

STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM

BIURO AUDYTU I KONTROLI

KN.1711.15.2023

PROTOKÓŁ

z kontroli finansowej przeprowadzonej w Towarzystwie Przyjaciół Dzieci Zarząd Oddziału Miejskiego w Nowym Mieście Lubawskim w dniu 12 września 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 „Aktywizacja niepełnosprawnych” przez Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Zarząd Oddziału Miejskiego w Nowym Mieście Lubawskim zgodnie z umową o realizację zadania publicznego nr 24/2023 z dnia 9 marca 2023 roku.

Kontrolowany podmiot:

Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Zarząd Oddziału Miejskiego w Nowym Mieście Lubawskim, ul. Grunwaldzka 35, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie. Stowarzyszenie zostało zarejestrowane w dniu 7 stycznia 2003 roku w Sądzie Rejonowym w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Ostatni wpis KRS: sygn. akt OL.VIII NS-REJ.KRS/1463/23/615 z dnia 23 lutego 2023 r.

NIP: 8771163388

REGON: 519595313

KRS: 0000145890

Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu – zarząd, w imieniu którego działają prezes, wiceprezes, sekretarz, skarbnik (oświadczenia woli w powyższych sprawach składają dwie z wymienionych osób):

- Edyta Arentowicz – Prezes,
- Zbigniew Zawistowski – Członek Zarządu,
- Ryszarda Rybacka – Członek,
- Bogumiła Zgierska – Skarbnik,
- Renata Grzegorzczak – Wiceprezes,
- Renata Krymska – Członek,
- Mariola Plitt – Sekretarz.

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 158/1000/2023 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 2 marca 2023 r. w sprawie wyboru podmiotu, któremu zostanie zlecona realizacja zadania publicznego pn. Aktywizacja niepełnosprawnych;
8. Umowa o realizację zadania publicznego nr 24/2023 zawarta w dniu 9 marca 2023 r. między Powiatem Nowomiejskim, a Towarzystwem Przyjaciół Dzieci Zarząd Oddziału Miejskiego w Nowym Mieście Lubawskim, ul. Grunwaldzka 35, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie.

Zgodnie z § 1 umowy nr 24/2023 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. „Aktywizacja niepełnosprawnych” określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Stowarzyszenie w dniu 1 lutego 2023 r. (oraz późniejszej aktualizacji kalkulacji kosztów z 3 marca 2023 r.).

W §2 umowy określono termin wykonania zadania od dnia 10 maja 2023 r. do dnia 31 października 2023 r.

Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Zarząd Oddziału Miejskiego w Nowym Mieście Lubawskim w ramach umowy 24/2023 dotyczącej zadania publicznego pn. „Aktywizacja niepełnosprawnych” zorganizowało w dniu 17 sierpnia 2023 r. imprezę pod nazwą „XIII Turniej Badmintona Osób Niepełnosprawnych”. Zawody odbyły się w hali sportowej Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku. Uczestniczyły w nich osoby niepełnosprawne z terenu powiatu nowomiejskiego (uczestnicy Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy w Pacółtowie, Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie, Warsztatów Terapii Zajęciowej w Nowym Mieście Lubawskim – łącznie 64 osoby). Rozgrywki odbywały się systemem

pucharowym w kategorii: kobiety, mężczyźni, kobiety – senior, mężczyźni – senior (indywidualnie i zespołowo). Zwycięzcy poszczególnych kategorii otrzymali medale i nagrody, zwycięzcy w rozgrywkach drużynowych otrzymali puchali. Nad poprawnością rozgrywek czuwali powołani sędziowie. Zrealizowane zadanie dało możliwość uczestnictwa osób niepełnosprawnych w życiu społecznym jako szanowanym członkom społeczności, w tym dało równe szanse na rozwijanie i pokazywanie swoich talentów i umiejętności w zawodach sportowych. Udział w zawodach daje uczestnikom możliwość pokazania maksymalnych możliwości sportowych, waleczności i zmotywowania do dalszej pracy nad sobą.

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 19 maja 2023 roku (zgodnie z § 3 ust. 1 umowy – w ciągu 7 dni od złożenia wniosku).

Całkowity koszt zleconego zadania wyniósł: 2 130,59 zł, z tego pokryto z dotacji wydatki w wysokości: 1000,00 zł, co stanowi: 46,94% ogółu poniesionych kosztów. Środki finansowe przekazane z powiatu zostały wykorzystane w 100%.

Szczegółowej analizie poddano dokumenty dotyczące omawianego zadania publicznego:

1. faktura nr 185/2023 z dnia 27 czerwca 2023 r., Przedsiębiorstwo Usługowo Handlowe „NORE” Elżbieta Okołowska, ul. Grabowa 8, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, puchary, medale., wartość 226,00 zł, z tego z dotacji 226,00 zł, zapłacono gotówką (raport kasowy nr 5 z dnia 27 czerwca 2023 r., poz. 2),
2. faktura nr F/002077/23 z dnia 30 czerwca 2023 r., ENIGMA Arkadiusz Trzcński, Rynek 1, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, artykuły papiernicze, wartość 150,00 zł, z tego z dotacji 150,00 zł, zapłacono gotówką (raport kasowy nr 5 z dnia 30 czerwca 2023 r., poz. 3),
3. paragon fiskalny W158865 z dnia 4 lipca 2023 r., Action Poland sp. z o.o., ul. Grunwaldzka 19, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, nagrody, wartość 259,60 zł, z tego z dotacji 259,60 zł, zapłacono gotówką (raport kasowy nr 6 z dnia 4 lipca 2023 r., poz. 1),
4. faktura vat nr 1773F01137/0723 z 4 lipca 2023 r., Biedronka sklep 1773, ul. Grunwaldzka 19, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, nagrody, wartość 577,60 zł, z tego z dotacji 164,40 zł, zapłacono gotówką (raport kasowy nr 6 z dnia 4 lipca 2023 r., poz. 3),
5. paragon fiskalny nr systemowy 4599/23/08/14/1/33 z 14 sierpnia 2023 r., Netto Indygo sp. z o.o., sklep nr 4599, ul. Żwirki i Wigury 1b, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, art. spożywcze, wartość 332,39 zł, z tego z dotacji 200,00 zł, zapłacono gotówką (raport kasowy nr 7 z dnia 14 sierpnia 2023 r., poz. 1),

Pozostałe koszty zadania w wysokości 1 130,59 zł stanowią wkład własny Stowarzyszenia:

- faktura nr 20230704731001 z 4 lipca 2023 r. WINUP sp. z o.o., ul. Działyńskich 12a, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, nagrody, wartość 135,66 zł, zapłacono gotówką (raport kasowy nr 6 z dnia 4 lipca 2023 r., poz. 2),
- faktura vat 899/2023 z 5 lipca 2023 r., FHU Michał Szczepański, Mickiewicza 1b, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, art. papiernicze, wartość 100,84 zł, zapłacono gotówką (raport kasowy nr 6 z dnia 5 lipca 2023 r., poz. 4),

- faktura vat nr 1773F01140/0723 z 5 lipca 2023 r., Biedronka sklep 1773, ul. Grunwaldzka 19, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, art. spożywcze, wartość 322,00 zł, zapłacono gotówką (raport kasowy nr 6 z dnia 4 lipca 2023 r., poz. 5),
- faktura vat nr 1773F01137/0723 z 4 lipca 2023 r., Biedronka sklep 1773, ul. Grunwaldzka 19, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, nagrody, wartość 577,60 zł, z tego ze środków własnych 413,20 zł, zapłacono gotówką (raport kasowy nr 6 z dnia 4 lipca 2023 r., poz. 3),
- paragon fiskalny nr systemowy 4599/23/08/14/1/33 z 14 sierpnia 2023 r., Netto Indygo sp. z o.o., sklep nr 4599, ul. Żwirki i Wigury 1b, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, art. spożywcze, wartość 332,39 zł, z tego ze środków własnych 132,39 zł, zapłacono gotówką (raport kasowy nr 7 z dnia 14 sierpnia 2023 r., poz. 1),
- faktura vat nr 1773F01397/0823 z 17 sierpnia 2023 r., Biedronka sklep 1773, ul. Grunwaldzka 19, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, art. spożywcze, wartość 26,50 zł, zapłacono gotówką (raport kasowy nr 7 z dnia 17 sierpnia 2023 r., poz. 2).

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 4 września 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, 12 września 2023 r.

TOWARZYSTWO PRZYJACIÓŁ DZIECI
ZARZĄD ODDZIAŁU MIEJSKIEGO
ul. Grunwaldzka 35
13-300 NOWE MIASTO LUBAWSKIE
NIP 877-11-63-388

Kierownik Biura Audytu i Kontroli
Małgorzata Jeda

KIEROWNIK
BIURA AUDYTU I KONTROLI
Małgorzata Jeda
Małgorzata Jeda

Pieczęć jednostki kontrolowanej
Prezes
Edyta Arentowicz

Arentowicz
Wiceprezes
Renata Grzegorzczuk

Grzegorzczuk R.
KONTROLÓWANI

KONTROLUJĄCY
AKCEPTACJA:

Przewodniczący Zarządu
Powiatu Nowomiejskiego
Andrzej Ochlak

Andrzej Ochlak

Protokół sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla:

1. Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Zarząd Oddziału Miejskiego 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

TURNIEJ BADMINTONA

Karta wydatków

**TOWARZYSTWO PRZYJACIÓŁ DZIECI
ZARZĄD ODDZIAŁU MIEJSKIEGO**
ul. Grunwaldzka 35
13-300 NOWE MIASTO LUBAWSKIE
NIP 877-11-63-388

Jednostka budżetowa

Budżet

Dział Rozdział Paragraf

Plan roczny w zł Rok

Dziennik		Treść	Wydatki		Wolne środki Nr poz. kaszto. typu	Koszty					
Nr	Data		Data wyciągu bankowego	Wydatki, zwroty		Poz.	Poz.	Poz.	Poz.	Poz. Sta. rat. w o	Poz. TPD....
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	27.06.2023	Medale, puchary	TPD-11/2/06/2023	226,00	1.1.2					226,00	0,00
2	30.06.2023	Materiały do wyk. dyplomów	TPD-11/3/06/2023	150,00	1.1.1					150,00	0,00
3	04.07.2023	Nagrody	TPD-13/1/07/2023	259,60	1.1.2					259,60	0,00
4	04.07.2023	Nagrody	TPD-13/2/07/2023	135,66	1.1.2					0,00	135,66
5	04.07.2023	Nagrody	TPD-13/3/07/2023	577,60	1.1.2					164,40	413,20
6	05.07.2023	Materiały potrzebne do konkurencji - taśma	TPD-13/4/07/2023	100,84	1.1.3					0,00	100,84
7	05.07.2023	Pozostaniek uczestników woda, regale	TPD-13/5/07/2023	322,00	1.1.4					0,00	322,00
8	14.08.2023	Pozostaniek uczestników art. spoż.	TPD-16/1/08/2023	332,39	1.1.4					200,00	132,39
9	17.08.2023	Pozostaniek uczestników chleb	TPD-15/2/08/2023	26,50	1.1.4					0,00	26,50
		Razem		2130,59						1000,00	1130,59
Do przeniesienia											
K S I Ę G O W Y											