



STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM

BIURO AUDYTU I KONTROLI

KN.1711.3.2023

PROTOKÓŁ

z kontroli finansowej przeprowadzonej w Stowarzyszeniu **Nowomiejska Akademia Kobiet w Nowym Mieście Lubawskim w dniach 21 - 22 lutego 2023 roku** przez Małgorzatę Jedę – kierownika Biura Audytu i Kontroli Starostwa Powiatowego na podstawie upoważnienia Starosty Nowomiejskiego znak OR.077.1.93.2022 z dnia 30 grudnia 2022 r.

Zakres kontroli obejmuje realizację zadania publicznego pn. „Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim” przez Nowomiejską Akademię Kobiet w Nowym Mieście Lubawskim zgodnie z umową o realizację zadania publicznego nr 23/2022 z dnia 24 lutego 2022 roku.

Kontrolowany podmiot:

Stowarzyszenie Nowomiejska Akademia Kobiet, ul. Działyńskich 12a, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie wpisane do ewidencji stowarzyszeń zwykłych prowadzonej przez Starostę Nowomiejskiego pod numerem 7.

NIP – 8771483325

REGON – 387351627

Przedstawiciel reprezentujący Stowarzyszenie – Katarzyna Trzcńska (uchwała nr 3 z 5 października 2020 r. z zebrania założycielskiego stowarzyszenia zwykłego Nowomiejska Akademia Kobiet).

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 2023 r., poz. 120);
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 117/766/2022 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 18 lutego 2022 r. w sprawie wyboru podmiotu, któremu zostanie zlecona realizacja zadania publicznego pn. Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim;
 8. Umowa o realizację zadania publicznego nr 23/2022 zawarta w dniu 24 lutego 2022 r. między Powiatem Nowomiejskim, a Stowarzyszeniem Nowomiejska Akademia Kobiet, ul. Działyńskich 12a, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie.

Zgodnie z § 1 umowy nr 23/2022 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. „Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim” określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Stowarzyszenie w dniu 7 lutego 2022 r.

W §2 umowy określono termin wykonania zadania od dnia 15 marca 2022 r. do dnia 15 grudnia 2022 r.

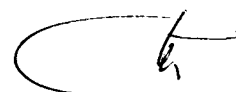
W ramach realizacji umowy Stowarzyszenie zorganizowało w maju 2022 r. warsztaty w Karczmie Warmińskiej w Gietrzwałdzie w celu zaznajomienia się uczestników z historią regionu, jak również wyszukania „gwarnych dań”. W drugiej części realizacji umowy (w listopadzie 2022 r.) zorganizowano warsztaty kulinarne w wynajętej sali Cechu Rzemiosł Różnych i Przedsiębiorczości w Nowym Mieście Lubawskim z wykorzystaniem zakupionych artykułów spożywczych. Przyrządzanie i degustacja dań przeplatane były z opracowaniem listy słów, aby przygotować projekt koszulki. Finalnie zamówiono koszulki z nadrukami, co stanowiło zwieńczenie zadania. Realizacja umowy wpisała się w cele Nowomiejskiej Akademii Kobiet przez rozwój uczestników na płaszczyźnie kulturalno – kulinarnej. W zadaniu wzięło udział 47 osób (odpowiednio 26 i 21 członkiń Stowarzyszenia).

W zawartej umowie określono wysokość środków finansowych przeznaczonych na realizację zadania 3000,00 zł (słownie: trzy tysiące złotych). Środki te zostały przekazane z budżetu powiatu na wyodrębnione konto Stowarzyszenia w dniu 9 marca 2022 roku.

Całkowity koszt zleconego zadania wyniósł: 4741,14 zł, z tego pokryto wydatki z dotacji w wysokości: 3000,00 zł, co stanowi: 63,28% ogółu poniesionych kosztów. Środki finansowe przekazane z powiatu zostały wykorzystane w 100%.

Szczegółowej analizie poddano dokumenty dotyczące omawianego zadania publicznego:

1. Faktura VAT 44/2022 z dnia 30 maja 2022 r., Karczma Warmińska s.c., W.A.T. Dowgiałło, ul. Kościelna 1, 11-036 Gietrzwałd, usługa gastronomiczna, w kwocie 1718,00 zł, w tym z dotacji 1500,00 zł, zapłacono kartą w dniu zakupu 27 maja 2022 r..
2. Faktura nr 192/2022 z 8 grudnia 2022 r., Cech Rzemiosł Różnych i Przedsiębiorczości, ul. Grunwaldzka 7, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, wynajem Sali, w kwocie 100,00 zł, w tym z dotacji 100,00 zł, zapłacono przelewem w dniu 8 grudnia 2022 r.
3. Faktura nr F/4613/11/22/MG z dnia 28 listopada 2022 r., F.P.H.U. „BHP – SERWIS” Marcin Mączkowski, ul. Sienkiewicza 11, 13-306 Kurzętnik,, zakup koszulek do nadruku



(35 szt.), w kwocie 826,56 zł, z tego z dotacji 824,00 zł, zapłacono przelewem w dniu 6 grudnia 2022 r.

4. Faktura nr F/4743/12/22/MG z dnia 5 grudnia 2022 r., F.P.H.U. „BHP – SERWIS” Marcin Mączkowski, ul. Sienkiewicza 11, 13-306 Kurzętnik,, nadruk na koszulki, w kwocie 576,00 zł, z tego z dotacji 576,00 zł, zapłacono przelewem w dniu 6 grudnia 2022 r.

Pozostałe koszty zadania w wysokości 1521,14 zł stanowią wkład własny Stowarzyszenia i dotyczą zakupu:

- usługi gastronomicznej – kwota 218,00 zł,
- usługi transportowej – kwota 700,00 zł,
- artykułów spożywczych – kwota 400,58 zł,
- usługi projektu graficznego – kwota 200,00 zł,
- koszulek – kwota 2,56 zł,

Wkład własny Stowarzyszenia stanowi także wkład osobowy – umowy wolontariackie (przygotowanie i rozliczenie wniosku – 120,00 zł, organizacja i fotorelacje – 100,00 zł).

Zadanie pn. „Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim – Z gwarą mi do twarzy” 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).

W umowie określono termin i formę sporządzenia sprawozdania końcowego, które zgodnie z przepisami przedłożono zleceniodawcy w dniu 13 stycznia 2023 roku (w dniu 24 stycznia 2023 r. złożono sprostowanie do sprawozdania z uwagi na błędy pisarskie w pierwotnym dokumencie).

Wydatki dokonane przez Stowarzyszenie, dotyczące zakupów podlegających podmiotowo lub przedmiotowo Ustawie z dnia 11 września 2019 r. Prawo Zamówień Publicznych, nie przekraczały kwoty 130000,00 zł netto, stąd owo prawo nie miało zastosowania.

Nieprawidłowości w badanym zakresie nie stwierdzono.

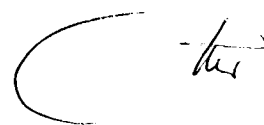
Na tym protokół zakończono.

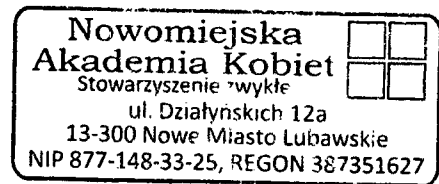
Załącznik do protokołu:

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 Lubawskie, 22 lutego 2023 r.





Pieczęć jednostki kontrolowanej

Kierownik Biura Audytu i Kontroli

Małgorzata Jeda

KIEROWNIK

BIURA AUDYTU I KONTROLI

Małgorzata Jeda

Małgorzata Jeda

KONTROLUJĄCY

Przedstawiciel

Katarzyna Trzcńska

Katarzyna Trzcńska

KONTROLOWANI

AKCEPTACJA:

Przewodniczący Zarządu

Powiatu Nowomiejskiego

Andrzej Ochlak

Andrzej Ochlak

Protokół sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla:

1. Stowarzyszenie Nowomiejska Akademia Kobiet w Nowym Mieście Lubawskim;
2. Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim;
3. a/a

Sporządziła: *Małgorzata Jeda*

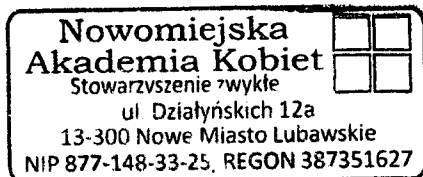
Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lubawskim, ul. Rynek 1, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie

Tel. Sekretariat: 56/ 47 242 20 kontrola: 56 /47 242 25, fax 56 /47 242 22

E-mail: kontrola1@powiat-nowomiejski.pl

www.powiat-nowomiejski.pl

Ma



Karta wydatków

Z GWARĄ MI DO TWARZY

LP.	DATA DOKUMENTU	NUMER	TREŚĆ	FIRMA	DATA WYCIĄGU RAPORTU	KWOTA	KWOTA DOTACJI	KWOTA WŁASNA	RODZAJ KOSZTU
1.	30.05.2022	44/2022	WARSZTATY	KARCZMA WARMIŃSKA	27.05.2022 KARTA 05/2022/M	1.718,00	1500,00	218,00	WYJAZD W POSZUKIWANIU GWARY
2.	28.05.2022	35/5/2022	TRANSPORT	KRIS-BUS	13.06.2022 06/2022/M	700,00	0,00	700,00	WYJAZD W POSZUKIWANIU GWARY
	16.05.2022	4074F01292/0522	SKŁADNIKI		16.05.2022 KARTA	153,43	0,00	153,43	PRZYGOTOWANIE POTRAW
3	23.11.2022	6411F00784/1122	SKŁADNIKI	BIEDRONKA	23.11.2022 KARTA	247,15	0,00	247,15	PRZYGOTOWANIE POTRAW
4.	08.12.2022	192/2022	SALA	CECH	08.12.2022 12/2022/M	100,00	100,00	0,00	PRZYGOTOWANIE POTRAW
5.	10.12.2022	13/12/2022	PROJEKT GRAFICZNY	FUTURE MEDIA	GOTÓWKA	200,00	0,00	200,00	PROJEKT I WYKONANIE KOSZULKI
6.	28.11.2022	F/4613/11/2 2/MG	KOSZULKA	BHP	06.12.2022 12/2022/M	826,56	824,00	2,56	PROJEKT I WYKONANIE KOSZULKI
7	05.12.2022	F/4743/12/2 2/MG	KOSZULKA NADRUK	BHP	06.12.2022 12/2022/M	576,00	576,00	0,00	PROJEKT I WYKONANIE KOSZULKI
			UMOWA	WOLONTARIAT		220,00	0,00	220,00	
						4.741,14	3.000,00	1.741,14	

ROZLICZENIE KOSZTÓW

Katarzyna Trzaska

RODZAJE KOSZTÓW	RAZEM KOSZTY	DOTACJA	WKŁAD WŁASNY
WYJAZD W POSZUKIWANIU GWARY	2.418,00	1.500,00	918,00
PRZYGOTOWANIE POTRAW	500,58	100,00	400,58
PROJEKT I WYKONANIE KOSZULKI	1.602,56	1.400,00	202,56
UMOWY WOLON.	220,00	0,00	220,00
	4.741,14	3000,00	1.741,14

Katarzyna Trzcińska

