

PROTOKÓŁ 1/2024

z kontroli finansowej przeprowadzonej w Nowomiejskim Stowarzyszeniu Wspomagania Rozwoju Dzieci i Młodzieży „BŁĘKITNA MILA” w Pacóttowie w dniach 22 – 24 stycznia 2024 roku przez Małgorzatę Jedę – głównego specjalistę na podstawie upoważnienia Starosty Nowomiejskiego znak OR.077.3.2024 z dnia 11 stycznia 2024 r.

Zakres kontroli obejmuje realizację zadania publicznego pn. „Aktywizacja niepełnosprawnych” przez Nowomiejskie Stowarzyszenie Wspomagania Rozwoju Dzieci i Młodzieży „Błękitna Milla” w Pacóttowie zgodnie z umową o realizację zadania publicznego nr 25/2023 z dnia 9 marca 2023 roku.

Kontrolowany podmiot:

Nowomiejskie Stowarzyszenie Wspomagania Rozwoju Dzieci i Młodzieży „BŁĘKITNA MILA” Pacóttowo, 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 Kremski – 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 158/1000/2023 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 2 marca 2023 r. w sprawie wyboru podmiotu, któremu zostanie zlecona realizacja zadania publicznego pn. Aktywizacja niepełnosprawnych;
8. Umowa o realizację zadania publicznego nr 25/2023 zawarta w dniu 9 marca 2023 r. między Powiatem Nowomiejskim, a Nowomiejskim Stowarzyszeniem Wspomagania Rozwoju Dzieci i Młodzieży „Błękitna Miła”, Pacóttowo, ul. Skrajna 1, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie.

Zgodnie z § 1 umowy nr 25/2023 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. „Aktywizacja niepełnosprawnych” określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Stowarzyszenie w dniu 15 lutego 2023 r. (z późniejszą aktualizacją kalkulacji kosztów).

W §2 umowy określono termin wykonania zadania od dnia 15 sierpnia 2023 r. do dnia 15 grudnia 2023 r.

Nowomiejskie Stowarzyszenie Wspomagania Rozwoju Dzieci i Młodzieży „Błękitna Miła” w Pacóttowie w ramach umowy 25/2023 zorganizowało w dniu 21 listopada 2023 r. integracyjną zabawę taneczną w Domu Weselnym „Pawie Oczko” w Tylicach dla osób niepełnosprawnych wraz z opiekunami. Uczestnikami byli m.in. wychowankowie Domu Dziecka w Pacóttowie z opiekunami, dzieci i młodzież ze Stowarzyszenia Pomocy Dzieciom Specjalnej Troski z Nowego Miasta Lubawskiego wraz z rodzicami, uczestnicy Środowiskowego Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim z opiekunami, uczniowie Szkoły Podstawowej nr 2 z Nowego Miasta Lubawskiego z nauczycielami i opiekunami. Udział w wydarzeniu sprzyjał wzrostowi samooceny, samoakceptacji oraz wzrostowi zadowolenia z życia. Spotkanie osób niepełnosprawnych z innymi ludźmi jest elementem rehabilitacji społecznej, przygotowuje do usamodzielnienia osób niepełnosprawnych z zaburzeniami zachowania itp.

W zawartej umowie określono środki finansowe przeznaczone na realizację zadania w kwocie 2000,00 zł (słownie: dwa tysiące złotych). Środki te zostały przekazane z budżetu powiatu na wyodrębnione konto Stowarzyszenia w dniu 20 listopada 2023 roku (wyciąg nr 11/2023 z 30 listopada 2023 r., dowód księgowy 19/1-9/XI/2023).

Całkowity koszt zleconego zadania wyniósł: 3737,23 zł, z tego pokryto wydatki z dotacji w wysokości: 2000,00 zł, co stanowi 53,52% ogółu poniesionych kosztów. Środki finansowe przekazane z powiatu zostały wykorzystane w 100%.

Wykorzystanie kwoty dotacji wynikającej z umowy udokumentowano fakturą nr 65/G/2023 z dnia 29 listopada 2023 r., Sala Weselna Pawie Oczko Marcin Oczkowski, Tylice 62, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, usługa gastronomiczna, w kwocie 2800,00 zł, w tym z dotacji: 2000,00 zł (dowód księgowy 20/XI/2023), zapłacono przelewem w dniu 13 grudnia 2023 r.

Pozostałe koszty zadania:

1. Paragon fiskalny (faktura uproszczona nr A19710123324190840219427) z dnia 20 listopada 2023 r., Action Poland sp. z o.o. sklep A197 Nowe Miasto Lubawskie, ul. Grunwaldzka 19, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, materiały do dekoracji, w kwocie 161,91 zł (dowód księgowy 21/1/XII/2023), zapłacono gotówką w dniu zakupu, rozliczono z zaliczki.

2. Paragon fiskalny (Faktura uproszczona A19710123324190531700512) z dnia 20 listopada 2023 r. Action Poland sp. z o.o., nagrody do konkursów, w kwocie: 125,32 zł (dowód księgowy 21/2/XII)/2023), zapłacono gotówką w dniu zakupu, rozliczono z zaliczki.

oraz koszty w wysokości 650,00 zł – umowy wolontariackie (opieka – 500,00 zł, obsługa finansowa – 150,00 zł) stanowią wkład własny Stowarzyszenia.

Zadanie pn. „Aktywizacja niepełnosprawnych” 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 (karta wydatków).

W umowie określono termin i formę sporządzenia sprawozdania końcowego, które zgodnie z przepisami przedłożono zleceniodawcy w dniu 9 stycznia 2024 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.

Nowe Miasto Lubawskie, 24 stycznia 2024 r.

.....
Pieczęć jednostki kontrolowanej

Główny specjalista
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 Pacótkowie;
2. Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim;
3. a/a

Sporządziła: Małgorzata Jeda