



STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM

BIURO AUDYTU I KONTROLI

KN.1711.27.2022.D

PROTOKÓŁ

z kontroli przeprowadzonej w **Towarzystwie Przyjaciół Dzieci Zarząd Oddziału Miejskiego w Nowym Mieście Lub.** w dniu **19 września 2022 r.** przez Barbarę Bagińską - specjalistę 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 z zakresu działania na rzecz osób niepełnosprawnych - „*Aktywizacja niepełnosprawnych*” przez Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Zarząd Oddziału Miejskiego w Nowym Mieście Lub., zgodnie z umową nr 18/2022 z dnia 24.02.2022 r.

USTALENIA:

Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Zarząd O/Miejskiego w Nowym Mieście Lub.

NIP: 877-11-63-388

REGON: 519595313

Numer KRS w rejestrze – 0000145890

Zarząd O/M TPD w Nowym Mieście Lub.:

Prezes – Edyta Arentowicz,

Wiceprezes – Renata Grzegorzczak,

Sekretarz – Zbigniew Zawistowski,

Skarbnik – Bogumiła Zgierska.

Kontrolowana jednostka: **Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Zarząd Oddziału Miejskiego** w Nowym Mieście Lub. ul. Grunwaldzka 35, tel. (56-4742855), Powiat Nowomiejski, Województwo Warmińsko-Mazurskie, działa na podstawie statutu uchwalonego dnia 25 lutego 2005 roku. Stowarzyszenie zostało zarejestrowane w Sądzie Rejonowym w Olsztynie VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dnia 07.01.2003 r. Aktualny wyciąg KRS: sygn. sprawy: OL.VIII-NS-Rej. KRS/1099/15/585/NIP z dnia 23.06.2015r.

Kierownik Warsztatu Terapii Zajęciowej - Karina Leliwa od dnia 18 sierpnia 2008 r. powołana na stanowisko przez pełnomocnika ZOM TPD w Nowym Mieście Lub. Uchwałą Nr 4/08 z dnia 02 września 2008 r.

Główny Księgowy - Warsztatu Terapii Zajęciowej – Anna Lange zatrudniona od 01.10.2020 roku na pół etatu przez Kierownika WTZ.

Wyjaśnień w trakcie trwania kontroli udzieliła:

1. Główny Księgowy TPD-WTZ - Anna Lange

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 117/763/2022 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 18 lutego 2022 roku w sprawie wyboru podmiotu, któremu zostanie powierzona realizacja zadania publicznego pod pn. „*Aktywizacja niepełnosprawnych*”.
8. Umowa Nr 18/2022 z dnia 24.02.2022 r. zawarta pomiędzy Zarządem Powiatu Nowomiejskiego a Towarzystwem Przyjaciół Dzieci Zarząd Oddziału Miejskiego w Nowym Mieście Lub. o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą „*Aktywizacja niepełnosprawnych*”.

Zgodnie z § 1 **umowy nr 18/2022** 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 działania na rzecz osób niepełnosprawnych - „*Aktywizacja niepełnosprawnych*” określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Zarząd Oddziału Miejskiego w Nowym Mieście Lubawskim w dniu 01.02.2022 r.

W umowie określono termin wykonania zadania: *od dnia 10.05.2022 r. do dnia 31.10.2022 r.*

Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Zarząd Oddziału Miejskiego w Nowym Mieście Lub. zgodnie z umową, zorganizowało na hali sportowej Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku, w dniu **18 sierpnia 2022 r. - XII Turniej Badmintona Osób Niepełnosprawnych**.

W corocznym turnieju badmintona, imprezie integracyjno-sportowej uczestniczyło **45 osób niepełnosprawnych**, o różnym stopniu niepełnosprawności z powiatu nowomiejskiego w tym z:

1. Warsztatów Terapii Zajęciowej w Nowym Mieście Lub.= 27 osób;
2. Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lub.= 14 osób;
3. Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie = 4 osoby;

Rozgrywki turniejowe, odbywały się systemem pucharowym w *czterech kategoriach*: kobiety, mężczyźni, kobiety senior, mężczyźni senior – indywidualnie i zespołowo. Zwycięzcy indywidualni poszczególnych kategorii otrzymali medale, statuetki i dyplomy, zaś dla zwycięzców drużynowych ufundowano puchary.

Dla wszystkich niepełnosprawnych uczestników imprezy, ich opiekunów i zaproszonych gości przygotowano ciepły i słodki poczęstunek.

W zawartej umowie określono wysokość środków finansowych przeznaczonych na realizację zadania w kwocie **1.000,00 zł** (słownie: jeden tysiąc złotych). Środki te zostały przekazane na wyodrębnione konto Towarzystwa Przyjaciół Dzieci Zarząd Oddziału Miejskiego w Nowym Mieście Lub. w dniu 29.06.2022 r. (WB z dnia 30.06.2022, dowód księgowy 36/06/2022).

Całkowity koszt przeprowadzenia turnieju wyniósł 3.389,87 zł, z tego pokryto z *dotacji* wydatki w

wysokości: **1.000,00 zł** zgodnie z umową. Udział dotacji stanowi: **29,50 %** ogółu poniesionych kosztów, jest zgodny z umową. Środki finansowe przekazane z powiatu zgodnie z umową, zostały w ustalonym terminie wykorzystane w 100% .

Szczegółowej analizie poddano dokumenty dotyczące omawianego zadania publicznego:

1. Faktura 254/7/2022/IN z dnia 08.07.2022 r. Internetowa Sprzedaż Odzieży, Danuta Schuetzmann koszulki dla uczestników, na kwotę: 1.436,00 zł, w tym z dotacji: 0,00 zł; (dowód księgowy TPD-14-2/07/2022). Zapłacono przelewem w dniu 01.07.2022;
2. Faktura 213/2022 z dnia 05.07.2022 r. P.H.U. „NORE” Ł.Okołowski, Nowe Miasto Lub. nagrody dla zwycięzców: medale i puchary, w kwocie: 226,00 zł, w tym z dotacji: 226,00 zł; (dowody księgowe TPD-15-2/07/2022). Zapłacono gotówką;
3. Faktura 807/2022 z dnia 06.07.2022 r. FHU Michał Szczepański, Nowe Miasto Lub. taśma papierowa, w kwocie: 105,04 zł, w tym z dotacji: 0,00 zł; (dowód księgowy TPD-15-3/07/2021). Zapłacono gotówką;
4. Faktura FPA 2022/M214/000199 z dnia 06.07.2022 r. „Martes Sport” Sp. z o.o. Bielsko-Biała, sklep Nowe Miasto Lub. nagrody dla zwycięzców, w kwocie: 924,86 zł, w tym z dotacji: 424,00 zł; (dowód księgowy TPD-15-4/07/2022). Zapłacono gotówką;
5. Faktura 775/2/2022 z dnia 07.07.2022 r. SPH-P „Samopomoc Chłopska” Nowe Miasto Lub. artykuły spożywcze w kwocie: 246,05 zł, w tym z dotacji: 200,00 zł; (dowód księgowy TPD-15-5/07/2022). Zapłacono gotówką;
6. Faktura F/002687/22 z dnia 16.08.2022 r. F.H.U „ENIGMA” A.Trzeciński Nowe Miasto Lub. materiały biurowe do wykonania dyplomów, w kwocie: 150,00 zł, w tym z dotacji: 150,00 zł; (dowód księgowy TPD-40/08/2021). Zapłacono gotówką;
7. Faktura 073654 z dnia 16.08.2022 r. „NETTO INDYGO” sklep Nowe Miasto Lub. art. spożywcze na poczęstunek dla uczestników, na kwotę: 188,74 zł, w tym z dotacji: 0,00 zł; (dowód księgowy TPD-17-3/08/2022). Zapłacono gotówką;
8. Faktura 434/3/2022 z dnia 16.08.2022 r. SPH-P „Samopomoc Chłopska” Nowe Miasto Lub. naczynia papierowe w kwocie: 42,20 zł, w tym z dotacji: 0,00 zł; (dowód księgowy TPD-17-4/08/2022). Zapłacono gotówką;
9. Faktura 10153827/W243650 z dnia 16.08.2022 r. „ACTION Poland” sp. z o.o. - sklep Nowe Miasto Lub. słodycze na poczęstunek dla uczestników, na kwotę: 70,98 zł, w tym z dotacji: 0,00 zł; (dowód księgowy TPD-45/08/2021). Zapłacono gotówką;

Powyższe rachunki poz. 2-9 zapłacono gotówką z zaliczki pobranej dnia 05.07.2022 r. w wysokości: 3.000,00 zł i rozliczonej dnia 18.08.2022 r. (dowód księgowy TPD-17-5/08/2022).

Pozostałe koszty w wysokości **2.389,87 zł** w tym: zakup koszulek, artykuły spożywcze oraz słodycze, naczynia papierowe - stanowi wkład własny Stowarzyszenia.

Badane dowody księgowe dotyczące tego zadania były opisane co do celowości zakupu i zatwierdzone do wypłaty przez prezesa i zastępcę prezesa Zarządu Towarzystwa Przyjaciół Dzieci ZOM w Nowym Mieście Lub.

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 § 5 umowy - karta wydatków. (*załącznik Nr 1*).

Nieprawidłowości w badanym zakresie nie stwierdzono.

W zawartej umowie określono termin i formę sporządzenia sprawozdania końcowego, które zgodnie z przepisami sporządzono na odpowiednim formularzu i przedłożono zleceniodawcy w dniu **05 września 2022 r.**

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.

Na tym protokół zakończono.

Załączniki:

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 Lub., dnia 19.09.2022 r.

TOWARZYSTWO PRZYJACIÓŁ DZIECI
ZARZĄD ODDZIAŁU MIEJSKIEGO
ul. Grunwaldzka 35
13-300 NOWE MIASTO LUBAWSKIE
NIP 877-11-63-388

.....
Pieczęć jednostki kontrolowanej

Specjalista
Barbara Bagińska

B. Bagińska
.....

Prezes TPD Zarządu O/Miejskiego
Edyta Arentowicz
P R E Z E S
Zarządu Oddziału Miejskiego
Towarzystwa Przyjaciół Dzieci
E. Arentowicz
.....
Edyta Arentowicz

Wiceprezes TPD ZOM
Renata Grzegorzczak
W I C E P R E Z E S
Zarządu Oddziału Miejskiego
Towarzystwa Przyjaciół Dzieci
R. Grzegorzczak
.....
Renata Grzegorzczak
KONTROLOWANI

KONTROLUJĄCY

AKCEPTACJA:

Przewodniczący Zarządu
Powiatu Nowomiejskiego.
Andrzej Ochlak

A. Ochlak
.....

Protokół sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla:

1. Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Zarząd Oddziału Miejskiego w Nowym Mieście Lub.
2. Zarząd Powiatu Nowomiejskiego
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 <https://bip.powiat-nowomiejski.pl/>

TURNIEJ BADMINTONA

Karta wydatków

Jednostka budżetowa ... TOWARZYSTWO PRZYJACIÓŁ DZIECI

ZARZĄD ODDZIAŁU MIEJSKIEGO

ul. Grunwaldzka 35

Budżet 13-300 NOWE MIASTO LUBAWSKIE

NIP 877-11-83-388

Dział Rozdział Paragraf

Plan roczny w zł Rok

Dziennik		Treść	Wydatki		Wolne środki	Koszty					
Nr	Data		Data wyciągu bankowego	Wydatki, zwroty		Poz.	Poz.	Poz.	Poz.	Poz. WKŁAD. WEASNY	Poz. POWIAT
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	01.07.2022	Konwuli	TPD-1411-2104/2022	1436,00						1436,00	
2.	05.07.2022	Medial, puszyst	TPD-15-2107/2022	226,00							226,00
3.	06.07.2022	Tasmo papierowa	TPD-15-3107/2022	105,04						105,04	
4.	06.07.2022	Nagrodzie	TPD-15-4107/2022	924,86						500,86	424,00
5.	07.07.2022	Woda, rognie	TPD-15-5107/2022	246,05						46,05	200,00
		RAZEM ZA VII/2022		2937,95						2087,95	850,00
6.	16.08.2022	Karton, papier, color copy	TPD-17-1108/2022	150,00							150,00
7.	16.08.2022	Woda, batony	TPD-17-2108/2022	70,98						70,98	
8.	16.08.2022	Pupprawy, kofeina	TPD-17-3108/2022	188,74						188,74	
9.	16.08.2022	Fleksa, kable	TPD-17-4108/2022	42,20						42,20	
		RAZEM ZA VIII/2022		3389,87						2389,87	1000,00
		Do przeniesienia									

KIEROWNIK WIZ

Karina Leliwa
mgr Karina Leliwa

Stwierdzam zgodność z oryginałem

20.09.2022
dnia *[Signature]*

STAT. NR 1