



## STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM

BIURO AUDYTU I KONTROLI

KN.1711.24.2022.D

### PROTOKÓŁ

z kontroli finansowej przeprowadzonej w **Stowarzyszeniu „Forum Rozwoju Gminy Biskupiec” w Mierzynie** w dniu **17 sierpnia 2022 r.** przez Barbarę Bagińską - specjalistę do spraw kontroli Starostwa Powiatowego na podstawie pełnomocnictwa Starosty Nowomiejskiego znak: OR.077.1.110.2021 z dnia 31.12.2021 r.

**Zakres kontroli obejmuje:** realizację zadania publicznego w zakresie pn. „*Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej*” przez Stowarzyszenie „Forum Rozwoju Gminy Biskupiec” w Mierzynie, zgodnie z umową nr 29/2022 z dnia 24.02.2022 r.

#### **Kontrolowany podmiot :**

**Stowarzyszenie „Forum Rozwoju Gminy Biskupiec”,** Mierzyn 1; 13-334 Łąkorz, działające na podstawie statutu uchwalonego dnia 08.07.2015 roku. Stowarzyszenie zostało zarejestrowane od 28.09.2015 r. w Sądzie Rejonowym w Olsztynie VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego: OL.VIII NS-REJ.KRS/11949/15/896/REGON z dnia 29.09.2015 r.

**Numer KRS w rejestrze stowarzyszeń – 0000573094**

**NIP – 877-147-78-91**

**Regon – 362591420**

#### **Zarząd Stowarzyszenia:**

**Prezes** - Piotr Dudek;

**Wiceprezes** – Marek Romanowski;

**Skarbnik** – Piotr Różycki;

**Sekretarz** – Maria Faliszewska.

Wyjaśnień w trakcie trwania kontroli udzielił:

1. Wiceprezes – Marek Romanowski.

### **Podstawy prawne:**

1. Ustawa z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. 2022.1526);
2. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2022.1634);
3. Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. 2021.217);
4. Ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz.U. 2022.1710);
5. Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz.U. 2022.1327 ze zm.)
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. 2018. 2057)
7. Uchwała Nr 117/765/2022 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 18 lutego 2022 roku w sprawie wyboru podmiotu, któremu zostanie zlecona realizacja zadania publicznego pod nazwą „*Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej*”.
8. Umowa Nr 29/2022 z dnia 24.02.2022 roku zawarta pomiędzy Zarządem Powiatu Nowomiejskiego, a Stowarzyszeniem „Forum Rozwoju Gminy Biskupiec” w Mierzynie o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą „*Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej*”.

Zgodnie z § 1 **umowy nr 29/2022** z dnia 24.02.2022 r. Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lub. na podstawie przepisów ustawy z dnia 24.04.2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zlecił realizację zadania publicznego pod nazwą „*Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej*”, określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Stowarzyszenie w dniu 07.02.2022 r.

W umowie określono termin wykonania zadania: od dnia 01.06.2022 r. do dnia 15.07.2022 r.

W ramach zadania Stowarzyszenie „Forum Rozwoju Gminy Biskupiec” w Mierzynie zorganizowało

**w dniu 9 lipca 2022 r.** turniej tenisa ziemnego po nazwą: „**Mistrzostwa Powiatu**

**Nowomiejskiego i Gminy Biskupiec w Tenisie Ziemnym**”. Zawody odbyły się na kortach

ziemnych na Orlikach w Biskupcu, Bielicach i u prywatnego mieszkańca. Uczestniczyło w zawodach 13 graczy z: Biskupca, Krotoszyn, Bieliec, Nowego Miasta Lubawskiego i Tereszewa. Zawodników podzielono na trzy grupy i z każdej z nich wyłoniono po 2 wygranych do grupy finałowej. Zwycięzcy otrzymali puchary i nagrody rzeczowe. Przez cały czas trwania turnieju zawodnicy korzystali z zakupionych napoi a na zakończenie imprezy, poczęstowani zostali pieczoną karkówką z grilla.

Rozgrywki tenisowe obserwowała liczna grupa sympatyków tenisa ziemnego z okolic.

W zawartej umowie określono wysokość środków finansowych przeznaczonych na realizację zadania w kwocie: **982,00 zł** ( słownie: dziewięćset osiemdziesiąt dwa złote). Środki te zostały przekazane z budżetu powiatu na wyodrębnione konto Stowarzyszenia w dniu 30.06.2022 r. (WB 6/2022)

Całkowity koszt przeprowadzenia zleconego zadania wyniósł: **1.232,31 zł**, z tego pokryto z dotacji wydatki w wysokości: **982,00 zł** co stanowi: **79,69 %** ogółu poniesionych kosztów. Środki finansowe przekazane z powiatu zostały wykorzystane w 100 %

Szczegółowej analizie poddano dokumenty dotyczące omawianego zadania publicznego:

1. Faktura 199/2022 z dnia 01.07.2022 r. P.U-H. „ŁUKIS” Ł. Okołowski -Nowe Miasto Lub. - puchary, nagrody, w kwocie: 445,00 zł w tym **z dotacji: 445,00 zł** (dowód księgowy 1/22). Zapłacono gotówką w dniu zakupu.
2. Faktura FPA 2022/M214/000189 z dnia 06.07.2022 r. MARTES SPORT Sp.z o.o. Bielsko-Biała, sklep Nowe Miasto Lubawskie, zakup piłeczek tenisowych, w kwocie: 169,94 zł w tym **z dotacji: 138,15 zł**. (dowód księgowy 2/22). Zapłacono gotówką w dniu zakupu.
3. Faktura 5227/MB/07/2022 z dnia 06.07.2022 r. F.H-U. „Bryza” A. Borek, Brodnica, węgiel

- drzewny, tacki papierowe widelce, w kwocie: 53,65 zł w tym z dotacji: 53,65 zł. (dowód księgowy 3/22). Zapłacono gotówką w dniu zakupu.
4. Faktura FV51/07/22 z dnia 08.07.2022 r. Zakład Usługowo -Handlowy A.Trejchel, Jabłonowo Pomorskie, zakup power banku, w kwocie: 89,00 zł w tym z dotacji: 89,00 zł. (dowód księgowy 4/22). Zapłacono gotówką w dniu zakupu.
  5. Faktura 1803/2022/MAS z dnia 08.07.2022 r. GS „Samopomoc Chłopska” Kurzętnik z/s Marzęcice, zakup karkówki na grilla, w kwocie: 311,92 zł w tym z dotacji: 173,40 zł. (dowód księgowy 5/22). Zapłacono gotówką w dniu zakupu.
  6. Faktura 026/022 z dnia 09.07.2022 r. Sklep Spożywczo-Przemysłowy M.Walasiewicz, Biskupiec, zakup wody do picia, w kwocie: 82,80 zł w tym z dotacji: 82,80 zł. (dowód księgowy 3/22). Zapłacono gotówką w dniu zakupu.

Powyższe rachunki opłacono gotówką w dniu zakupu ze środków własnych wiceprezesa stowarzyszenia, które zwrócono z konta Stowarzyszenia w dniu 26.07.2022 r. - oświadczenie (*załącznik nr 1*).

Pozostałe koszty w wysokości **250,31 zł** w tym: zakup piłki tenisowe, artykuły spożywcze oraz oświadczenia 2 wolontariuszy- przygotowanie, poprowadzenie i rozliczenie zadania - stanowi wkład własny Stowarzyszenia.

*Zadanie pn. „Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej”* zrealizowano zgodnie z umową, w ustalonym terminie, a środki finansowe wykorzystano w całości i zgodnie z założonym celem.

Stowarzyszenie prowadziło wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową środków finansowych otrzymanych na realizację analizowanego zadania zgodnie z umową (*załącznik nr 2*).

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

W umowie określono termin i formę sporządzenia sprawozdania końcowego, które zgodnie z przepisami sporządzono na odpowiednim formularzu i przedłożono zleceniodawcy w **dniu 08 sierpnia 2022 roku**.

Wydatki dokonane przez Stowarzyszenie, 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.

*Nieprawidłowości w badanym zakresie nie stwierdzono.*

Na tym protokół zakończono.

Załączniki:

1. Oświadczenie wiceprezesa;
2. 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.

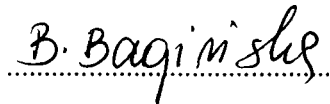
Nowe Miasto Lub., 17.08.2022 r.


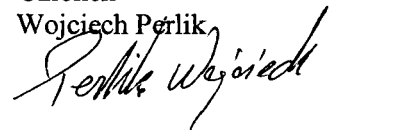
Forum Rozwoju Gminy Biskupiec  
Mierzyn 1, 13-334 Łąkorz  
tel. 790 700 365  
NIP 8771477891, Regon 36259142000000

.....  
Pieczęć jednostki kontrolowanej

Specjalista  
Barbara Bagińska

Prezes  
Piotr Dudek

  
.....

  
.....  
Członek  
Wojciech Perlik  
  
.....

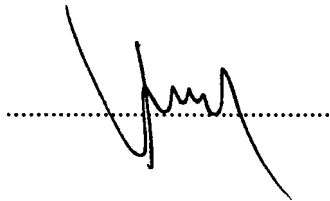
KONTROLUJĄCY

KONTROLOWANI

Forum Rozwoju Gminy Biskupiec  
Mierzyn 1, 13-334 Łąkorz  
tel. 790 700 365  
NIP 8771477891, Regon 36259142000000

AKCEPTACJA:

Przewodniczący Zarządu  
Powiatu Nowomiejskiego.  
Andrzej Ochlak

  
.....

Protokół sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla:

1. Stowarzyszenie Forum Rozwoju Gminy Biskupiec w Mierzynie;
2. Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim; *adb 09.03.2022 cu jede*
3. a/a

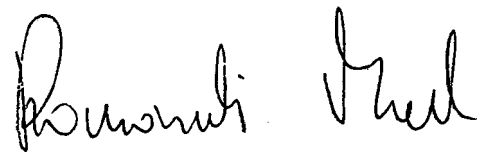
Sporządziła: Barbara Bagińska

Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lubawskim, ul. Rynek 1, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie  
Tel. Sekretariat: 56/ 47 242 20 kontrola: 56 /47 242 28, fax 56 /47 242 22  
E-mail: kontrola@powiat-nowomiejski.pl  
[www.powiat-nowomiejski.pl](http://www.powiat-nowomiejski.pl) <https://bip.powiat-nowomiejski.pl/>

Biskupiec, 08 sierpnia 2022 r.

Marek Romanowski

Oświadczam, że zakupy związane z obsługą zadania „Mistrzostwa Powiatu Nowomiejskiego i Gminy Biskupiec w Tenisie Ziemnym” wynikającego z umowy nr 29/2022 z dnia 24 lutego 2022 r. opłacane były gotówką w dniu zakupu z moich środków. Zwrotu wydatkowanych pieniędzy dokonano przelewem z konta Stowarzyszenia w dniu 26 lipca 2022 r.





# BNP PARIBAS

## Potwierdzenie realizacji przelewu

**BNP Paribas Bank Polska S.A.**  
ul. Kasprzaka 2, 01-211 Warszawa  
www.bnpparibas.pl  
tel. 801 321 123

### Informacje o transakcji: 225\_PRZELEW INTERNETOWY

---

**Nadawca przelewu:**

Nr Rachunku: PL82160014621851447780000001  
Nazwa Banku: BNPPŁ Cen.Roz.nr 1  
Nadawca: FORUM ROZWOJU GMINY BISKUPIEC  
MIERZYN 1  
13-334 Mierzyn

**Szczegóły płatności:**

Zwrot wydanych środków finansowych  
na 'Turniej Tenisa Ziarnego'  
9 Lipiec 2022 r.

**Kwota:**  
982,00 PLN

**Odbiorca przelewu:**

Nr Rachunku:  
Nazwa Banku:  
Odbiorca: Marek Romanowski

**Data realizacji:**  
26.07.2022

**Numer referencyjny transakcji:**  
CEN2207260734044

---

Niniejsze potwierdzenie przelewu zostało sporządzone na podst. art. 7 ustawy Prawo Bankowe (Dz.U. nr 72 z 2002r., poz. 665, z późniejszymi zmianami). Dokument wygenerowany komputerowo, za pomocą systemu bankowości internetowej GOonline Biznes, nie wymaga podpisu ani stempla.

Uwaga! Data waluty jest prezentowana tylko wówczas, gdy jest inna niż data księgowania (data realizacji).

Data sporządzenia potwierdzenia: 26.07.2022, 16:54:04

Forum Rozwoju Gminy Biskupiec  
Mierzyn 1, 13-334 Łąkorz  
tel. 790 700 365  
NIP 8771477891, Regon 36259142000000

Forum Rozwoju Gminy Biskupiec

Mierzyn 1, 13-334 Łąkorz

tel. 790 700 365

Jednostka budżetowa .....

Budżet ..... NIP 8771477891, Regon 36259142000000

# Karta wydatków

Rok 2022

Dział ..... Rozdział ..... § .....

Kredyt roczny zł ..... zł ..... zł .....

Nr kol.	Data	Treść	Wydatki		DOTACJA STAROSTWA	Koszty (zwiększenie czarno, zmniejszenie czerwono)					
			Data wyciągu bankowego	(Wydatki czarno, zwroty czerwono)		ŚRODKI Poz. zł	KOŁONTARMI zł	Poz. zł	Poz. zł	Poz. zł	Poz. zł
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Z przeniesienia											
1.	1-07-22	POCISKI, PIŁKI TENISOWE, PENDING	1.07.22	445,00	445,00						
2.	6.07.22	PIŁKI TENISOWE, OLIXAI	6.07.22	169,84	138,15	31,79					
3	6.07.22	TAPKI, WEGIEL, SZTUCIE	7.07.22	53,65	53,65						
4.	8.07.22	POWER BANK	8.07.22	89,00	89,00						
5.	8.07.22	KARBONKA NA GRILLA	8.07.22	311,92	173,40	138,52					
6.	9.07.22	PIECZYWO, WODA	9.07.22	82,80	82,80						
		<b>RAZEM</b>		<b>1152,31</b>	<b>982,00</b>	<b>170,31</b>					
		OSWIADCZENIE		40,00			40,00				
		OSWIADCZENIE		40,00			40,00				
				<b>1232,31</b>	<b>982,00</b>	<b>170,31</b>	<b>80,00</b>				
Forum Rozwoju Gminy Biskupiec Mierzyn 1, 13-334 Łąkorz tel. 790 700 365 NIP 8771477891, Regon 36259142000000											
Romanowski [Signature]											
Do przeniesienia											

DATY WKŁ