



STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM

BIURO AUDYTU I KONTROLI

KN.1711.14.2023

PROTOKÓŁ

z kontroli finansowej przeprowadzonej w **Stowarzyszeniu Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów Oddział Rejonowy w Nowym Mieście Lubawskim** w dniu **11 września 2023 r. – 6 października 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 „Turystyka i krajoznawstwo” przez Stowarzyszenie Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów, Oddział Rejonowy w Nowym Mieście Lubawskim zgodnie z umową o realizację zadania publicznego nr 36/2023 z dnia 9 marca 2023 roku.

Kontrolowany podmiot:

Stowarzyszenie Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów, Oddział Rejonowy w Nowym Mieście Lubawskim, ul. Działyńskich 2a, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie jest częścią ogólnopolskiego Stowarzyszenia Polskiego Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów, działającego na podstawie statutu sporządzonego dnia 13 września 1989 roku (ostatnia zmiana z dnia 4 grudnia 2019 r.). Stowarzyszenie zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 16 maja 2002 roku (sygnatura akt RDF/502342/23/190, ostatni wpis 21 czerwca 2023 r.), wcześniej wpisane do Rejestru Stowarzyszeń RST 563 VII Wydział Cywilny i Rejestrowy Sądu Okręgowego w Warszawie.

Numer KRS – 0000109984

NIP – 5251562577

Regon – 000776019

Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu (Oddział Rejonowy Nowe Miasto Lubawskie):

Kazimierz Przybylski – Przewodniczący Zarządu

Janina Tykarska – Skarbnik Zarządu

Ewa Lang – Sekretarz Zarządu

Wyjaśnień w trakcie trwania kontroli udzieliła – Janina Tykarska.

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);
 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 158/1004/2023 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 2 marca 2023 r. w sprawie wyboru podmiotu, któremu zostanie zlecona realizacja zadania publicznego pn. Turystyka i krajoznawstwo;
 8. Umowa o realizację zadania publicznego nr 36/2023 zawarta w dniu 9 marca 2023 r. między Powiatem Nowomiejskim, a Stowarzyszeniem Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów, Oddział Rejonowy Nowe Miasto Lubawskie, ul. Działyńskich 2a, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie.

Zgodnie z § 1 umowy nr 36/2023 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. „Turystyka i krajoznawstwo” określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Stowarzyszenie w dniu 10 lutego 2023 r. (oraz późniejszej aktualizacji kalkulacji kosztów z 2 marca 2023 r.).

W §2 umowy określono termin wykonania zadania od dnia 1 marca 2023 r. do dnia 30 września 2023 r.

Stowarzyszenie Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów, Oddział Rejonowy w Nowym Mieście Lubawskim w ramach umowy 36/2023 dotyczącej zadania publicznego pn. „Turystyka i krajoznawstwo” zorganizowało wycieczkę integracyjną Tarnowskie Góry – Kotlina Kłodzka w dniach 18 – 22 czerwca 2023 r. dla 56 uczestników pod hasłem „Usłyszę – zapomnę, zobaczę – zapamiętam, zrobię – zrozumieć”. Wyjazd miał charakter międzypokoleniowy, co było wartością dodaną, podobnie jak udział wolontariuszy w przygotowaniu i obsłudze zadania. Realizując umowę miano na celu nie tylko integrację seniorów i osób ich wspierających, lecz także zwiększenie poziomu wiedzy na temat odwiedzanych miejsc i popularyzację działań Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów. Informacja o organizacji wycieczki i pozyskanym dofinansowaniu była podana do wiadomości za pośrednictwem portalu społecznościowego Stowarzyszenia.

W zawartej umowie określono wysokość środków finansowych przeznaczonych na realizację zadania 1 000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych). Środki te zostały przekazane z budżetu powiatu na wyodrębnione konto Stowarzyszenia w dniu 14 marca 2023 roku (zgodnie z § 3 ust. 1 umowy – w ciągu 14 dni od podpisania umowy).

Całkowity koszt zleconego zadania wyniósł: 75 900,00 zł, z tego pokryto z dotacji wydatki

w wysokości: 1000,00 zł, co stanowi: 98,68% ogółu poniesionych kosztów. Środki finansowe przekazane z powiatu zostały wykorzystane w 100%.

Szczegółowej analizie poddano dokumenty dotyczące omawianego zadania publicznego:

1. faktura nr 4/IV/2023/Z z dnia 1 kwietnia 2023 r., BT „TRAMP” Milewski Łukasz, ul. Żwirki i Wigury 1, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, zaliczka za wycieczkę w dniach 18-22 czerwca 2023 r., wartość 10 000,00 zł, z tego z dotacji 0,00 zł, zapłacono przelewem w dniu 17 marca 2023 r. (WB nr 15 z 17.03.2023 r.),
2. faktura nr 15/VI/2023 z dnia 23 czerwca 2023 r., BT „TRAMP” Milewski Łukasz, ul. Żwirki i Wigury 1, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, za wycieczkę w dniach 18-22 czerwca 2023 r., wartość 75 600,00 zł, z tego z dotacji 1 000,00 zł, zapłacono przelewem 65 600,00 zł w dniu 29 czerwca 2023 r. (WB 4/2023 z 30.06.2023 r.).

Pozostałe koszty zadania w wysokości 300,00 zł stanowią wkład własny Stowarzyszenia – umowy wolontariackie.

Zadanie pn. „Turystyka i krajoznawstwo” 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 10 sierpnia 2023 roku (skorygowano 6 października 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.

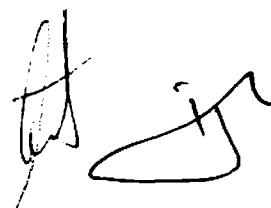
Na tym protokół zakończono.

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, 6 października 2023 r.



.....
Pieczęć jednostki kontrolowanej

Kierownik Biura Audytu i Kontroli

Małgorzata Jeda
KIEROWNIK
BIURA AUDYTU I KONTROLI

.....
Małgorzata Jeda
Małgorzata Jeda

Przewodniczący

Kazimierz Przybylski
PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
ODDZIAŁU REJONOWEGO PZERU

.....
Kazimierz Przybylski
Kazimierz Przybylski

Skarbnik

Janina Tykarska
SKARBNIK ZARZĄDU
ODDZIAŁU REJONOWEGO PZERU

.....
Janina Tykarska
KONTROLOWANI

KONTROLUJĄCY

AKCEPTACJA:

Przewodniczący Zarządu
Powiatu Nowomiejskiego
Andrzej Ochlak

.....
Andrzej Ochlak

Protokół sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla:

1. Stowarzyszenie Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów, Oddział Rejonowy w Nowym Mieście Lubawskim;
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

Janina Tykarska

