Data: 7.12.2022 r.

Sporządziła: Izabela Redman-Zalewska



Zatwierdził: Marcin Zalewski

