



STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM

BIURO AUDYTU I KONTROLI

KN.1711.17.2023

PROTOKÓŁ

z kontroli przeprowadzonej w Zaborskim Towarzystwie Naukowym w Brusach **dniach 18 – 29 września 2023 roku** przez Małgorzatę Jedę – kierownika Biura Audytu i Kontroli oraz Ilonę Mroczkowską – specjalistę na podstawie upoważnienia Starosty Nowomiejskiego znak OR.077.1.47.2023 z dnia 11 września 2023 r.

Kontrola obejmuje realizację zadania publicznego powiatu nowomiejskiego w roku 2023 z zakresu udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej i świadczenia nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego przez Zaborskie Towarzystwo Naukowe w Brusach zgodnie z umową nr 127/2022 z dnia 29 listopada 2022 r. (z aneksami).

Okres objęty kontrolą: 1 stycznia 2023 r. – 30 czerwca 2023 r.

Kontrolowany podmiot:

Zaborskie Towarzystwo Naukowe, 89-632 Brusy, ul. Dworcowa 18. Stowarzyszenie zostało zarejestrowane w dniu 5 listopada 2007 roku w Sądzie Rejonowym Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Ostatni wpis KRS: sygn. akt GD.VIII NS-Rej.KRS/21046/18/800 z dnia 6 lutego 2019 r.

NIP: 5552057905

REGON: 220531276

KRS: 0000291352

Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu – zarząd stowarzyszenia:

- Zbigniew Gierszewski – Prezes,
- Krzysztof Zabrocki – Prezes,
- Michalina Kalkowska – Członek Zarządu.

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. Ustawa z dnia 5 sierpnia 2015 r. o nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnym poradnictwie obywatelskim oraz edukacji prawnej (t.j. Dz. U. z 2021, poz. 945);
7. 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. 2018. 2057);
8. Uchwała Nr 146/927/2022 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 22 listopada 2022 r. w sprawie wyboru podmiotu, któremu zostanie powierzona realizacja zadania publicznego Powiatu Nowomiejskiego w 2023 r. z zakresu udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej i świadczenia nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego;
9. Umowa o realizację zadania publicznego powiatu nowomiejskiego w 2023 roku z zakresu udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej i świadczenia nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego nr 127/2022 pod tytułem: Udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej oraz świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego zawarta w dniu 29 listopada 2022 r. w Nowym Mieście Lubawskim między: Powiatem Nowomiejskim w Nowym Mieście Lubawskim, ul. Rynek 1, a Zaborskim Towarzystwem Naukowym w Brusach ul. Dworcowa 18.

Zgodnie z § 1 umowy nr 127/2022 z dnia 29 listopada 2022 r. oraz aneksem nr 1 z dnia 19 stycznia 2023 r., aneksem nr 2 z dnia 23 stycznia 2023 r., aneksem nr 3 z dnia 26 stycznia 2023 r., aneksem nr 4 z dnia 27 kwietnia 2023 r., aneksem nr 5 dnia 24 maja 2023 r., aneksem nr 6 dnia 25 maja 2023 r. oraz aneksem nr 7 dnia 25 lipca 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 Powiatu Nowomiejskiego w 2023 roku „udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej oraz świadczenia nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego” określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez stowarzyszenie w dniu 09 listopada 2022 r.

W § 2 umowy określono termin wykonania zadania od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r.

Zaborskie Towarzystwo Naukowe w Brusach zgodnie z umową prowadziło punkty udzielania nieodpłatnej pomocy prawnej oraz świadczenia nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego wg poniższego harmonogramu wynikającego z umowy:

- a) udzielanie nieodpłatnej pomocy prawnej:
- w poniedziałki w godzinach od 14.00 do 16.00 lokal Gminnego Ośrodka Kultury w Biskupcu, ul. Rynek 4, 13-340 Biskupiec;
 - we wtorki w godzinach od 14.00 do 16.00 lokal Zespołu Szkół im. Władysława Jagiełły w Kurzętniku, ul. Grunwaldzka 37, 13-306 Kurzętnik;
 - w środy w godzinach od 08.00 do 10.00 lokal Starostwa Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim, ul. Rynek 1, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie;
 - w czwartki w godzinach od 14.00 do 16.00 lokal Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Grodzicznie, Grodziczno 17a, 13-324 Grodziczno;
 - w piątki w godzinach od 12.00 do 14.00 lokal Gminnego Centrum Kultury Nowe Miasto Lubawskie z/s w Mszanowie, ul. Podleśna 1, Mszanowo, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie.
- b) świadczenie nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego:
- w poniedziałki w godzinach od 16.00 do 18.00 lokal Gminnego Ośrodka Kultury w Biskupcu, ul. Rynek 4, 13-340 Biskupiec,
 - we wtorki w godzinach od 16.00 do 18.00 lokal Zespołu Szkół im. Władysława Jagiełły w Kurzętniku, ul. Grunwaldzka 37, 13-306 Kurzętnik,
 - w środy w godzinach od 10.00 do 12.00 lokal Starostwa Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim, ul. Rynek 1, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie,
 - w czwartki w godzinach od 16.00 do 18.00 lokal Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Grodzicznie, Grodziczno 17 A, 13-324 Grodziczno,
 - w piątki w godzinach od 14.00 do 16.00 lokal Gminnego Centrum Kultury Nowe Miasto Lubawskie z/s w Mszanowie, ul. Podleśna 1, Mszanowo, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie.

Zgodnie z ustawą z dnia 5 sierpnia 2015 r. o nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnym poradnictwie obywatelskim oraz edukacji prawnej Zaborskie Towarzystwo Naukowe w Brusach w badanym okresie tj. od 1 stycznia 2023 r. do 30 czerwca 2023 r. udzieliło ogółem 120 porad prawnych (125 dni, 500 h):

- a) w okresie od 1 stycznia 2023 roku do 31 marca 2023 roku – 64 porady (64 dni, 256 godzin),
- b) w okresie od 1 kwietnia 2023 roku do 30 czerwca 2023 roku – 56 porad (61 dni, 244 godziny)
- oraz wykonano prace związane z:
- c) promocją projektu – 12 godzin (z 24 wskazanych w ofercie)

- d) opracowaniem lekcji multimedialnej – 30 godzin (z 30h wskazanych w ofercie);
- e) utrzymaniem podstrony internetowej projektu – 18 godzin (z 36h wskazanych w ofercie);
- f) obsługą infolinii telefonicznej – 1000 godzin (z 2008h wskazanych w ofercie),
- g) pracą koordynatora działań edukacyjnych – 18 godzin (z 70h wskazanych w ofercie)

które stanowią wkład osobowy stowarzyszenia.

Pomoc dla osób uprawnionych do jej otrzymania w punktach nieodpłatnej pomocy oraz nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego udzielana jest na wysokim poziomie przez doświadczonych radców prawnych oraz doradców obywatelskich. Oprócz standardowych działań wynikających z ustawy o nieodpłatnej pomocy prawnej, prowadzone były działania promocyjne, informacyjne i edukacyjne w powiecie nowomiejskim.

W ramach działań promocyjno - informacyjnych stowarzyszenie wydało i rozpowszechniło:

- 20 sztuk plakatów,
- 250 sztuk wizytówek punktu;
- 200 sztuk ulotek o dostępie do nieodpłatnej pomocy prawnej i poradnictwa obywatelskiego
- 100 sztuk poradnika dla seniorów „Aktywny i świadomy senior” (wkład rzeczowy stowarzyszenia).

Opracowano także w ramach działań promocyjno - informacyjnych:

- spot edukacyjny w formie animowanego filmiku pt. „Jak przygotować się do porady”,
- spot edukacyjno-promocyjny w formie animowanego filmiku, który informował o powszechnym dostępie do systemu nieodpłatnych porad prawnych, obywatelskich i mediacji (wkład rzeczowy stowarzyszenia).
- 1 lekcję multimedialną dla młodzieży pt. „Pochopne zakupy”.

W ramach działań edukacyjno - promocyjnych utrzymana została podstrona internetowa <https://www.darmowapomoc.com.pl/>, na której umieszczone są wszystkie informacje o systemie nieodpłatnej pomocy prawnej (komu przysługuje, jakie dokumenty są niezbędne, jak korzystać z porad i co obejmuje nieodpłatna pomoc). Poza tym na stronie umieszczono wszystkie punkty nieodpłatnej pomocy prawnej oraz nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego wraz z godzinami otwarcia.

Zaborskie Towarzystwo Naukowe w Brusach zawarło:

- 1) Umowy z radcami prawnymi, doradcami obywatelskimi, mediatorem (kwota: 50,00 zł za 1 godz.):
 - Kancelaria Radcy Prawnego – Małgorzata Koszewska umowa zawarta w dniu 05.10.2022 r. na okres od dnia 01.01.2023 r. do 31.12.2024 r.
 - Kancelaria Radcy Prawnego – Karol Pniewski, umowa zawarta w dniu 25.07.2022

- na okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. na następujące świadczenia: promocja projektu – 50,00 zł/godz. (24 godz.), opracowanie lekcji multimedialnej – 50,00 zł/godz. (30 godz.)
- na okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. na następujące świadczenie: koordynator działań edukacyjnych – 50,00 zł/godz. (29 godz.)

Szczegóły ilości przepracowanych godzin wolontariuszy od miesiąca stycznia 2023 r. do miesiąca czerwca 2023 r. przedstawione są na rozliczeniu czasu pracy wolontariuszy.

Praca wolontariuszy wykonywana jest zgodnie z harmonogramem i kosztorysem ujętym w ofercie złożonej przez Zaborskie Towarzystwo Naukowe w Brusach.

Zgodnie z zapisami w ofercie Zaborskie Towarzystwo Naukowe Brusy opracowało:

- Regulamin udzielania nieodpłatnych porad prawnych z wejściem w życie z dniem 1.01.2019 r.
- Standardy obsługi i wewnętrzny system kontroli jakości porad prawnych z dnia 26.06.2019 r.
- Standardy obsługi i wewnętrzny system kontroli jakości mediacji z dnia 26.06.2019 r.
- Standardy obsługi i wewnętrzny system kontroli jakości nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego z dnia 26.06.2019 r.

Ponadto stowarzyszenie Zaborskie Towarzystwo Naukowe złożyło oświadczenia o wniesionym wkładzie niepieniężnym:

- Działania edukacyjne – Infolinia telefoniczna – 30 000,00 zł (1000 godz.)
- Działanie edukacyjne – opracowanie spotu edukacyjno-promocyjnego – 600,00 zł (1 szt.)

W zawartej umowie określono wysokość środków finansowych przeznaczonych na realizację zadania w kwocie: 64 020,00 zł (słownie: sześćdziesiąt cztery tysiące dwadzieścia złotych), w tym kwotę 60 060,00 zł na prowadzenie punktu nieodpłatnej pomocy prawnej i kwotę 3 960,00 zł na zadania z zakresu edukacji prawnej.

W umowie określono następujące terminy przekazanie dotacji:

- transze za miesiące styczeń – listopad 2023 r. w wysokości 5005,00 zł każda, do 29 dnia danego miesiąca (zmieniono aneksem termin wypłaty pierwszej transzy na termin „do 5 lutego 2023 r.”, pozostałe transze bez zmian),
- transza za grudzień 2023 r. w wysokości 5005,00 zł do 23 dnia danego miesiąca,
- kwota 3 960,00 zł na zadania z zakresu edukacji prawnej do 30 stycznia 2023 r. (zmieniona aneksem na termin” do 5 lutego 2023 r.”).

Wył czenie jawno ci w zakresie danych osobowych; na podstawie art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 wrze nia 2001 r. o dost pie do informacji publicznej; jawno wył czyła Małgorzata Jeda - kierownik Biura Audytu i Kontroli.

Środki zostały przekazane z budżetu powiatu na wyodrębnione konto Zaborskiego Towarzystwa Naukowego w Brusach w następujących transzach:

1. I.2023 r. w wysokości 5 005,00 zł, w dniu 1 lutego 2023 roku,
2. I. 2023 r. w wysokości 3 960,00 zł, w dniu 1 lutego 2023 roku,
3. II. 2023 r. w wysokości 5 005,00 zł, w dniu 24 lutego 2023 roku,
4. III.2023 r. w wysokości 5 005,00 zł, w dniu 24 marca 2023 roku,
5. IV. 2023 r. w wysokości 5 005,00 zł, w dniu 24 kwietnia 2023 roku,
6. V. 2023 r. w wysokości 5 005,00 zł, w dniu 24 maja 2023 roku,
7. VI. 2023 r. w wysokości 5 005,00 zł, w dniu 23 czerwca 2023 roku,

Łącznie w okresie 1 stycznia 2023 r. – 30 czerwca 2023 r. przekazano 33 990,00 zł. Zachowano terminy określone w umowie.

Ponadto, zgodnie z §3 ust. 4 Zaborskie Towarzystwo Naukowe w Brusach zobowiązało się do przekazania na realizację zadania publicznego wkładu własnego niefinansowego (osobowy i rzeczowy) o wartości 73 690,00 zł.

W kontrolowanym okresie tj. od 1 stycznia 2023 r. do 30 czerwca 2023 r. zaangażowano wkład osobowy dotyczący:

- promocji projektu (6h x 50 zł/h = 300 zł w I i II kwartale 2023 r., razem 600,00 zł),
- opracowania lekcji multimedialnej (30h x 50 zł/h = 1500,00 zł),
- prowadzenia podstrony internetowej (9h x 50 zł/h = 450 zł w I i II kwartale 2023 r., razem 900,00 zł),
- prowadzenia i obsługi infolinii (512 h x 30 zł/h = 15 360 zł w I kwartale 2023 r. i 488 h x 30 zł/h = 14640 zł w II kwartale 2023 r., razem 30000,00 zł)
- pracy koordynatora działań edukacyjnych (18h x 50 zł/h = 900 zł w I i II kwartale 2023 r., razem 1800,00 zł),

wyceniony na łączną kwotę 34800,00 zł oraz wkład rzeczowy wyceniony na łączną kwotę 800,00 zł, na który składało się:

- opracowanie poradnika dla seniorów – 100 szt. (200,00 zł),
- opracowanie spotu edukacyjno – promocyjnego – 1 szt. (600,00 zł).

Szczegółowej kontroli poddano dokumenty księgowe za pierwsze półrocze 2023 r. (I.1.1 Świadczenie nieodpłatnych porad prawnych):

Nr dokumentu	Data wystawienia	Data zapłaty	Kwota	z dotacji	Razem z dotacji
12/01/2023	27.01.2023	09.02.2023	600,00 zł	600,00 zł	8 200,00 zł
07/01/2023	30.01.2023	09.02.2023	200,00 zł	200,00 zł	
3/01/2023	31.01.2023	09.02.2023	200,00 zł	200,00 zł	
3/2023	31.01.2023	09.02.2023	2 800,00 zł	2 800,00 zł	
5/01/2023	31.01.2023	09.02.2023	400,00 zł	400,00 zł	
5/2023	28.02.2023	09.03.2023	4 000,00 zł	4 000,00 zł	
2/03/2022	31.03.2023	12.04.2023	1 000,00 zł	1 000,00 zł	
8/2023	31.03.2023	07.04.2023	2 600,00 zł	2 600,00 zł	
8/03/2023	31.03.2023	04.04.2023	1 000,00 zł	1 000,00 zł	
11/2023	28.04.2023	08.05.2023	3 000,00 zł	3 000,00 zł	
2/04/2023	30.04.2023	10.05.2023	800,00 zł	800,00 zł	
1/05/2023	31.05.2023	13.06.2023	600,00 zł	600,00 zł	
15/2023	31.05.2023	13.06.2023	3 000,00 zł	3 000,00 zł	
FVS/8/05/2023	31.05.2023	13.06.2023	200,00 zł	200,00 zł	
1/05/2023	31.05.2023	05.06.2023	200,00 zł	200,00 zł	
49/2023	02.06.2023	13.06.2023	200,00 zł	200,00 zł	

Wydatki związane z kosztami administracyjnymi (II. Koszty administracyjne) prezentuje poniższa tabela (zestawienie na podstawie przedłożonych do kontroli dokumentów księgowych):

Pozycja w budżecie	Nr rachunku	Za co	Data rachunku	Kwota netto	ZUSy	Pit 4R
II.1 praca koordynatora	7.2023	koordynator 10h	02.02.2023	309,32	154,67	36
	19.2023	koordynator 10h	01.03.2023	309,32	154,67	36
	31.2023	koordynator 10h	03.04.2023	309,32	154,67	36
	43.2023	koordynator 10h	04.05.2023	309,32	154,71	36
	55.2023	koordynator 10h	01.06.2023	309,32	154,67	36
	razem za I kwartał			809,31		
	razem za II kwartał			1690,68		
II.2 księgowość projektu	7/2023	księgowość projektu 10h	02.02.2023			
	34/2023	księgowość projektu 10h	01.03.2023		98,54	21
	61/2023	księgowość projektu 10h	03.04.2023	180,46	98,54	21
	88/2023	księgowość projektu 10h	04.05.2023	180,46	98,54	21
	115/2023	księgowość projektu 10h	01.06.2023	180,46	98,54	21
	razem za II kwartał			1019,54		

Oprócz powyższych przedstawiono również dokumenty księgowe dotyczące wydatków:

- I.1.3 Materiały biurowe oraz
- I.2 Działania edukacyjne

suma wydatków w poszczególnych grupach jest zbieżna z danymi zawartymi w sprawozdaniach częściowych.

Lp.	Rodzaj kosztu	Koszty zgodnie z umową (w zł)	Faktycznie poniesione wydatki (w zł) 01.01.2023 - 31.03.2023	Faktycznie poniesione wydatki (w zł) 01.04.2023 - 30.06.2023	Razem za pierwsze półrocze 2023 r.
I.	Koszty realizacji działań				
I.1	Działanie 1	51 660,00 zł	8 557,60 zł	13 073,18 zł	21 630,78 zł
I.1.1	Świadczenie nieodpłatnych porad	50 200,00 zł	8 200,00 zł	12 600,00 zł	20 800,00 zł
I.1.2	Promocja projektu	1 200,00 zł	300,00 zł	300,00 zł	600,00 zł
I.1.3	Materiały biurowe	260,00 zł	57,60 zł	173,18 zł	230,78 zł
I.2	Działanie 2	76 450,00 zł	17 310,00 zł	18 200,00 zł	35 510,00 zł
I.2.1	Działania edukacyjne - wydanie ulotek	140,00 zł	- zł	140,00 zł	140,00 zł
I.2.2	Działania edukacyjne - wydanie plakatów	100,00 zł	- zł	100,00 zł	100,00 zł
I.2.3	Działania edukacyjne - wizytówki punktu	100,00 zł	- zł	100,00 zł	100,00 zł
I.2.4	Działania edukacyjne - spot edukacyjny	600,00 zł	- zł	- zł	- zł
I.2.5	Kampania społeczna - geotargetowana, internetowa emisja promocyjnego spotu wideo	400,00 zł	- zł	- zł	- zł
I.2.6	Działania edukacyjne - komunikaty w lokalnym radio	600,00 zł	- zł	- zł	- zł
I.2.7	Działania edukacyjne - warsztaty lub wykłady edukacyjne	500,00 zł	- zł	- zł	- zł
I.2.8	Działania edukacyjne - e-plansze	800,00 zł	- zł	- zł	- zł
I.2.9	Działania edukacyjne - e-poradniki	3 000,00 zł	- zł	- zł	- zł
I.2.10	Działania edukacyjne - prezentacje multimedialne	1 000,00 zł	- zł	- zł	- zł
I.2.11	Lekcja multimedialna - opracowanie min. 30h	1 500,00 zł	- zł	1 500,00 zł	1 500,00 zł
I.2.12	Działania edukacyjne - artykuły prawne - opracowanie 3 artykułów min. 24h	1 200,00 zł	- zł	- zł	- zł
I.2.13	Działania edukacyjne - utworzenie/utrzymanie podstrony internetowej	170,00 zł	- zł	170,00 zł	170,00 zł
I.2.14	Działania edukacyjne - prowadzenie podstrony internetowej	1 800,00 zł	450,00 zł	450,00 zł	900,00 zł
I.2.15	Działania edukacyjne - infolinia telefoniczna	60 240,00 zł	15 360,00 zł	14 640,00 zł	30 000,00 zł
I.2.16	Działania edukacyjne - poradnik dla seniorów	200,00 zł	- zł	200,00 zł	200,00 zł
I.2.17	Działania edukacyjne - spot edukacyjno - promocyjny	600,00 zł	600,00 zł	- zł	600,00 zł
I.2.18	Działania edukacyjne - praca koordynatora działań edukacyjnych	3 500,00 zł	900,00 zł	900,00 zł	1 800,00 zł
	Suma kosztów realizacji zadania	128 110,00 zł	25 867,60 zł	31 273,18 zł	57 140,78 zł
II.	Koszty administracyjne				- zł
II.1.	Praca koordynatora	6 000,00 zł	809,31 zł	1 690,68 zł	2 499,99 zł
II.2.	Księgowa projektu	3 600,00 zł	480,46 zł	1 019,54 zł	1 500,00 zł
	Suma kosztów administracyjnych	9 600,00 zł	1 289,77 zł	2 710,22 zł	3 999,99 zł
	Suma wszystkich kosztów realizacji zadania	137 710,00 zł	27 157,37 zł	33 983,40 zł	61 140,77 zł

wkład osobowy
wkład rzeczowy

Zgodnie z §7 ust. 2 umowy Zaborskie Towarzystwo Naukowe w Brusach zobowiązane było do składania sprawozdań częściowych z wykonania zadania publicznego, w terminie do dziesiątego dnia każdego miesiąca po zakończeniu każdego kwartału. Sprawozdania częściowe przedłożono zleceniodawcy:

- za I kwartał tj. 1 stycznia 2023 r. – 31 marca 2023 r. w dniu 20 kwietnia 2023 r.,
- za II kwartał tj. 1 kwietnia 2023 r. – 30 czerwca 2023 r. w dniu 10 lipca 2023 r.

Rozliczenie ze względu na źródło finansowania zadania publicznego					
Lp.	Źródło finansowania	Koszty zgodnie z umową	Faktycznie poniesione koszty wg sprawozdania za I kwartał	Faktycznie poniesione koszty wg sprawozdania za II kwartał	Razem za I i II kwartał
1	Dotacja, w tym odsetki bankowe od dotacji oraz inne przychody ogółem:	64 020,00 zł	9 547,37 zł	15 993,40 zł	25 540,77 zł
1.1	Kwota dotacji	64 020,00 zł	9 547,37 zł	15 993,40 zł	25 540,77 zł
1.2	Odsetki bankowe od dotacji	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
1.3	Inne przychody	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2	Inne środki finansowe ogółem	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.1	Środki finansowe własne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.2	Świadczenia pieniężne od odbiorców zadania	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.3	Środki finansowe z innych źródeł publicznych	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.4	Pozostałe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3	Wkład osobowy i wkład rzeczowy ogółem	73 690,00 zł	17 610,00 zł	17 990,00 zł	35 600,00 zł
3.1	Koszty pokryte z wkładu osobowego	68 090,00 zł	17 010,00 zł	17 790,00 zł	34 800,00 zł
3.2	Koszty pokryte z wkładu rzeczowego	5 600,00 zł	600,00 zł	200,00 zł	800,00 zł
4	Udział kwoty dotacji w całkowitych kosztach zadania publicznego	46,49	35,16	47,06	41,77
5	Udział innych środków finansowych w stosunku do otrzymanej kwoty dotacji	0	0	0	0
6	Udział wkładu osobowego i wkładu rzeczowego w stosunku do otrzymanej	115,1	184,45	112,48	139,38

Koszt przeprowadzenia zleconego zadania w okresie od 1 stycznia 2023 roku do 30 czerwca 2023 roku wyniósł 61 140,77 zł, z tego z dotacji pokryto wydatki w wysokości 25 540,77,00 zł zgodnie z umową. Udział dotacji w pierwszym półroczu 2023 r. stanowił 41,77% ogółu poniesionych kosztów (25 540,77 zł do 61 140,77 zł).

W dwóch pierwszych kwartałach 2023 r. przekazano z budżetu powiatu środki finansowe w wysokości 33 990,00 zł. Różnica między środkami otrzymanymi a wydatkowanymi stanowi kwotę do dyspozycji stowarzyszenia na przyszłe okresy (III i IV kwartał 2023 r.).

Dowody księgowe dotyczące zakupu towarów i usług były opisane i sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno – rachunkowym oraz były zatwierdzone do wypłaty przez osoby upoważnione.

Wydatki dokonane przez Zaborskie Towarzystwo Naukowe w Brusach, dotyczące zakupów podlegających podmiotowo lub przedmiotowo ustawie z dnia 11 września 2019 r. Prawo Zamówień Publicznych, nie przekraczały kwoty 130.000,00 zł netto, stąd owo prawo nie miało zastosowania.

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, 29 września 2023 r.

Zaborskie Towarzystwo Naukowe
ul. Dworcowa 18, 89-632 Brusy
tel. 791 530 803
ztn@ztn.com.pl www.ztn.com.pl
NIP 585-205-79-05 REGON 220531276

Pieczęć jednostki kontrolowanej

Kierownik Biura Audytu i Kontroli

Małgorzata Jeda
**KIEROWNIK
BIURA AUDYTU I KONTROLI**

Małgorzata Jeda
.....

Specjalista

Ilona Mroczkowska
SPECIALISTA

Ilona Mroczkowska
.....

KONTROLUJĄCY

Prezes Zarządu

Krzysztof Zabrocki

PREZES
ZABORSKIEGO TOWARZYSTWA NAUKOWEGO

Krzysztof Zabrocki
.....
tel. 791/764 247

KONTROLOWANI

AKCEPTACJA:

Przewodniczący Zarządu
Powiatu Nowomiejskiego
Andrzej Ochlak

Andrzej Ochlak
.....

Protokół sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla:

1. Zaborskie Towarzystwo Naukowe w Brusach;
2. Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim;
3. a/a

Sporządziła: *Małgorzata Jeda, Ilona Mroczkowska*

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