



STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM

BIURO AUDYTU I KONTROLI

KN.1711.33.2023

PROTOKÓŁ

z kontroli finansowej przeprowadzonej w Stowarzyszeniu Kurzętnik Biega w dniach 19 – 29 grudnia 2023 r. 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., głównego specjalistę do spraw kontroli.

Zakres kontroli obejmuje realizację zadania publicznego pn. „Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej” przez Stowarzyszenie Kurzętnik Biega zgodnie z umową o realizację zadania publicznego nr 39/2023 z dnia 9 marca 2023 roku.

Kontrolowany podmiot:

Stowarzyszenie Kurzętnik Biega, ul. Tadeusza Kościuszki 17, 13-306 Kurzętnik działające na podstawie statutu z dnia 6 marca 2015 roku. Stowarzyszenie zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 8 czerwca 2015 roku, ostatni wpis OL.VIII NS-REJ.KRS/11633/19/878 z dnia 30 października 2019 roku.

Numer KRS – 0000554826

NIP – 8771477690

Regon – 361716724

Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu – Zarząd, w skład którego wchodzi:

- Dorota Pawłowska – Prezes,
- Wiesław Gostkowski – Skarbnik,
- Ewa Renkel Bucha – Sekretarz.

Wyjaśnień w trakcie trwania kontroli udzieliła prezes – Dorota Pawłowska.

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 158/1002/2023 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 2 marca 2023 r. w sprawie wyboru podmiotu, któremu zostanie zlecona realizacja zadania publicznego pn. Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej;
8. Umowa o realizację zadania publicznego nr 39/2023 zawarta w dniu 9 marca 2023 r. między Powiatem Nowomiejskim, a Stowarzyszeniem Kurzętnik Biega, ul. Kościuszki 17, 13-306 Kurzętnik.

Zgodnie z § 1 umowy nr 39/2023 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. „Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej” określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Stowarzyszenie w dniu 16 lutego 2023 r.

W §2 umowy określono termin realizacji zadania od dnia 10 kwietnia 2023 r. do dnia 19 listopada 2023 r.

Stowarzyszenie Kurzętnik Biega w ramach realizacji umowy 39/2023 przeprowadziło zadanie pod tytułem Powiatowy Test Coopera. Celem zadania było rozwijanie ogólnej sprawności fizycznej, zaangażowanie mieszkańców powiatu do aktywnego spędzania wolnego czasu, pokazanie uczestnikom, że ruch na świeżym powietrzu może być przyjemny i zdrowy. Zadanie zrealizowano w dwóch terminach – wiosennym i jesiennym (20 kwietnia 2023 r. i 23 października 2023 r.), w godzinach popołudniowych na terenie obiektu Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Nowym Mieście Lubawskim. Dla uczestników (w liczbie odpowiednio 40 i 38) przygotowano numery startowe i wodę, a po biegu każdy otrzymał certyfikat z wynikiem testu. Udział był bezpłatny.

W zawartej umowie określono wysokość środków finansowych przeznaczonych na realizację zadania 530,00 zł (słownie: pięćset trzydzieści złotych). Środki te zostały przekazane z budżetu powiatu na wyodrębnione konto Stowarzyszenia w dniu 25 kwietnia 2023 roku (zgodnie z wnioskiem z 21 kwietnia 2023 r.).

Zgodnie z ofertą stanowiącą załącznik do umowy Stowarzyszenie przewidywało wydatkowanie środków w łącznej wysokości 530,00 zł na usługę wynajmu stadionu oraz 105,00 zł na pokrycie kosztów zakupu certyfikatów dla uczestników. Nie deklarowano wkładu rzeczowego ani osobowego (wolontariat).

W umowie określono termin i formę sporządzenia sprawozdania końcowego, które zgodnie z

przepisami przedłożono zleceniodawcy w dniu 19 grudnia 2023 roku.

Na podstawie złożonego oświadczenia oraz danych zawartych w sprawozdaniu ustalono, że realizacja umowy 39/2023 odbyła się bez udziału środków finansowych – a co za tym idzie, nie wykorzystano kwoty dotacji w wysokości 530,00 zł.

Zgodnie z §9 umowy niewykorzystana kwota dotacji podlega zwrotowi na rachunek bankowy Zleceniodawcy, odsetki od niewykorzystanej kwoty dotacji zwróconej po terminie (15 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego), podlegają zwrotowi w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych.

Mając na uwadze powyższe zapisy Stowarzyszenie w dniu 18 grudnia 2023 r. zwróciło kwotę dotacji 530,00 zł wraz z należnymi odsetkami w wysokości 2,95 zł na konto Zleceniodawcy.

Zadanie pn. „Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej” nie zostało zrealizowane zgodnie z umową, w związku z niewykorzystaniem dotacji na warunkach określonych w umowie.

Na tym protokół zakończono.

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, 29 grudnia 2023 r.

.....
Pieczęć jednostki kontrolowanej

Główny specjalista
Małgorzata Jeda

Prezes
Dorota Pawłowska

.....

.....
Skarbnik
Wiesław Gostkowski

KONTROLUJĄCY

.....
KONTROLOWANI

AKCEPTACJA:

Przewodniczący Zarządu
Powiatu Nowomiejskiego
Andrzej Ochlak

.....

Protokół sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla:

1. Stowarzyszenie Kurzętnik Biega, ul. Kościuszki 17, 13-306 Kurzętnik;
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