

# STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM

## BIURO AUDYTU I KONTROLI

KN.1711.23.2023

### PROTOKÓŁ

z kontroli finansowej przeprowadzonej w **Stowarzyszeniu „Amazonki” w Nowym Mieście Lubaskim w dniach 23 - 24 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 pod tytułem „Promowanie zdrowego stylu życia” przez Stowarzyszenie „Amazonki” w Nowym Mieście Lubawskim zgodnie z umową o realizację zadania publicznego nr 16/2023 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 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 158/1005/2023 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 2 marca 2023 r. w sprawie wyboru podmiotu, któremu zostanie zlecona realizacja zadania publicznego pn. Promowanie zdrowego stylu życia;
8. Umowa o realizację zadania publicznego nr 16/2023 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 16/2023 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. „Promowanie zdrowego stylu życia” określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Stowarzyszenie w dniu 16 lutego 2023 r. (skorygowanej w zakresie kalkulacji przewidywanych kosztów realizacji zadania 3 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 16/2023 dotyczącej zadania publicznego pod tytułem „Razem po zdrowie – wspólne ćwiczenia poprawiają zdrowie” zorganizowało zajęcia rehabilitacyjne dla grupy 20 osób. Spotkania miały na celu rozbudzanie chęci do aktywnego pokonywania trudów fizycznych mimo przebytej choroby, poprawę zdrowia psychicznego i fizycznego. Jest to kontynuacja ćwiczeń zapoczątkowanych trzy lata temu. Spotkania odbyły się osiem razy, po jednej godzinie w tygodniu (od połowy maja do końca września z przerwą wakacyjną). Prowadzone były przez wykwalifikowaną rehabilitantkę w sali gimnastycznej Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku.

W zawartej umowie określono wysokość środków finansowych przeznaczonych na realizację tego zadania 1 000,00 zł (słownie: jeden tysiąc 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: 1 775,00 zł, z tego pokryto z dotacji wydatki w

wysokości: 1 000,00 zł, co stanowi: 56,34% ogółu poniesionych kosztów. Środki finansowe przekazane z powiatu zostały wykorzystane w 100%.

W celu udokumentowania poniesionego wydatku, sfinansowanego ze środków dotacji, dotyczącego realizacji zadania wynikającego z umowy przedstawiono fakturę 29 z dnia 30 września 2023 r., Monika Grabowska, ul. Kłosowa 3, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, ćwiczenia rehabilitacyjne grupowe, wartość 1 200,00 zł, w tym z dotacji 1 000,00 zł, zapłacono przelewem w dniu 9 października 2023 r. Różnica między kwotą faktury a wysokością otrzymanych środków z dotacji stanowi wkład własny finansowy Stowarzyszenia.

Pozostałe koszty zadania w wysokości 575,00 zł stanowią wkład własny osobowy Stowarzyszenia i dotyczą umów wolontariackich.

Zadanie pn. „Promowanie zdrowego stylu życia” 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 18 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 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, 24 października 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*

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

CZĘŚĆ II SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. Całkowity koszt realizacji zadania (w zł) 1775,00
2. Kwota przyznana ze środków Starostwa Powiatowego wg umowy 16 /2023r
3. Kwota środków faktycznie wykorzystana na realizację zadania (w zł) 1000,00
4. Kwota środków własnych finansowych (w zł) 200,00

Stowarzyszenie "AMAZONKI"  
w Nowym Mieście Lubawskim  
13-300 Nowe Miasto Lubawskie  
ul. Grunwaldzka 3  
NIP 877-143-74-14

L.p.	Nr faktury lub rachunku	Data wystawienia	Nazwa wydatku związanego z realizacją zadania	Jm	Ilość jedn.	Koszt całkowity	Źródło finansowania			
							Wartość ogół. brutto	Środki własne	Dotacja	
1.	FV 29	30.09.2023r	Ćwiczenia rehabilitacyjne	godz	8	1200,00	1200,00	200,00	1000,00	
2.	Oświadczenie księgowa	30.09.2023r	Koszty administracyjne	godz	4	200,00	niefinansowy			
3.	Oświadczenie wolontariat	30.09.2023r	Koszty administracyjne	godz	15	225,00	niefinansowy			
4.	Dojazdy uczestników	30.09.2023r	Koszty administracyjne			150,00	niefinansowy			
Razem:						1775,00	1200,00	200,00	1000,00	
							Udział procentowy	67,61 %	11,27 %	56,34 %

udział kosztów administracyjnych = 575,00zł = 32,39 %

sporządziła: Księgowa - Małkiewicz Grażyna



zatwierdziła :

**PREZES**  
  
Jolanta Leśniowska

Nowe Miasto Lubawskie 30.IX.2023r