

KN.1711.9.2023

Protokół z kontroli finansowej przeprowadzonej w Stowarzyszeniu „Amazonki” w Nowym Mieście Lubaskim w dniach 19 - 30 czerwca 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 pod tytułem „Turystyka i krajoznawstwo” przez Stowarzyszenie „Amazonki” w Nowym Mieście Lubawskim zgodnie z umową o realizację zadania publicznego nr 34/2023 z dnia 9 marca 2023 roku.

Kontrolowany podmiot:

Stowarzyszenie „Amazonki” w Nowym Mieście Lubawskim, ul. Grunwaldzka 3, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie działające na podstawie statutu uchwalonego dnia 19 kwietnia 2006 roku. Stowarzyszenie zostało zarejestrowane w dniu 31 maja 2006 roku w Sądzie Rejonowym w Olsztynie VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, (ostatni wpis) OL.VIII NS-REJ.KRS/9419/19/1 z dnia 5 września 2019 roku.

Numer KRS – 0000258015

NIP – 8771437414

Regon – 280146382

Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu – Zarząd.

Dane osób wchodzących w skład ww. organu:

Jolanta Leśniowska – Prezes

Ewa Tesmer – Członek Zarządu

Teresa Mikczyńska – Wiceprezes

Grażyna Małkiewicz – Skarbnik

Katarzyna Bróździak – Sekretarz

Wyjaśnień w trakcie trwania kontroli udzieliła – Jolanta Leśniowska.

Podstawy prawne:

1. Ustawa z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1526 ze zm.);
2. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.);
3. Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 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 2023 r., poz. 571);
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 158/1004/2023 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 2 marca 2023 r. w sprawie wyboru podmiotu, któremu zostanie zlecona realizacja zadania publicznego pn. Turystyka i krajoznawstwo;
8. Umowa o realizację zadania publicznego nr 34/2023 zawarta w dniu 9 marca 2023 r. między Powiatem Nowomiejskim, a Stowarzyszeniem „Amazonki” w Nowym Mieście Lubawskim, ul. Grunwaldzka 3, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie.

Zgodnie z § 1 umowy nr 34/2023 z dnia 9 marca 2023 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 Stowarzyszenie w dniu 16 lutego 2023 r. (skorygowanej w zakresie kalkulacji przewidywanych kosztów realizacji zadania 2 marca 2023 r.).

W §2 umowy określono termin wykonania zadania od dnia 1 kwietnia 2023 r. do dnia 30 września 2023 r.

Stowarzyszenie „Amazonki” w Nowym Mieście Lubawskim w ramach umowy 34/2023 dotyczącej zadania publicznego pod tytułem „Podróżowanie sposobem na czerpanie radości z dnia codziennego” zorganizowało w dniu 11 maja 2023 r. wycieczkę obejmującą rejs kanałem elbląskim oraz zwiedzanie Fromborka. W wycieczce brało udział 25 członków stowarzyszenia. W wyniku realizacji zadania osiągnięto rezultaty w postaci aktywności pozwalającej na oderwanie się od trosk i niepokoju związanego z przebyłą chorobą nowotworową, przeciwdziałanie wycofaniu społecznemu, wzrost poczucia własnej wartości itp.

W zawartej umowie określono wysokość środków finansowych przeznaczonych na realizację tego zadania 500,00 zł (słownie: pięćset złotych). Środki te zostały przekazane z budżetu powiatu na wyodrębnione konto Stowarzyszenia w dniu 19 kwietnia 2023 roku (zgodnie z wnioskiem z 17 kwietnia 2023 r.).

Całkowity koszt zleconego zadania wyniósł: 7555,00 zł, z tego pokryto wydatki z dotacji w wysokości: 500,00 zł, co stanowi: 6,62% ogółu poniesionych kosztów. Środki finansowe przekazane z powiatu zostały wykorzystane w 100%.

Szczegółowej analizie poddano dokumenty dotyczące omawianego zadania publicznego:

1. Faktura nr 02/05/2023 procedura vat marża z dnia 15 maja 2023 r., Fundacja Na Szlaku, Legnicka 65, 54-206 Wrocław, wycieczka turystyczna w dniu 11 maja 2023 r., wartość brutto 7055,00 zł, w tym z dotacji 500,00 zł (dowód księgowy 1), zapłacono przelewem 17 maja 2023 r.

Pozostałe koszty zadania w wysokości 500,00 zł – umowy wolontariackie (obsługa księgowo – 200,00 zł, praca administracyjno – organizacyjna – 300,00 zł) stanowią wkład własny Stowarzyszenia.

Zadanie pn. „Turystyka i krajoznawstwo” 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 7 czerwca 2023 roku (skorygowano w dniu 30 czerwca 2023 r.).

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. Sprawozdanie finansowe.

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, 30 czerwca 2023 r.

Pieczęć jednostki kontrolowanej

Kierownik Biura Audytu i Kontroli  
Małgorzata Jeda

Prezes  
Jolanta Leśniowska

Sekretarz  
Katarzyna Bróździak

KONTROLUJĄCY

KONTROLOWANI

AKCEPTACJA:

Przewodniczący Zarządu  
Powiatu Nowomiejskiego  
Andrzej Ochlak

Protokół sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla:

1. Stowarzyszenie „Amazonki” w Nowym Mieście Lubawskim;
2. Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim;
3. a/a

*Sporządziła: Małgorzata Jeda*