



STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM

BIURO AUDYTU I KONTROLI

KN.1711.37.2022.D

PROTOKÓŁ

z kontroli finansowej przeprowadzonej w **Stowarzyszeniu Ochrony Przyrody i Dziedzictwa Kulturowego w Łąkorzu**, w dniu **21 listopada 2022 roku** 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 pod tytułem: „*Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim*” przez Stowarzyszenie Ochrony Przyrody i Dziedzictwa Kulturowego w Łąkorzu, zgodnie z umową nr 24/2022 z dnia 24.02.2022 roku.

Kontrolowany podmiot: **Stowarzyszenie Ochrony Przyrody i Dziedzictwa Kulturowego, Łąkorz 2, 13-334 ŁĄKORZ** - działające na podstawie statutu uchwalonego dnia 03.10.2012 roku. Stowarzyszenie zostało zarejestrowane w dniu 08.03.2005 roku w Sądzie Rejonowym w Olsztynie Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, (ostatni wpis) RDF/311213/21/190 system z dnia 06.07.2021 roku.

Numer KRS – 0000226805

NIP – 877-142-42-68

Regon – 280029682,

Zarząd Stowarzyszenia:

Prezes - Jan Ostrowski;

Wiceprezes – Monika Tryniszewska-Skarżyńska;

Skarbnik – Aldona Kraśniewska;

Sekretarz – Leszek Plitt;

Członek Zarządu – Jan Skuzjus.

Wyjaśnień w trakcie trwania kontroli udzielił:

1. Prezes – Jan Ostrowski.

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 ze zm.);
4. Ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz.U. 2022.1710 ze zm.);
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 117/766/2022 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 18 lutego 2022 roku w sprawie wyboru podmiotu, któremu zostanie zlecona realizacja zadania publicznego pod tytułem „*Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim*”.
8. Umowa Nr 24/2022 z dnia 24.02.2022 r. zawarta pomiędzy Zarządem Powiatu Nowomiejskiego, a Stowarzyszeniem Ochrony Przyrody i Dziedzictwa Kulturowego w Łąkorzu, o wsparcie realizacji zadania publicznego „*Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim*”.

Zgodnie z § 1 **umowy nr 24/2022** 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 „*Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim*” określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Stowarzyszenie w dniu 03.02.2022 r.

W umowie określono termin wykonania zadania: od dnia 30.04.2022 r. do dnia 30.11.2022 r.

Stowarzyszenie Ochrony Przyrody i Dziedzictwa Kulturowego w Łąkorzu przy współudziale Miejskiej Biblioteki Publicznej w Nowym Mieście Lub., zorganizowało w dniu **28 października 2022 roku „VII Festiwal Gwary Ziemi Lubawskiej”** – z udziałem 21 uczestników – uczniowie okolicznych szkół podstawowych i dorośli – uczestnicy warsztatu terapii zajęciowej, domu czy klubu seniora. Uczestnicy zaprezentowali teksty gwary lubawskiej - przygotowane własne aranżacje jak i też autorów regionalnych. VII Festiwal Gwary odbył się w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Nowym Mieście Lubawskim. „Gwara jest dla nas formą naszej oryginalności i tożsamości. Dobrze, że są instytucje i inicjatywy, które nie pozwalają, aby gwara została zapomniana”.

O Festiwalu stowarzyszenie powiadomiło mieszkańców powiatu nowomiejskiego plakatami i ogłoszeniem w Gazecie Nowomiejskiej i na lokalnej stronie internetowej.

Laureaci Festiwalu otrzymali dyplomy i nagrody rzeczowe, a z utworów zaprezentowanych i nagrodzonych na Festiwalu został wydany – „tomik gwary”.

Relację z Festiwalu gwary organizatorzy zamieścili w lokalnej prasie i na lokalnych stronach internetowych w dniu 28.10.2022 r.

W zawartej umowie określono wysokość środków finansowych przeznaczonych na realizację tego zadania w wysokości: **1.250,00 zł** (słownie: jeden tysiąc dwieście pięćdziesiąt złotych). Środki te zostały przekazane z budżetu powiatu na wyodrębnione konto Stowarzyszenia w dniu 29 kwietnia 2022 roku (WB 04/2022).

Całkowity koszt zleconego zadania wyniósł: 1.736,48 zł, z tego pokryto wydatki z **dotacji w**

wysokości: **1.250,00 zł**, co stanowi: 71,96 % ogółu poniesionych kosztów. Środki finansowe przekazane z powiatu zostały wykorzystane w 100%

Szczegółowej analizie poddano dokumenty dotyczące omawianego zadania publicznego:

1. Faktura FVKLN/22/503/2 z dnia 18.10.2022 r. PPHU EL-HURT T. Sznaza, Elbląg, sklep KORONA Nowe Miasto Lub. nagrody na festiwal gwary, w kwocie: 100,00 zł w tym z **dotacji: 100,00 zł** (dowód księgowy 14/10/2022). Zapłacono przelewem w dniu 15.11.2022 r.;
2. Faktura 96/2022 z dnia 18.10.2022 r. Hurt-Detal Art. Chemiczno-Przemysłowe J.Rzemińska, Nowe Miasto Lub., nagrody na festiwal gwary, w kwocie: 172,00 zł w tym z **dotacji: 0,00 zł** (dowód księgowy 15/10/2022). Zapłacono przelewem w dniu 15.11.2022 r.;
3. Faktura 523/N/2022 z dnia 18.10.2022 r. PH-U „PC PLUS” S. Ewertowski, Sklep Nowe Miasto Lub. nagrody na festiwal gwary, w kwocie: 100 zł w tym z **dotacji: 100,00 zł** (dowód księgowy 16/10/2022). Zapłacono przelewem w dniu 15.11.2022 r.;
4. Faktura FV/22/10/2022 z dnia 18.10.2022 r. Sklep Ogólnospożywczy -W. Kopkowski, Nowe Miasto Lub. artykuły spożywcze – poczęstunek - festiwal gwary, w kwocie: 149,75 zł w tym z **dotacji: 149,75 zł** (dowód księgowy 17/10/2022). Zapłacono przelewem w dniu 15.11.2022 r.;
5. Faktura 5237FV22OB dnia 14.11.2022 r. „Grupa WM” Spółka z o.o. Olsztyn, ogłoszenie o festiwalu gwary, w lokalnej prasie, w kwocie: 100,00 zł w tym z **dotacji: 100,00 zł** (dowód księgowy 18/10/2022). Zapłacono przelewem w dniu 15.11.2022 r.;
6. Faktura 856/2022 z dnia 14.11.2022 r. Drukarnia „ARA PLUS” A. Rybińska Iława, wydanie tomików „Gwary Lubawskiej” w kwocie: 800,73 zł w tym z **dotacji: 800,25 zł** (dowód księgowy 19/10/2022). Zapłacono przelewem w dniu 15.11.2022 r.;

Pozostałe koszty zadania w wysokości: **486,48 zł**, w tym: dopłata do zakupu nagród= 171,98 zł, przygotowanie i przeprowadzenie festiwalu 2 wolontariuszy = 314,50 zł stanowią wkład własny stowarzyszenia.

Dowody zakupu były opisane oraz zatwierdzone do wypłaty przez osoby upoważnione.

Zadanie pod nazwą: „*Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim*” 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 1*).

W umowie określono termin i formę sporządzenia sprawozdania końcowego, które zgodnie z przepisami sporządzono na odpowiednim formularzu i przedłożono zleceniodawcy w dniu **16 listopada 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. 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 21.11.2022 r.

.....
Pieczęć jednostki kontrolowanej

Specjalista
Barbara Bagińska

B. Bagińska

Prezes Stowarzyszenia
Jan Ostrowski

Jan Ostrowski
.....
Sekrejarz Stowarzyszenia
Leszek Plitt

Leszek Plitt

KONTROLUJĄCY

.....
KONTROLOWANI

AKCEPTACJA:

Przewodniczący Zarządu
Powiatu Nowomiejskiego
Andrzej Ochlak

Andrzej Ochlak

Protokół sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla:

1. Stowarzyszenie Ochrony Przyrody i Dziedzictwa Kulturowego w Łąkorzu;
2. Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim;
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/>

Ba

Handwritten mark

Słownik Sztuki i Dziedzictwa Kulturowego
w Łącku
13-334 Łąck 2

Karta wydatków

Inostka budżetowa
dżet
iań Rozdział §

Dofinansacja 1250,00
Kredyt roczny zł zł zł Rok 2022

nr ol.	data	TREŚĆ	Wydatki		2020ty	Koszty (zwiększenie czarno, zmniejszenie czerwono)					
			data wyciągu banko- wego	(wydatki-czarno) (zwroty-czerwono)		Poz. zł	Poz. zł	Poz. zł	Poz. zł	Poz. zł	Poz. zł
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Z przeniesienia											
14.	16.10.2022	Faktura - FV/LLN/22/503/2	16.10.2022	100 00	100 00						
15.	18.10.2022	Faktura 86/2022	15.10.2022	172 00		172 00					
16.	18.10.2022	Faktura 523/N/2022	15.10.2022	100 00	100 00						
17.	19.10.2022	Faktura TV/22/10/232/2	15.10.2022	149 50	149 50						
18.	19.10.2022	Faktura 5233/FV22008	15.10.2022	100 00	100 00						
19.	19.10.2022	Faktura 586/2022	15.10.2022	800 75	800 75						
		<i>Wszystko</i>		314 25		314 25					
		<i>Wszystko</i>		1736 98	1250 00	486 98					
		<i>15.11.2022</i>									

Handwritten signature and date

ZAF. NR 1