



STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM

BIURO AUDYTU I KONTROLI

KN.1711.40.2022.D

PROTOKÓŁ

z kontroli finansowej przeprowadzonej w **Stowarzyszeniu „Koło Gospodyń Wiejskich” w Łąkorzu** w dniu **29 listopada 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 pn. *„Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim”* przez Stowarzyszenie „Koło Gospodyń Wiejskich” w Łąkorzu zgodnie z umową nr 26/2022 z dnia 24.02.2022 roku.

Kontrolowany podmiot :

Stowarzyszenie „Koło Gospodyń Wiejskich” Łąkorz 87A, 13-334 Łąkorz [telefon nr 056-4742184] działające na podstawie statutu uchwalonego dnia 07.04.2011 roku. Stowarzyszenie zostało zarejestrowane w dniu 16.06.2011 r. w Sądzie Rejonowym w Olsztynie VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, (ostatni wpis) OL.VIII NS-REJ.KRS/10939/21/493 z dnia 05.10.2021 r.

Numer KRS – 0000387135

NIP – 877-147-60-35

Regon – 281377149

Zarząd Stowarzyszenia:

Prezes - Karolina Sobolewska;

Wiceprezes – Jadwiga Kobyłska;

Skarbnik – Irmína Mościcka;

Sekretarz – Monika Kuchnowska -Sałata

Wyjaśnień w trakcie trwania kontroli udzieliła:

1. Prezes – Karolina Sobolewska.

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 pn. *„Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim”*
8. Umowa Nr 26/2022 zawarta w dniu 24.02.2022 r. między Powiatem Nowomiejskim, a Stowarzyszeniem Koło Gospodyń Wiejskich w Łąkorzu, 13-334 Łąkorz 87A, pod tytułem: *„Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim”*

Zgodnie z § 1 **umowy nr 26/2022** 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 pn. *„Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim”* określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Stowarzyszenie w dniu 31.01.2022 r.

W umowie określono termin wykonania zadania: *od dnia 05.09.2022 r. do dnia 10.12.2022 r.*

Stowarzyszenie Koło Gospodyń Wiejskich w Łąkorzu zgodnie z umową, zorganizowało w dniu **12 listopada 2022 roku** w Wiejskim Domu Kultury w Łąkorzu - **VIII Festiwal Pieśni Patriotycznej i Żołnierskiej w Łąkorzu**, upamiętniający obchody rocznicy Odzyskania Niepodległości Polski.

W festiwalu uczestniczyło 9 zespołów [z 11 zgłoszonych], z powiatu nowomiejskiego i z ościennych województw- łącznie 149 osób oraz zaproszeni goście. Każdy zespół zaprezentował po 2 utwory o tematyce patriotycznej i żołnierskiej, które oceniało powołane trzyosobowe jury. Po wysłuchaniu i naradzie jury, ogłoszono zwycięzców i wręczono nagrody – puchary i statuetki.

Organizatorzy przygotowali na festiwal zaproszenia, dyplomy oraz karty zgłoszenia dla uczestników. Na zakończenie imprezy zaproszono wszystkich do wspólnego biesiadowania przy smacznym obiedzie, kawie i ciastku.

Dzięki zorganizowanym festiwalom jest możliwość przekazania młodemu pokoleniu i społeczności, lokalnej twórczości patriotyczno-żołnierskiej, jak również tradycji i kultury naszego regionu.

W zawartej umowie określono wysokość środków finansowych przeznaczonych na realizację tego zadania w wysokości: **500,00 zł** (słownie: pięćset złotych). Środki te zostały przekazane z budżetu powiatu na wyodrębnione konto Stowarzyszenia w dniu 06.05.2022 roku (dowód księgowy nr D/5/2022 WB 05/2022).

Całkowity koszt zleconego zadania wyniósł: 1.200,00 zł, z tego pokryto wydatki z **dotacji w wysokości: 500,00 zł**, co stanowi: 41,7 % ogółu poniesionych kosztów i jest zgodny z umową. Środki finansowe przekazane z powiatu zostały wykorzystane w 100%.

Szczegółowej analizie poddano dokumenty dotyczące omawianego zadania publicznego:

1. Faktura 318/2022 z dnia 11.11.2022 r. Przedsiębiorstwo Usługowo Handlowe „NORE” E. Okołowska, Nowe Miasto Lub. zakup nagród- puchary- statuetki, w kwocie: 700,00 zł, w tym z **dotacji: 500,00 zł**. Zapłacono przelewem w dniu 22.11.2022 r. (*dowód księgowy F//2021*)).

Pozostałe koszty zadania w wysokości: **700,00 zł**, w tym: dopłata do zakupu nagród= 200,00 zł, przygotowanie i przeprowadzenie festiwalu - wolontariusze = 500,00 zł stanowią wkład własny stowarzyszenia.

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 § 6 umowy (*załącznik Nr 1*).

Dowody zakupu były opisane i sprawdzone pod względem merytorycznym i 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 **28 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.

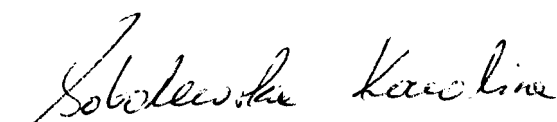
Nie podpisanie protokołu w ciągu 7 dni od dnia potwierdzenia odbioru będzie traktowane, jako przyjęcie dokumentu w tej formie i treści.

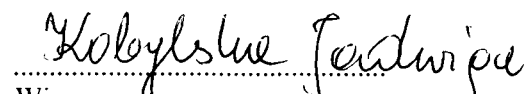
Nowe Miasto Lub., dnia 29.11.2022 r.

.....
Pieczęć jednostki kontrolowanej

Specjalista
Barbara Bagińska




Prezes Zarządu
Karolina Sobolewska

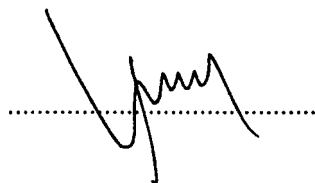

Wiceprezes
Jadwiga Kobyłska

STOWARZYSZENIE
KOŁA GOSPODYŃ WIEJSKICH
w ŁĄKORZU
13-334 Łąkorz 87A
NIP 8771476035
.....
KONTROLOWANI

KONTROLUJĄCY

AKCEPTACJA:

Przewodniczący Zarządu
Powiatu Nowomiejskiego
Andrzej Ochlak



Protokół sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla:

1. Stowarzyszenie „Koło Gospodyń Wiejskich” w Łąkorzu
2. Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim;
3. a/a

Sporządziła: Barbara Bagińska

44

Jednostka budżetowa **STOWARZYSZENIE KOŁA GOSPODYNI WIEJSKICH**
 Budżet w **ŁAKORZU**
 13-334 Łakorz 87A
 Dział **NIP 877147603** Rozdział §

Karta wydatków

DOTACJA 500,00 zł Nr. **26/2022** z **24.02.2022** Rok **2022**
 Kredyt roczny zł

Dziennik		TREŚĆ	Wydatki		Wolne środki Dotacja	Koszty (zwiększenie czarno, zmniejszenie czerwono)					
nr kol.	data		data wyciągu bankowego	(wydatki-czarno) (zwroty-czerwono)		Dotacja	Dotacja	zł	zł	zł	zł
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Z przeniesienia											
1	17.11.2022 10.11.2022	Faktura p. 318/2022	-	700 00	500 00	200 00					
2	11.11.2022 12.11.2022	Przygotowanie festiwalu w golinie, poczęstunek	-	500 00	-	500 00					
RAZEM				1200 00	500	700 00					
STOWARZYSZENIE KOŁA GOSPODYNI WIEJSKICH W ŁAKORZU 13-334 Łakorz 87A NIP 8771476035						prezes <i>Solbhenka Kaczkina</i> skarbnik <i>Mozuicka Jarmina</i>					
Do przeniesienia											

ZMF, NR 1