

STAROSTWO POWIATOWE W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM

BIURO AUDYTU I KONTROLI

KN.1711.11.2023

PROTOKÓŁ

z kontroli finansowej przeprowadzonej w **Stowarzyszeniu Uniwersytet Trzeciego Wieku w Nowym Mieście Lubaskim w dniach 10 – 18 lipca 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 „Działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym” przez Stowarzyszenie Uniwersytet Trzeciego Wieku w Nowym Mieście Lubawskim zgodnie z umową o realizację zadania publicznego nr 28/2023 z dnia 9 marca 2023 roku.

Kontrolowany podmiot:

Stowarzyszenie Uniwersytet Trzeciego Wieku w Nowym Mieście Lubawskim, ul. Działyńskich 2a, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie działające na podstawie statutu uchwalonego dnia 9 października 2012 roku. Stowarzyszenie zostało zarejestrowane w dniu 14 stycznia 2013 roku w Sądzie Rejonowym w Olsztynie VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, (ostatni wpis OL.VIII NS-REJ.KRS/8459/22/194 z dnia 5 lipca 2022 roku).

Numer KRS – 0000445573

NIP – 8771476578

Regon – 281465563

Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu – Zarząd.

Dane osób wchodzących w skład ww. organu:

Lech Bober – Wiceprezes

Barbara Jasiak – Członek Zarządu

Barbara Łukaszewska – Członek Zarządu

Krzysztof Wietecha – Wiceprezes

Elżbieta Grzonkowska – Prezes

Zofia Otremba – Skarbnik

Joanna Taranowska – Sekretarz

Aleksandra Wiśniewska Regel – Członek Zarządu

Grażyna Gawińska – Członek Zarządu

Wyjaśnień w trakcie trwania kontroli udzieliła – Elżbieta Grzonkowska.

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 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 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 158/999/2023 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 2 marca 2023 r. w sprawie wyboru podmiotu, któremu zostanie zlecona realizacja zadania publicznego pn. Działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym;
8. Umowa o realizację zadania publicznego nr 28/2023 zawarta w dniu 9 marca 2023 r. między Powiatem Nowomiejskim, a Stowarzyszeniem Uniwersytet Trzeciego Wieku w Nowym Mieście Lubawskim, ul. Działuńskich 2a, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie.

Zgodnie z § 1 umowy nr 28/2023 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. „Działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym” określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Stowarzyszenie w dniu 13 lutego 2023 r. (skorygowanej w zakresie kalkulacji przewidywanych kosztów realizacji zadania 2 marca 2023 r.).

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

Stowarzyszenie Uniwersytet Trzeciego Wieku w Nowym Mieście Lubawskim w ramach umowy 28/2023 dotyczącej zadania publicznego: Działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym „Nasi Seniorzy ciągle aktywni” zorganizowało spotkanie integracyjne w formie zawodów sportowych w dniu 17 maja 2023 r. w hali Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Nowym Mieście Lubawskim. Akcja promocyjna działań zmobilizowała uczestników do nawiązywania nowych kontaktów i uświadomienia, że razem mogą nie tylko wyjść z samotności, ale i czynnie uczestniczyć w działaniach społecznych środowiska. Wymieniono również doświadczenia z prac organizacji senioralnych i stworzono podstawy do nawiązania bliższej współpracy w przyszłości. Udział młodzieży szkolnej w meczu towarzyskim w siatkówkę sprzyjał międzypokoleniowemu przekazowi o możliwości nawiązania miłej i konstruktywnej współpracy bez względu na wiek uczestników. Integracja społeczna i sprawdzenie sprawności fizycznej uczestników było wyzwaniem dla grupy wiekowej 60+. W rywalizacji sportowej, która okazała się również wspaniałą zabawą, brali udział seniorzy

nowomiejskiego Uniwersytetu Trzeciego Wieku oraz zaproszeni goście z UTW z Działdowa, Lidzbarka, Nidzicy, Polskiego Związku Emerytów i Rencistów Stowarzyszenia Rozwoju Gminy Kurzętnik, Koła Gospodyń Wiejskich w Ostaszewie, Klubu Seniora w Mszanowie, nowomiejskiego oddziału Polskiego Związku Niewidomych. Uczestnictwo w zadaniu pogłębiło potrzebę aktywnego spędzania czasu, w szerszym, przyjaznym gronie osób, w miejscach niezbyt odległych, a jednak „poza domem”. Dużym osiągnięciem w ocenie realizatorów zadania była integracja środowisk senioralnych powiatu nowomiejskiego oraz upowszechnianie dobrego wizerunku aktywnych seniorów funkcjonujących w swoim środowisku.

W zawartej umowie określono wysokość środków finansowych przeznaczonych na realizację tego zadania 2 000,00 zł (słownie: dwa tysiące złotych). Środki te zostały przekazane z budżetu powiatu na wyodrębnione konto Stowarzyszenia w dniu 28 kwietnia 2023 roku (zgodnie z wnioskiem z 25 kwietnia 2023 r.).

Całkowity koszt zleconego zadania wyniósł: 3 513,39 zł, z tego pokryto z dotacji wydatki w wysokości: 2000,00 zł, co stanowi: 56,93% ogółu poniesionych kosztów. Środki finansowe przekazane z powiatu zostały wykorzystane w 100%.

Szczegółowej analizie poddano dokumenty dotyczące omawianego zadania publicznego:

1. faktura nr F/001722/23 z dnia 15 maja 2023 r., Enigma Opakowania Katarzyna Trzcńska, ul. Sienkiewicza 17a,13-306 Kurzętnik, artykuły papiernicze, wartość 96,99 zł, z tego z dotacji 96,99 zł, zapłacono przelewem w dniu 29 maja 2023 r. (WB 036/2023/BPL z 29.05.2023 r.),
2. faktura nr F/001739/23 z dnia 16 maja 2023 r., Enigma Opakowania Katarzyna Trzcńska, ul. Sienkiewicza 17a,13-306 Kurzętnik, artykuły papiernicze, wartość 39,50 zł, z tego z dotacji 39,50 zł, zapłacono przelewem w dniu 29 maja 2023 r. (WB 036/2023/BPL z 29.05.2023 r.),
3. faktura nr F/001741/23 z dnia 16 maja 2023 r., Enigma Opakowania Katarzyna Trzcńska, ul. Sienkiewicza 17a,13-306 Kurzętnik, artykuły papiernicze, wartość 143,60 zł, z tego z dotacji 143,60 zł, zapłacono przelewem w dniu 29 maja 2023 r. (WB 036/2023/BPL z 29.05.2023 r.),
4. faktura nr 97/D/2023 z dnia 16 maja 2023 r., Dafi Sp.c., ul. Wojska Polskiego 36, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, artykuły spożywcze, wartość 675,02 zł, z tego z dotacji 402,74 zł, zapłacono przelewem w dniu 29 maja 2023 r. (WB nr 036/2023/BPL z 29.05.2023 r.),
5. faktura nr 129/2023 z dnia 16 maja 2023 r., Przedsiębiorstwo Usługowo Handlowe NORE Elżbieta Okołowska, ul. Grabowa 8, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, medale, wartość 770,00 zł, z tego z dotacji 770,00 zł, zapłacono przelewem w dniu 29 maja 2023 r. (WB nr 036/2023/BPL z 29.05.2023 r.),
6. faktura nr F/001537/23 z dnia 16 maja 2023 r., F.H.U. ENIGMA Arkadiusz Trzcński, ul. Rynek 4, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, artykuły papiernicze, wartość 136,47 zł, w tym z dotacji 136,47 zł, zapłacono przelewem w dniu 30 maja 2023 r. (WB 037/2023/BPL z 30.05.2023 r.),
7. faktura 2023/000001789 z dnia 17 maja 2023 r., Zakład Produkcyjno – Handlowo – Usługowy Kamiński Stanisław, Mroczno 237, 13-324 Grodziczno, artykuły spożywcze,

wartość 410,70 zł, w tym z dotacji 410,70 zł, zapłacono przelewem w dniu 31 maja 2023 r. (WB 038/2023/BPL z 31.05.2023 r.).

Pozostałe koszty zadania w wysokości 713,39 zł pokryto ze środków własnych Stowarzyszenia:

1. faktura VAT 39/2023 z dnia 8 maja 2023 r., Sklep Wielobranżowy „ROMA” Ignatiuk Aurelia, ul. Waryńskiego 1, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, artykuły papiernicze, wartość 42,30 zł, zapłacono przelewem w dniu 30 maja 2023 r. (WB 037/2023/BPL z 30.05.2023 r.),
2. faktura nr F/001679/23 z dnia 11 maja 2023 r., Enigma Opakowania Katarzyna Trzcńska, ul. Sienkiewicza 17a, 13-306 Kurzętnik, artykuły papiernicze, wartość 83,50 zł, zapłacono przelewem w dniu 30 maja 2023 r. (WB 037/2023/BPL z 30.05.2023 r.),
3. polisa nr 80132242307 z dnia 12 maja 2023 r., Generali T.U. S.A. ul. Senatorska 18, 00-082 Warszawa, wartość 80,66 zł, zapłacono przelewem w dniu 16 maja 2023 r. (WB nr 032/2023/BPL z dnia 16.05.2023 r.),
4. faktura nr 97/D/2023 z dnia 16 maja 2023 r., Dafi Sp.c., ul. Wojska Polskiego 36, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, artykuły spożywcze, wartość 675,02 zł, z tego ze środków własnych 272,28 zł, zapłacono przelewem w dniu 29 maja 2023 r. (WB nr 036/2023/BPL z 29.05.2023 r.),
5. faktura nr 133/2023 z dnia 16 maja 2023 r., Przedsiębiorstwo Usługowo Handlowe NORE Elżbieta Okołowska, ul. Grabowa 8, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie, flaga, wartość 80,00 zł, zapłacono przelewem w dniu 29 maja 2023 r. (WB nr 036/2023/BPL z 29.05.2023 r.),
6. polisa nr 80132242831 z dnia 16 maja 2023 r., Generali T.U. S.A. ul. Senatorska 18, 00-082 Warszawa, wartość 28,34 zł, zapłacono przelewem w dniu 16 maja 2023 r. (WB nr 032/2023/BPL z dnia 16.05.2023 r.),
7. faktura VAT FS2021000320523 z dnia 16 maja 2023 r., BRESSE POL sp. z o.o., Szosa Chełmińska 26, 87-100 Toruń, sklep POLOmarket Kurzętnik, artykuły spożywcze, wartość 126,31 zł, zapłacono przelewem w dniu 29 maja 2023 r. (WB nr 036/2023/BPL z 29.05.2023 r.)

i umów wolontariackich (łącznie 800,00 zł). Koszty te stanowią wkład własny Stowarzyszenia.

Zadanie pn. „Działalność na rzecz osób w wieku emerytalnym” 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 14 czerwca 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. Sprawozdanie finansowe.

Protokół podpisano bez zastrzeżeń/ ~~z zastrzeżeniami na piśmie, które załączone 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, 18 lipca 2023 r.

**Uniwersytet Trzeciego Wieku
w Nowym Mieście Lubawskim**
ul. Działyńskich 2a
13-300 Nowe Miasto Lubawskie
.NIP.877.147.65.78, tel. 733300440.....

Pieczęć jednostki kontrolowanej

Kierownik Biura Audytu i Kontroli
Małgorzata Jeda

...*Małgorzata Jeda*...

Prezes
Elżbieta Grzonkowska

.....*Elżbieta Grzonkowska*.....

Sekretarz
Joanna Taranowska

.....*Joanna Taranowska*.....
KONTROLOWANI

KONTROLUJĄCY

AKCEPTACJA:

Przewodniczący Zarządu
Powiatu Nowomiejskiego
Andrzej Ochlak

.....*Andrzej Ochlak*.....

Protokół sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla:

1. Stowarzyszenie Uniwersytet Trzeciego Wieku w Nowym Mieście Lubawskim;
2. Zarząd Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim;
3. a/a

Sporządziła: Małgorzata Jeda

UMOWA

28 10 23

2 D M 17

P. 03 2023

Karta wydatków

Jednostka budżetowa

Budżet U i W W W E M I A 5 0 L M 3

Dział Rozdział Paragraf

Plan roczny w zł Rok 2023 2024

Dziennik		Treść	Wydatki		Wolne środki	Koszty					
Nr	Data		Data wyciągu bankowego	Wydatki, zwroty		Poz.	Poz. SPRODUKI WYKŚMI	Poz. WYKŚMI	Poz.	Poz.	Poz.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	16.05.2023	REALIZACJA + KO	16.05.2023	035166							
1	53/V/2023	POLISA 80132242304	16.05.2023	80,66			80,66				
2	16.05.2023	POLISA 20232242304	16.05.2023	28,34			28,34				
3	2P.05.2023	F-w 87 P 2023 aut. 50244224	2P.05.2023	615,02		402,74	212,28				
4	2P.05.2023	F-w 133/2023 flupa	2P.05.2023	80,00			80,00				
5	2P.05.2023	F-w 129/2023 medula	2P.05.2023	770,00		770,00					
6	2P.05.2023	F-w 130/2023 aut. 50244224	2P.05.2023	126,31			126,31				
7	2P.05.2023	F-w 5P/1023	2P.05.2023	42,30			42,30				
8	2P.05.2023	F-w 2023/0000188	2P.05.2023	410,70		410,70					
9	2P.05.2023	F-w F/00122/23	2P.05.2023	96,99		96,99					
10	2P.05.2023	F-w F/00139/23	2P.05.2023	39,50		39,50					
11	2P.05.2023	F-w F/00141/23	2P.05.2023	143,60		143,60					
12	2P.05.2023	F-w F/001537/23	2P.05.2023	136,42		136,42					
Do przeniesienia				2629,83		2001,00	628,83	0,00			

