



STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM

BIURO AUDYTU I KONTROLI

KN.1711.2.2023

PROTOKÓŁ

z kontroli finansowej przeprowadzonej w **Nowomiejskim Stowarzyszeniu Wspomaganie Rozwoju Dzieci i Młodzieży „BŁĘKITNA MILA” w Pacółtowie w dniach 14 - 21 lutego 2023 roku** przez Małgorzatę Jedę – kierownika Biura Audytu i Kontroli Starostwa Powiatowego na podstawie upoważnienia Starosty Nowomiejskiego znak OR.077.1.93.2022 z dnia 30 grudnia 2022 r.

Zakres kontroli obejmuje realizację zadania publicznego pn. „Aktywizacja niepełnosprawnych” przez Nowomiejskie Stowarzyszenie Wspomaganie Rozwoju Dzieci i Młodzieży „Błękitna Milla” w Pacółtowie zgodnie z umową o realizację zadania publicznego nr 17/2022 z dnia 24 lutego 2022 roku.

Kontrolowany podmiot:

Nowomiejskie Stowarzyszenie Wspomaganie Rozwoju Dzieci i Młodzieży „BŁĘKITNA MILA” Pacółtowo, ul. Skrajna 1, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie działające na podstawie statutu uchwalonego dnia 3 października 2012 roku. Stowarzyszenie zostało zarejestrowane w dniu 5 listopada 2012 roku w Sądzie Rejonowym w Olsztynie VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, (ostatni wpis) OL.VIII NS-REJ.KRS/8980/16/64/REGON z dnia 5 września 2016 roku.

Numer KRS – 0000437884

NIP – 8771476443

Regon – 281449446

Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu - Zarząd Stowarzyszenia.

Dane osób wchodzących w skład ww. organu:

Jadwiga Kremaska – Sekretarz

Luiza Kowalczyk – Skarbnik

Zbigniew Kremaski – Prezes

Ewa Krezymon – Wiceprezes

Małgorzata Wojnarowicz – Członek

Wyjaśnień w trakcie trwania kontroli udzieliła skarbnik – Luiza Kowalczyk.

Podstawy prawne:

1. Ustawa z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1526);
2. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634);
3. Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120);
4. Ustawa z dnia 11 września 2019 r. prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1710 ze zm.);
5. Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 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. z 2018 r., poz. 2057);
7. Uchwała nr 117/763/2022 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 18 lutego 2022 r. w sprawie wyboru podmiotu, któremu zostanie zlecona realizacja zadania publicznego pn. Aktywizacja niepełnosprawnych;
8. Umowa o realizację zadania publicznego nr 17/2022 zawarta w dniu 24 lutego 2022 r. między Powiatem Nowomiejskim, a Nowomiejskim Stowarzyszeniem Wspomagania Rozwoju Dzieci i Młodzieży „Błękitna Mila”, Pacółtowo, ul. Skrajna 1, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie.

Zgodnie z § 1 umowy nr 17/2022 z dnia 24 lutego 2022 r. Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim na podstawie przepisów ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zlecił realizację zadania publicznego pn. „Aktywizacja niepełnosprawnych” określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Stowarzyszenie w dniu 7 lutego 2022 r.

W §2 umowy określono termin wykonania zadania od dnia 15 maja 2022 r. do dnia 15 grudnia 2022 r.

Nowomiejskie Stowarzyszenie Wspomagania Rozwoju Dzieci i Młodzieży „Błękitna Mila” w Pacółtowie w ramach umowy 17/2022 zorganizowało w dniu 9 listopada 2022 r. zabawę taneczną w Domu Weselnym w Brzoziu Lubawskim dla osób niepełnosprawnych wraz z opiekunami. Uczestnikami byli m.in. wychowankowie Domu Dziecka w Pacółtowie, dzieci i młodzież ze Stowarzyszenia Pomocy Dzieciom Specjalnej Troski z Nowego Miasta Lubawskiego, uczestnicy Środowiskowego Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim, uczniowie Szkoły Podstawowej nr 2 z Nowego Miasta Lubawskiego – łącznie 100 osób. Udział w wydarzeniu miał na celu nie tylko wspólną zabawę, lecz również był okazją do nabycia nowych umiejętności społecznych, przygotowaniem do usamodzielnienia, czy elementem szeroko pojętej rehabilitacji społecznej.

W zawartej umowie określono wysokość środków finansowych przeznaczonych na realizację tego zadania 2000,00 zł (słownie: dwa tysiące złotych). Środki te zostały przekazane z budżetu powiatu na wyodrębnione konto Stowarzyszenia w dniu 19 września 2022 roku

(wyciąg bankowy nr 9/2022).

Całkowity koszt zleconego zadania wyniósł: 3049,83 zł, z tego pokryto wydatki z dotacji w wysokości: 2000,00 zł, co stanowi: 65,58% ogółu poniesionych kosztów. Środki finansowe przekazane z powiatu zostały wykorzystane w 100%.

Szczegółowej analizie poddano dokumenty dotyczące omawianego zadania publicznego:

1. Paragon fiskalny (faktura uproszczona nr 1773221107245801) z dnia 7 listopada 2022 r., Sklep 1773 ul. Grunwaldzka 19, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, Jeronimo Martins Polska S.A., artykuły spożywcze, w kwocie 44,46 zł, w tym z dotacji 0,00 zł (dowód księgowy 37/XI/2022), zapłacono gotówką w dniu zakupu,
2. Paragon fiskalny (Faktura uproszczona A19710122311150226718303) z dnia 7 listopada 2022 r. Action Poland sp. z o.o., artykuły do dekoracji i nagrody do konkursów, w kwocie: 205,37 zł, w tym z dotacji: 0,00 zł (dowód księgowy 38/XI/2022), zapłacono gotówką w dniu zakupu,
3. Faktura nr 24/2022 z dnia 9 listopada 2022 r., D&D Kompleksowa Obsługa Imprez Okolicznościowych Danuta Polak, Brzozie Lubawskie 116, 13-306 Kurzętnik, usługa gastronomiczna, w kwocie: 2300,00 zł, w tym z dotacji: 2000,00 zł (dowód księgowy 39/XI/2022), zapłacono przelewem w dniu 14 listopada 2022 r.

Za wyżej wymienione zakupy udokumentowane paragonami zapłacono gotówką w dniu zakupu. Środki na wniosek osoby płacącej zwrócono przelewem z rachunku bankowego Stowarzyszenia w dniu 14 listopada 2022 r. (wyciąg bankowy 11/2022).

Pozostałe koszty zadania w wysokości 500,00 zł – umowy wolontariackie (opieka – 400,00 zł, obsługa finansowa – 100,00 zł) stanowią wkład własny Stowarzyszenia.

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 z umową (załącznik nr 1).

W umowie określono termin i formę sporządzenia sprawozdania końcowego, które zgodnie z przepisami przedłożono zleceniodawcy w dniu 9 stycznia 2023 roku.

Wydatki dokonane przez Stowarzyszenie, dotyczące zakupów podlegających podmiotowo lub przedmiotowo Ustawie z dnia 11 września 2019 r. Prawo Zamówień Publicznych, nie przekraczały kwoty 130000,00 zł netto, stąd owo prawo nie miało zastosowania

Nieprawidłowości w badanym zakresie nie stwierdzono.

Na tym protokół zakończono.

Załącznik do protokołu:

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 Lubawskie, 21 lutego 2022 r. ^{2023 M Jeda}
01.03.2023

NOWOMIEJSKIE STOWARZYSZENIE
WSPOMAGANIA ROZWOJU DZIECI
I MŁODZIEŻY „BŁĘKITNA MIŁA”
Pacółtowo, ul. Skrajna 1, tel.(56)4742059
13-300 Nowe Miasto Lubawskie
NIP 877-147-64-43, Regon 281449446

.....
Pieczęć jednostki kontrolowanej

Kierownik Biura Audytu i Kontroli

Małgorzata Jeda

KIEROWNIK

BIURA AUDYTU I KONTROLI

.....
Małgorzata Jeda
Małgorzata Jeda

Prezes

Zbigniew Kremśki

.....
Zbigniew Kremśki

Skarbnik

Luiza Kowalczyk

.....
Kowalczyk Luiza

KONTROLUJĄCY

KONTROLOWANI

AKCEPTACJA:

Przewodniczący Zarządu
Powiatu Nowomiejskiego
Andrzej Ochlak

.....
Andrzej Ochlak

Protokół sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla:

1. Nowomiejskie Stowarzyszenie Wspomagania Rozwoju Dzieci i Młodzieży „Błękitna Miła” w Pacółtowie;
2. Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim;
3. a/a

Sporządziła: Małgorzata Jeda

Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lubawskim, ul. Rynek 1, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie
Tel. Sekretariat: 56/ 47 242 20 kontrola: 56 /47 242 25, fax 56 /47 242 22
E-mail: kontrola1@powiat-nowomiejski.pl
www.powiat-nowomiejski.pl

Uchwała Nr 17/2022 z dnia 24.02.2022 r.

KARTA WYDATKÓW

DOTACJA 2000,00 zł

NOWOMIEJSKIE STOWARZYSZENIE
WSPOMAGANIA ROZWOJU DZIECI
I MŁODZIEŻY "BŁĘKITNA MIŁA"
Pacóttowo 58, 13-300 Nowe Miasto Lub.
tel. (56)4742059
Budżet
NIP 877-147-64-43, Regon 281449446

Dział Rozdział § Kredyt roczny zł zł zł Rok 2022

| Dziennik | | Treść | Data wyciągu bankowego | Wydatki | | w tym DOTACJA STAROSTWA 2000,- | Koszty (zwiększenie - czarno, zmniejszenie - czerwono) | | | | |
|------------------|------------|-----------------------------|------------------------|---|---------|---|--|---------|---------|---------|---------|
| Nr kol. | Data | | | 0605EM (wydatki -czarno zwroty -czerwono) | | | ŚRODKI WŁACZNE | Poz. zł | Poz. zł | Poz. zł | Poz. zł |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Z przeniesienia | | | | | | | | | | | |
| 1 | 07.11.2021 | Aut. sportowe - wypływanie | 37/XI/2021 | 44,46 | 0,- | 44,46 | | | | | |
| 2 | 07.11.2021 | Nagrody i aut. do dekoracji | 38/XI/2021 | 205,37 | 0,- | 205,37 | | | | | |
| 3 | 18.11.2021 | Ubezpieczenie - pomocnik | 39/XI/2021 | 2300,00 | 2000,00 | 300,00 | | | | | |
| | | | | 2548,83 | 2000,00 | 548,83 | | | | | |
| 4 | | Ubezpieczenie - opiekun | | 400,00 | - | 400,00 | | | | | |
| 5 | | Ubezpieczenie - księżniczka | | 100,00 | - | 100,00 | | | | | |
| | | | | 500,00 | | 500,00 | | | | | |
| | | Razem: | | 3048,83 | 2000,- | 1048,83 | | | | | |
| | | | | | | NOWOMIEJSKIE STOWARZYSZENIE WSPOMAGANIA ROZWOJU DZIECI I MŁODZIEŻY "BŁĘKITNA MIŁA" Pacóttowo 58, 13-300 Nowe Miasto Lub. tel. (56)4742059 NIP 877-147-64-43, Regon 281449446 | | | | | |
| Do przeniesienia | | | | | | | | | | | |

Konduktor