



STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM

BIURO AUDYTU I KONTROLI

KN.1711.30.2023

PROTOKÓŁ

z kontroli finansowej przeprowadzonej w **Stowarzyszeniu Koło Gospodyń Wiejskich w Łąkorzu w dniach 12 – 15 grudnia 2023 r.** 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 pod tytułem „Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim” przez Stowarzyszenie Koło Gospodyń Wiejskich w Łąkorzu zgodnie z umową o realizację zadania publicznego nr 19/2023 z dnia 9 marca 2023 roku.

Kontrolowany podmiot:

Stowarzyszenie Koło Gospodyń Wiejskich w Łąkorzu, Łąkorz 87a, 13-334 Łąkorz. Stowarzyszenie zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 16 czerwca 2011 roku (sygnatura akt OL.VIII NS-REJ.KRS/10939/21/493, ostatni wpis 5 października 2021 r.).

Numer KRS – 0000387135

NIP – 8771476035

Regon – 281377149

Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu – zarząd. Osoby wchodzące w skład organu:

Jadwiga Kobyłska – Wiceprezes

Karolina Sobolewska – Prezes

Monika Kuchnowska Sałata – Sekretarz

Irmina Mościcka – Skarbnik

Wyjaśnień w trakcie trwania kontroli udzieliła – Irmina Mościcka.

Podstawy prawne:

1. Ustawa z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1526 ze zm.);
2. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270)

- ze zm.);
3. Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 ze zm.);
 4. Ustawa z dnia 11 września 2019 r. prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1605 ze zm);
 5. Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 571);
 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 158/1003/2023 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 2 marca 2023 r. w sprawie wyboru podmiotu, któremu zostanie zlecona realizacja zadania publicznego pn. Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim;
 8. Umowa o realizację zadania publicznego nr 19/2023 zawarta w dniu 9 marca 2023 r. między Powiatem Nowomiejskim, a Stowarzyszeniem Koło Gospodyń Wiejskich w Łąkorzu, Łąkorz 87a, 13-334 Łąkorz.

Zgodnie z § 1 umowy nr 19/2023 z dnia 9 marca 2023 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. „Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim” określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Stowarzyszenie w dniu 16 lutego 2023 r.

W §2 umowy określono termin wykonania zadania od dnia 5 września 2023 r. do dnia 15 grudnia 2023 r.

Stowarzyszenie Koło Gospodyń Wiejskich w Łąkorzu w ramach umowy 19/2023 dotyczącej zadania publicznego pn. „Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim” zorganizowało zgodnie ze złożoną ofertą IX Festiwal Pieśni Patriotycznej i Żołnierskiej. Festiwal odbył się dnia 4 listopada 2023 r. w Wiejskim Domu Kultury w Łąkorzu. Uczestniczyło w nim dziesięć zespołów z terenu powiatu nowomiejskiego i z województw kujawsko – pomorskiego i pomorskiego. Ogółem udział w nim wzięło 137 uczestników (mieszkańców i zaproszonych gości). Festiwal jest imprezą cykliczną i cieszy się zainteresowaniem. Impreza ma za zadanie kształtować w młodym pokoleniu patriotyczne postawy, uczyć szacunku do ojczyzny i symboli narodowych. Ponadto celem imprezy jest popularyzowanie twórczości patriotycznej, w tym pieśni patriotycznych i żołnierskich.

W zawartej umowie określono wysokość środków finansowych przeznaczonych na realizację zadania 500,00 zł (słownie: pięćset złotych). Środki te zostały przekazane z budżetu powiatu na wyodrębnione konto Stowarzyszenia w dniu 29 września 2023 roku zgodnie z wnioskiem z 26 września 2023 r. (§ 3 ust. 1 umowy – w ciągu 7 dni od złożenia wniosku).

Całkowity koszt zleconego zadania wyniósł: 1200,00 zł, z tego pokryto z dotacji wydatki w wysokości 500,00 zł, co stanowi: 41,67% ogółu poniesionych kosztów. Środki finansowe przekazane z powiatu zostały wykorzystane w 100%.

W celu udokumentowania zaangażowania środków z dotacji z budżetu powiatu przedstawiono fakturę nr 339/2023 z dnia 2 listopada 2023 r. (Przedsiębiorstwo Usługowo – Handlowe „NORE” Elżbieta Okołowska, ul. Grabowa 8, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, statuetki, buton, kwota 700,00 zł, z tego z dotacji 500,00 zł, zapłacono przelewem w dniu 8 listopada 2023 r. Różnica między kwotą faktury (700,00 zł) a kwotą dotacji (500,00 zł) stanowi wkład własny finansowy Stowarzyszenia.

W realizację zadania zaangażowano również wkład osobowy – umowy wolontariatu o wartości 500,00 zł.

Zadanie pn. „Promowanie tradycji kulturowych w powiecie nowomiejskim” 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 7 grudnia 2023 roku (skorygowano 15 grudnia 2023 r.).

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, 15 grudnia 2023 r.

.....
Pieczęć jednostki kontrolowanej

Kierownik Biura Audytu i Kontroli
Małgorzata Jeda

Prezes
Karolina Sobolewska

.....

.....

Skarbnik
Irmina Mościcka

.....

KONTROLUJĄCY

KONTROLOWANI

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: 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

