



STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM

BIURO AUDYTU I KONTROLI

KN.1711.19.2023

PROTOKÓŁ

z kontroli finansowej przeprowadzonej w Nowomiejskim Stowarzyszeniu Wspomagania Rozwoju Dzieci i Młodzieży „BŁĘKITNA MILA” w Pacóltowie w dniach 16 – 17 października 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. „Działalność na rzecz dzieci i młodzieży, w tym wypoczynku dzieci i młodzieży” przez Nowomiejskie Stowarzyszenie Wspomagania Rozwoju Dzieci i Młodzieży „Błękitna Milla” w Pacóltowie zgodnie z umową o realizację zadania publicznego nr 31/2023 z dnia 9 marca 2023 roku.

Kontrolowany podmiot:

Nowomiejskie Stowarzyszenie Wspomagania Rozwoju Dzieci i Młodzieży „BŁĘKITNA MILA” Pacóltowo, ul. Skrajna 1, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie działające na podstawie statutu uchwalonego dnia 3 października 2012 roku. Stowarzyszenie zostało zarejestrowane w dniu 5 listopada 2012 roku w Sądzie Rejonowym w Olsztynie VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, (ostatni wpis) OL.VIII NS-REJ.KRS/8980/16/64/REGON z dnia 5 września 2016 roku.

Numer KRS – 0000437884

NIP – 8771476443

Regon – 281449446

Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu - Zarząd Stowarzyszenia.

Dane osób wchodzących w skład ww. organu:

Jadwiga Kremska – Sekretarz

Luiza Kowalczyk – Skarbnik

Zbigniew Kremki – Prezes

Ewa Krezymon – Wiceprezes

Małgorzata Wojnarowicz – Członek

Wyjaśnień w trakcie trwania kontroli udzieliła skarbnik – Luiza Kowalczyk.

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 2023 r., poz. 1270 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 2023 r., poz. 1605 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 158/998/2023 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 2 marca 2023 r. w sprawie wyboru podmiotu, któremu zostanie zlecona realizacja zadania publicznego pn. Działalność na rzecz dzieci i młodzieży, w tym wypoczynku dzieci i młodzieży;
8. Umowa o realizację zadania publicznego nr 31/2023 zawarta w dniu 9 marca 2023 r. między Powiatem Nowomiejskim, a Nowomiejskim Stowarzyszeniem Wspomagania Rozwoju Dzieci i Młodzieży „Błękitna Mila”, Pacółtowo, ul. Skrajna 1, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie.

Zgodnie z § 1 umowy nr 31/2023 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. Działalność na rzecz dzieci i młodzieży, w tym wypoczynku dzieci i młodzieży określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Stowarzyszenie w dniu 15 lutego 2023 r. (z późniejszą aktualizacją kalkulacji kosztów zadania).

W §2 umowy określono termin wykonania zadania od dnia 15 czerwca 2023 r. do dnia 15 września 2023 r.

Nowomiejskie Stowarzyszenie Wspomagania Rozwoju Dzieci i Młodzieży „Błękitna Mila” w Pacółtowie w ramach umowy 31/2023 zorganizowało w dniach 3 – 7 lipca 2023 r. wycieczkę dla sześciu wychowanków Domu Dziecka w Pacółtowie i 2 opiekunów do Ośrodka Wczasowego „Ogrodnik” w Stegnie. Wyjazd był okazją do dalszej integracji, nawiązywania więzi pomiędzy wychowawcami i dziećmi. Pobyt nad morzem sprzyjał aktywności fizycznej (spacery, kąpiele, zabawy sportowe z wykorzystaniem infrastruktury ośrodka i terenów przyległych). Wartością dodaną realizacji zadania było również polepszenie funkcjonowania społeczno – emocjonalnego podopiecznych, zwiększenie troski o stan zdrowia, potrzebę zdrowego stylu życia i samorozwój. Na podstawie decyzji właścicieli ośrodka wypoczynkowego pobyt uczestników zadania wydłużono bezpłatnie z planowanego trzydniowego, na czterodniowy.

W zawartej umowie określono wysokość środków finansowych przeznaczonych na realizację tego zadania 2000,00 zł (słownie: dwa tysiące złotych). Środki te zostały przekazane z budżetu powiatu na wyodrębnione konto Stowarzyszenia w dniu 28 czerwca 2023 roku (wyciąg bankowy nr 6/2023 z 30 czerwca 2023 r., dowód księgowy 10/1-10/VI/2023).

Całkowity koszt zleconego zadania wyniósł: 3 899,00 zł, z tego pokryto wydatki z dotacji w wysokości: 2000,00 zł, co stanowi: 51,30% ogółu poniesionych kosztów. Środki finansowe przekazane z powiatu zostały wykorzystane w 100%.

Udokumentowanie wydatkowania środków pochodzących z dotacji stanowi faktura nr 14/07/2023 z dnia 5 lipca 2023 r. (P.H.U. Lucy – „Ogrodnik”, Lucyna Król, ul. Lipowa 30, 82-103 Stegna, wartość 2560,00 zł, z tego z dotacji 2000,00 zł) – zapłacono przelewem w dniu 11 lipca 2023 r. (wyciąg bankowy nr 7/2023 z 31 lipca 2023 r., dowód księgowy 13/1-11/VII/2023).

Pozostałe koszty zadania w wysokości 1 149,00 zł (w tym 560 zł jako różnica ww. faktury i kwoty dotacji) stanowią wkład własny finansowy stowarzyszenia. Zakupy udokumentowane paragonami opłacono gotówką (z pobranej w dniu 30 czerwca 2023 r. zaliczki w kwocie 500,00 zł i środków osoby płacącej, której zwrócono 89,00 zł przelewem z rachunku bankowego Stowarzyszenia w dniu 18 lipca 2023 r. – wyciąg bankowy 7/2023).

Pozostałe koszty zadania w wysokości 750,00 zł – umowy wolontariackie (opieka – 600,00 zł, obsługa finansowa – 150,00 zł) stanowią wkład własny Stowarzyszenia.

Zadanie pn. „Działalność na rzecz dzieci i młodzieży, w tym wypoczynku dzieci i młodzieży” 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 12 października 2023 roku.

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 załączone 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, 17 października 2023 r.

NOWOMIEJSKIE STOWARZYSZENIE
WSPOMAGANIA ROZWOJU DZIECI
I MŁODZIEŻY „BŁĘKITNA MILA”
Pacóltowo, ul. Skrajna 1, tel.(56)4742059
13-300 Nowe Miasto Lubawskie
NIP 877-147-64-43, Regon 281449446

.....
Pieczęć jednostki kontrolowanej

Kierownik Biura Audytu i Kontroli

Małgorzata Jeda

KIEROWNIK

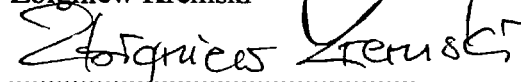
BIURA AUDYTU I KONTROLI

.....

Małgorzata Jeda

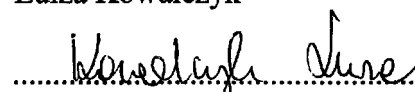
Prezes

Zbigniew Kremski



Skarbnik

Luiza Kowalczyk

.....


KONTROLUJĄCY

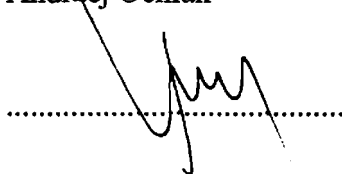
KONTROLOWANI

AKCEPTACJA:

Przewodniczący Zarządu

Powiatu Nowomiejskiego

Andrzej Ochlak

.....


Protokół sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla:

1. Nowomiejskie Stowarzyszenie Wspomagania Rozwoju Dzieci i Młodzieży „Błękitna Mila” w Pacóltowie;
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

NOWOMIEJSKIE STOWARZYSZENIE
WSPOMAGANIA ROZWOJU DZIECI
I MŁODZIEŻY „BŁĘKITNA MIŁA”
Jednostka budżetowa Pacóltowa, ul. Skrajna 1, tel. (56) 4742059
13-300 Nowe Miasto Lubawskie
Budżet NIP 877-147-64 43, Regon 281449446

) UMOWA NR 31/2023

KARTA WYDATKÓW

DOTACJA 2000,00

Dział Rozdział § Kredyt roczny zł zł zł Rok

Dziennik		Treść	Wydatki		DOTACJA STAROSTWA 2000,-	Koszty (zwiększenie - czarno, zmniejszenie - czerwono)					
Nr kol.	Data		Data wyciągu bankowego	(wydatki -czarno zwroty -czerwono)		ŚRODKI POZ WŁASNE	WYKŁAD POZ OSOBOWY	Poz. zł	Poz. zł	Poz. zł	Poz. zł
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Z przeniesienia											
1	14.07.23	Faktura w 14/07/2023 - pobyt		2560,00	2000,00	560,00					
2	04.07.23	Paragon fisk. - zapiekanie		60,00	-	60,00					
3	04.07.23	Paragon fisk. - zapiekanie		60,00	-	60,00					
4	04.07.23	Paragon fisk. - body		76,00	-	76,00					
5	04.07.23	Paragon fisk. - gotowy		13,00	-	13,00					
6	04.07.23	Faktura 11/07/23 - body i fotony		91,00	-	91,00					
7	05.07.23	Faktura 21/07/23 - plac zabaw		100,00	-	100,00					
8	05.07.23	Paragon fisk. - body		39,00	-	39,00					
9	06.07.23	Paragon fisk. - body		75,00	-	75,00					
10	05.07.23	Paragon fisk. - body		75,00	-	75,00					
				3149,00	2000,00	1149,00					
		Umowy wolontariackie		600,00 150,00			750,00				
Do przeniesienia		RAZEM		3899,00	2000,00	1149,00	750,00				

Kawalek