



# STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM

BIURO AUDYTU I KONTROLI

KN.1711.3.2022.D

## PROTOKÓŁ

z kontroli finansowej przeprowadzonej w **Stowarzyszeniu Nowomiejska Akademia Kobiet w Nowym Mieście Lubawskim** w dniu **18 stycznia 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 Nowomiejska Akademia Kobiet w Nowym Mieście Lubawskim, zgodnie z umową nr 26/2021 z dnia 09.04.2021 roku.

**Kontrolowany podmiot:** **Stowarzyszenie Nowomiejska Akademia Kobiet ul. Działyńskich 12a, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie**, działające jako stowarzyszenie zwykłe [mail: nowomiejskaakademiakobiet@gmail.pl]. Zarejestrowane w ewidencji stowarzyszeń zwykłych prowadzonych przez Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lub. w dniu 07.10.2020 r. pod numerem OR.511.7.1.2020.

**NIP – 877-148-33-25**

**Regon – 387351627**

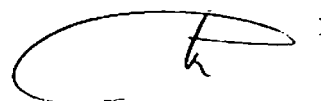
**Zarząd Stowarzyszenia:**

**Prezes** - Katarzyn Trzcńska,

**Członek Zarządu** – Bożena Dąbrowska.

Wyjaśnień w trakcie trwania kontroli udzieliła:

1. Członek – Bożena Dąbrowska.



### **Podstawy prawne:**

1. Ustawa z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U 2020.920);
2. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2021.305);
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. 2019.2020 ze zm.);
5. Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j.Dz.U.2020.1057);
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 84/576/2021 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 8 kwietnia 2021 roku w sprawie wyboru podmiotu, któremu zostanie powierzona realizacja zadania publicznego pod tytułem „*Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim*”.
8. Umowa Nr 26/2021 z dnia 09.04.2021 r. zawarta pomiędzy Zarządem Powiatu Nowomiejskiego, a Stowarzyszeniem „Nowomiejska Akademia Kobiet” w Nowym Mieście Lubawskim, o wsparcie realizacji zadania publicznego „*Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim*”.

Zgodnie z § 1 **umowy nr 26/2021** z dnia 09.04.2021 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 25.03.2021 r.

W § 2 umowy określono termin wykonania zadania: *od dnia 26.04.2021 r. do dnia 15.12.2021 r.*

Stowarzyszenie Nowomiejska Akademia Kobiet w Nowym Mieście Lubawskim zrealizowało w planowanym terminie cztery spotkania oraz dwa wyjazdy do muzeum. Warsztaty pod nazwą „**W poszukiwaniu dawnych smaków**” odbywały się w profesjonalnej pracowni gastronomicznej w Zespole Szkół Zawodowych w Kurzętniku – w październiku, listopadzie i grudniu 2021 roku. Warsztaty kulinarne rozpoczęło stowarzyszenie od września 2021 roku, w których każdorazowo uczestniczyło po 20 kobiet.

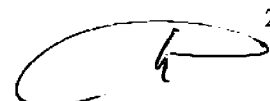
Ponadto zorganizowano dwa wyjazdy do Muzeum Lokalnego w Łąkorzu. W sierpniu 2021 r. w celu poznania historii regionu, głównie tej ze strony kulinarnej, druga tura wyjazdu członków stowarzyszenia do muzeum we wrześniu 2021 roku. Łącznie w muzeum było 35 pań.

Zebrane i opracowane po nowemu przepisy posłużyły do przygotowania takich dań jak: zupa klopsowa, zagraj, szare kluchy, dzyndzałki warmińskie tzw. czyli pierogi, brukowiec warmiński, podplomyki, pierniki, farfuleszki czy zapiekanka ziemniaczana. Własnoręcznie przygotowane potrawy, były przedmiotem degustacji..

W zawartej umowie określono wysokość środków finansowych przeznaczonych na realizację tego zadania w wysokości: **2.000,00 zł** (słownie: dwa tysiące złotych). Środki te zostały przekazane z budżetu powiatu na wyodrębnione konto Stowarzyszenia w dniu 19 kwietnia 2021 roku (WB 04/2021).

Całkowity koszt zleconego zadania wyniósł: 3.909,16 zł, z tego pokryto wydatki z **dotacji w wysokości: 2.000,00 zł**, co stanowi: 51,16% ogółu poniesionych kosztów. Środki finansowe przekazane z powiatu zostały wykorzystane w 100%.

Szczegółowej analizie poddano dokumenty dotyczące omawianego zadania publicznego 26 faktur, w



tym:

1. Faktura nr 004/2021 z dnia 20.08.2021 r. Muzeum Lokalne w Łąkorzu, bilety wstępu w kwocie: 180,00 zł w tym **z dotacji: 50,00 zł** Zapłacono przelewem w dniu 27.08.2021 r. (dowód księgowy 1/08/2021; WB 08/2021/M);
2. Faktura nr 10/09/2021 z dnia 23.09.2021 r, F.H.U. Maciak Dariusz, Radomno, artykuły spożywcze na warsztaty, w kwocie: 67,80 zł w tym **z dotacji: 65,00 zł**. Zapłacono gotówką w dniu zakupu. . (dowód księgowy 25/09/2021; WB 09/2021/M);
3. Faktura F/02403/2021 z dnia 24.09.2021 r, Jeromino Marti "Biedronka" sklep Nowe Miasto Lub., artykuły spożywcze na warsztaty, w kwocie: 197,87 zł w tym **z dotacji: 190,00 zł**. Zapłacono gotówką w dniu zakupu. . (dowód księgowy 26/09/2021; WB 09/2021/M);
4. Faktura 51/9/2021 z dnia 30.09.2021 r. Usługi Przewozowe "Kris-Bus" Iława, przewóz osób do Łąkorza, w kwocie: 450,00 zł w tym **z dotacji: 450,00 zł**. Zapłacono przelewem 30.09.2021 r. (dowód księgowy:31/09/2021 WB.10/2021M);
5. Faktura 18/10/2021 z dnia 13.10.2021 r. Usługi Przewozowe "Kris-Bus" Iława, przewóz osób do Łąkorza, w kwocie: 450,00 zł w tym **z dotacji: 250,00 zł**. Zapłacono przelewem 15.10 2021 r. (dowód księgowy:6/10/2021 WB.09/2021M);
6. Faktura 0004/2021/ZSZ z dnia 22.10.2021 r. Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku, wynajem sali na warsztaty, w łącznej kwocie: 90,00 zł w tym **z dotacji: 80,00 zł**. Zapłacono przelewem 25.10.2021 r.; (dowód księgowy: 9/10/2021 WB 10/2021M).
7. Faktura F/10021/2021 z dnia 22.10.2021 r, Jeromino Marti "Biedronka" sklep Nowe Miasto Lub., artykuły spożywcze na warsztaty, w kwocie: 116,09 zł w tym **z dotacji: 90,00 zł**. Zapłacono gotówką w dniu zakupu. (dowód księgowy 12/10/2021; WB 10/2021/M);
8. Faktura F/2960/2021 z dnia 25.11.2021 r, Jeromino Marti "Biedronka" sklep Nowe Miasto Lub., artykuły spożywcze na warsztaty, w kwocie: 69,43 zł w tym **z dotacji: 65,00 zł**. Zapłacono gotówką w dniu zakupu. (dowód księgowy 3/11/2021; WB 11/2021/M);
9. Faktura 0006/2021/ZSZ z dnia 26.11.2021 r. Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku, wynajem sali na warsztaty, w łącznej kwocie: 90,00 zł w tym **z dotacji: 90,00 zł**. Zapłacono przelewem 29.11.2021 r.; (dowód księgowy: 4/11/2021 WB 11/2021M).
- 10.Faktura F/02970/2021 z dnia 26.11.2021 r, Jeromino Marti "Biedronka" sklep Nowe Miasto Lub., artykuły spożywcze na warsztaty, w kwocie: 152,03 zł w tym **z dotacji: 150,00 zł**. Zapłacono gotówką w dniu zakupu. (dowód księgowy 5/11/2021; WB 11/2021/M);
- 11.Faktura 127563 z dnia 26.11.2021 r, Zakład Mięсны Kawscy S.J. Nowe Miasto Lub., artykuły spożywcze na warsztaty, w kwocie: 92,91 zł w tym **z dotacji: 90,00 zł**. Zapłacono gotówką w dniu zakupu.(dowód księgowy 7/11/2021; WB 11/2021/M);
- 12.Faktura 127602 z dnia 27.11.2021 r, Zakład Mięсны Kawscy S.J. Nowe Miasto Lub., artykuły spożywcze na warsztaty, w kwocie: 159,88 zł w tym **z dotacji: 145,00 zł**. Zapłacono gotówką w dniu zakupu.(dowód księgowy 8/11/2021; WB 12/2021/M);
- 13.Faktura 0008/2021/ZSZ z dnia 10.12.2021 r. Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku, wynajem sali na warsztaty, w łącznej kwocie: 180,00 zł w tym **z dotacji: 180,00 zł**. Zapłacono przelewem 29.11.2021 r.; (dowód księgowy: 4/11/2021 WB 11/2021M).
- 14.Faktura F/3106/2021 z dnia 09.12.2021 r, Jeromino Marti "Biedronka" sklep Nowe Miasto Lub., artykuły spożywcze na warsztaty, w kwocie: 109,66 zł w tym **z dotacji: 105,00 zł**. Zapłacono gotówką w dniu zakupu. (dowód księgowy 2/12/2021; WB 12/2021/M);

Pozostałe koszty tego zadania w wysokości: 1.909,16 zł w tym: częściowa opłata wstępu do muzeum, częściowe koszty produktów na warsztaty kulinarne, część kosztów wynajmu autokaru, oraz materiały biurowe na kwotę: 1.199,16 zł oraz obsługa zadania - wolontariat = 710,00 zł, stanowią wkład własny stowarzyszenia.

Dowody zakupu były opisane i sprawdzone pod względem merytorycznym i formalno – rachunkowym 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 **10 stycznia 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.

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.

Załączniki:

1. Karta wydatków.

Nowe Miasto Lub., dnia 18.01.2022 r.



Pieczęć jednostki kontrolowanej

Specjalista  
Barbara Bagińska

Prezes Stowarzyszenia  
Katarzyna Trzcicka

*B. Bagińska*  
KONTROLUJĄCY

*Katarzyna Trzcicka*  
KONTROLOWANI

AKCEPTACJA:

Przewodniczący Zarządu  
Powiatu Nowomiejskiego  
Andrzej Ochlak

*[Signature]*

Protokół sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla:

1. Stowarzyszenie Nowomiejska Akademia Kobiet w Nowym Mieście Lubawskim.
2. Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim; *07.02.22 Ogęda*
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/>

*[Signature]*

Karta wydatków

SMAKI

LP.	DATA DOKUMENT U	NUMER	TREŚĆ	FIRMA	DATA WYCIĄGU RAPORTU	KWOTA	KWOTA DOTACJI	KWOTA WŁASNA	RODZAJ KOSZT
1.	20.08.2021	004/2021	WIZYTA ŁĄKORZ	STOW. ŁĄKORZ	WB 08/2021/M27.08.2021	180,00	50,00	✓ 130,00	MUZEUM
2.	23.09.2021	10/09/2021	WARZYWA	MACIAK	RK 08/2021	67,80	65,00	✓ 2,80	PRODUKT
3	24.09.2021	11/09/2021	WARZYWA	MACIAK	RK 09/2021	28,00	0,00	28,00	PRODUKT
4.	24.09.2021	F02403/0921	SKŁADNIKI	BIEDRONKA	RK 09/2021	197,87	190,00	✓ 7,87	PRODUKT
5.	24.09.2021	2/2021/ZSZ	WYNAJEM SALI	POWIAT	WB 09/2021 /M 30.09.2021	90,00	0,00	90,00	SALA
6.	27.09.2021	2021/4650	SKŁADNIKI	KAMIŃSKI	RK/09/2021	69,31	0,00	69,31	PRODUKT
7.	30.09.2021	005/2021	WIZYTA MUZE	STOW. ŁĄKORZ	WB/10/2021/M 22.10.2021	345,00	0,00	345,00	MUZEUM
8.	30.09.2021	51/9/2021	TRANSPORT	KRIS-BUS	WB/09/2021/ M 30.09.2 021	450,00	450,00	0,00	AUTOKAR
9.	13.10.2021	18/10/2021	TRANSPORT	KRIS-BUS	WB/10/2021M 15.10.2021	450,00	250,00	200,00	AUTOKAR
10.	22.10.2021	4/2021/ZSZ	WYNAJEM	POWIAT	WB/10/2021/M 25.10.2021	90,00	80,00	✓ 10,00	SALA
12.	22.10.2021	126402	MIEŚO	KAWSCY	WB/10/2021/M 25.10.2021	76,16	0,00	76,16	PRODUKT
13.	22.10.2021	8/10/2021	WARZYWA	MACIAK	WB/10/2021/M 25.10.2021	50,00	0,00	50,00	PRODUKT
14.	22.10.2021	1021	SKŁADNIKI	BIEDRONKA	WB/10/2021/M 25.10.2021	116,09	90,00	✓ 26,09	PRODUKT
15.	25.11.2021	2960/1121	SKŁADNIKI	BIEDRONKA	WB/10/2021/M 26.11.2021	69,43	65,00	✓ 5,43	PRODUKT
16.	26.11.2021	6/2021/ZSZ	WYNAJEM	POWIAT	WB/11/2021/M 29.11.2021	90,00	90,00	✓ 0,00	SALA
17.	26.11.2021	2970/1121	SKŁADNIKI	BIEDRONKA	WB/11/2021/M 29.11.2021	152,03	150,00	✓ 2,03	PRODUKT
18.	26.11.2021	127563	MIESO	KAWSCY	WB/11/2021/M 29.11.2021	92,91	90,00	✓ 2,91	PRODUKT
19.	27.11.2021	127602	MIEŚO	KAWSCY	WB/12/2021/M	159,88	145,00	✓ 14,88	PRODUKT
20.	10.12.2021	8/2021/ZSZ	WYMAJEM	POWIAT	WB/12/2021/M	180,00	180,00	✓ 0,00	SALA
21.	09.12.2021	3106/1221	SKŁADNIKI	BIEDRONKA	WB/12/2021/M	109,66	105,00	4,66	PRODUKT
22.	09.12.2021	3107/2021	SKŁADNIKI	BIEDRONKA	WB/12/2021/M	83,96	0,00	83,96	PRODUKT
23.	13.12.2021	2021/6045	SKŁADNIKI	KAMIŃSKI	RK/12/2021	8,58	0,00	8,58	PRODUKT
24.	10.12.2021	3120/1221	SKŁADNIKI	BIEDRONKA	WB/12/2021M	42,48	0,00	42,48	PRODUKT
25.	01.09.2021	UMOWA W.	CZŁONKINIE NAK			410,00	0,00	410,00	ORG., ROZ., FC
26.	01.09.2021	UMOWA W.	CZŁONKINIE NAK			300,00	0,00	300,00	KUCHARZ

*K. Trzeźniak*

1  
2  
3  
4  
5  
6  
7  
8  
9  
10  
11  
12  
13  
14  
ZAF. NR 1



MD

LP.	RODZAJ KOSZTU	RAZEM KOSZTY	DOTACJA	WKŁAD WŁASNY
1	AUTOKAR- WYJAZD DO ŁĄKORZA	900,00	700,00	✓ 200,00
2	WYNAJEM SALI	450,00	350,00	✓ 100,00
3	PRODUKTY	1.324,16	900,00	✓ 424,16
4	BILETY DO MUZEUM	525,00	50,00	✓ 475,00
5	KUCHARZ	300,00	0,00	300,00
6	ORGANIZACJA	150,00	0,00	150,00
7	ROZLICZENIE DOTACJI	100,00	0,00	100,00
8.	FOTORELACJE	160,00	0,00	160,00
	<b>RAZEM</b>	<b>3.909,16</b>	<b>2.000,00</b>	<b>1.909,16</b>

K. Jankowska