

# **Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku**

## **PROTOKÓŁ**

z kontroli problemowej Gminy Nowy Dwór Gdański w zakresie udzielenia dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, przeprowadzonej w Urzędzie Miejskim w Nowym Dworze Gdańskim, ul. Wejhera 3 (kod 82-100), przez inspektorów Wydziału Kontroli Gospodarki Finansowej Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku.

**Gdańsk 2010**

## 1. Dane ogólne.

### 1.1. Dane ogólne dotyczące kontroli

#### 1.1.1. Tematyka kontroli.

Kontrola problemowa w Urzędzie Miasta w Nowym Dworze Gdańskim w zakresie udzielenia dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych.

#### 1.1.2. Osoby kontrolujące.

- Marzena Okuniewicz – upoważnienie Nr 96/2010 z dnia 02 listopada 2010r.
- Danuta Sudol – upoważnienie Nr 97/2010 z dnia 02 listopada 2010r.

#### 1.2.3. Okres kontroli.

Kontrolą objęto okres od dnia 01 stycznia 2010r. do dnia 30 listopada 2010r.

#### 1.2.4. Termin przeprowadzenia kontroli.

Kontrolę przeprowadzono w okresie od dnia 01 grudnia 2010r. do dnia 23 grudnia 2010r.

### 1.2. Nazwa i adres kontrolowanej jednostki.

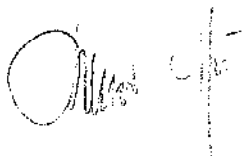
Urząd Miejski w Nowym Dworze Gdańskim, ul Wejhera 3 (kod 82-100).

### 1.3. Kierownictwo jednostki.

- **Burmistrzem** Nowego Dworu Gdańskiego (zaświadczenie Przewodniczącego Komisji Wyborczej o wynikach II tury wyborów bezpośrednich w dniu 05 grudnia 2010r.) jest Pan Jacek Wojciech Michalski. Objęcie obowiązków nastąpiło w dniu 10 grudnia 2010r.. W poprzedniej kadencji, tj. od dnia 13 listopada 2006r. do dnia 10 grudnia 2010r. Burmistrzem był Pan Tadeusz Studziński.
- **Zastępcą Burmistrza** jest Pan Tomasz Dawid Szczepański, powołany Zarządzeniem Nr 1/2010 Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego z dnia 14 grudnia 2010r. w sprawie powołania Zastępcy Burmistrza. W poprzedniej kadencji Zastępcą Burmistrza był Pan Stanisław Juszczyk (od dnia 14 grudnia 2006r. do dnia 10 grudnia 2010r.).
- **Sekretarzem** jest od dnia 05 czerwca 2008r. Pani Anna Żurawska-Fiałek.
- **Skarbnikiem** jest Pani Anna Maria Pałubicka, powołana na to stanowisko Uchwałą Nr 62/VIII/2003 Rady Miejskiej w Nowym Dworze Gdańskim z dnia 29 lipca 2003r.

## 2. Udzielenie dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

Prawidłowość udzielania i rozliczania przez jednostkę samorządu terytorialnego dotacji na zadania zlecone podmiotom niezaliczanym do sektora finansów publicznych sprawdzono za okres od dnia 01 stycznia 2010r. do dnia 30 listopada 2010r.



Zagadnienia dotyczące przyznawania i rozliczania dotacji udzielonych z budżetu gminy jednostkom niezaliczanych do sektora finansów publicznych uregulowane zostały w Zarządzeniu Nr 173 Burmistrza Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański z dnia 7 grudnia 2007r. w sprawie procedury rozliczeń dotacji celowych i przedmiotowych udzielanych z budżetu gminy.

Rada Miejska w Nowym Dworze Gdańskim Uchwałą Nr 298/XXXVI/2009 z dnia 03 grudnia 2009r. uchwaliła Program współpracy Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na terenie Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański na rok 2010.

W programie określono formy współpracy poprzez zlecenie organizacjom pozarządowym realizacji zadań publicznych na zasadach określonych w ustawie o pożytku, powierzanie oraz wspieranie tych zadań wraz z udzieleniem dotacji na finansowanie lub dofinansowanie ich realizacji. Współpraca Miasta i Gminy z organizacjami pozarządowymi w 2010r. obejmowała zadania w następujących zakresach:

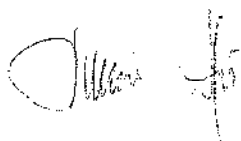
- kultury i sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji, promocji produktu turystycznego – Żuław;
- współpracy zagranicznej z miastami partnerskimi;
- upowszechniania kultury fizycznej i sportu;
- turystyki i krajoznawstwa;
- tworzenia i promocji oraz ochrony tradycyjnej kuchni żuławskiej;
- pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywania szans tych rodzin i osób;
- promocji zatrudnienia i aktywizacji zawodowej osób pozostających bez pracy i zagrożonych zwolnieniem z pracy;
- działania na rzecz osób niepełnosprawnych.

Do realizacji Programu Współpracy Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański z organizacjami pozarządowymi, powołane zostały komisje konkursowe, i tak:

- Zarządzeniem Nr 656/2010 Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego z dnia 11 marca 2010r. powołano 3- osobową komisję do oceny ofert na realizację zadań publicznych z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu, kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji, ochrony i promocji zdrowia, działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnej;

- Zarządzeniem Nr 189 Burmistrza Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański z dnia 27 grudnia 2007r. powołano 3-osobową komisję konkursową do przeprowadzenia otwartego konkursu ofert na realizację zadań w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Preliminarz Wydatków.

Komisje konkursowe działały w oparciu o „Regulamin postępowania Komisji Konkursowej otwartego konkursu ofert”, zatwierdzony przez Burmistrza Zarządzeniem Nr 356/2004 z dnia 28 października 2004r.



Kontrolą w zakresie prawidłowości udzielania i rozliczania dotacji celowej objęto zadania publiczne obejmujące działalność pożytku publicznego w zakresie:

- **kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji**
- **ochrony i promocji zdrowia**
- **działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnej**

W dniu 09 lutego 2010r. Burmistrz Nowego Dworu Gdańskiego ogłosił otwarty konkurs ofert na realizację zadań publicznych w wyżej wymienionym zakresie, zamieszczając ogłoszenie w siedzibie Urzędu Miasta i Gminy. W dniu 18 lutego 2010r. ogłoszenie zamieszczono w Biuletynie Informacji Publicznej, a w dniu 19 lutego 2010r. – w parsiie lokalnej (Dziennik Bałtycki).

Termin składania ofert wyznaczono na dzień 23 marca 2010r.

W dniu 02 kwietnia 2010r. odbyło się posiedzenie komisji konkursowej.

Z przedstawionego protokołu wynika, że na realizację zadań w w/w zakresie wpłynęło 15 ofert.

Komisja pozytywnie zaopiniowała 14 ofert złożonych przez 8 organizacji.

Łączna kwota udzielonych tym podmiotom dotacji stanowiła **35.720,00 zł**, w tym na zadania z zakresu:

- kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji: 17.000,00 zł,
- ochrony i promocji zdrowia: 10.000,00 zł,
- działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnej: 8.720,00 zł.

Informację o wyniku konkursu zamieszczono na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miasta i Gminy oraz na stronie internetowej w dniu 07 kwietnia 2010r.

Sprawdzeniem objęto dotacje udzielone dla organizacji:

- **w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji**

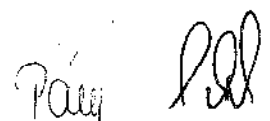
### **Stowarzyszenie „Strefa Turystyczna Nogat” z/s w Kepinach Małych.**

W dniu 23 marca 2010r., tj. w terminie określonym w ogłoszeniu otwartego konkursu ofert, Stowarzyszenie złożyło do Urzędu Miejskiego ofertę na realizację zadania publicznego pn. „Wystawa fotograficzna – Słoneczna Italia w obiektywie”. Oferta (przygotowana w oparciu o wzór określony w załączniku nr 1 do rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 27 grudnia 2005r. w sprawie wzoru oferty realizacji zadania publicznego, ramowego wzoru umowy o wykonanie zadania publicznego, ramowego wzoru umowy o wykonanie zadania publicznego, wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania – Dz. U. Nr 264 poz. 2207) zawierała wszystkie wymagane dane.

Podmiot ubiegający się o dotacje przedłożył również wymagany komplet dokumentów tj.:

- aktualny wypis z Krajowego Rejestru Sądowego,
- sprawozdanie merytoryczne i finansowe za 2009r.,
- statut stowarzyszenia.

Wskazany w ofercie termin realizacji zadania publicznego: od dnia 1 kwietnia 2010r. do dnia 31 maja 2010r.



Całkowity koszt realizacji zadania określony został na kwotę 2.650,00 zł. Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 1.900,00 zł, co stanowiło 71,7% przewidywanego całkowitego kosztu projektu.

Umowę Nr 9/RRiOP/2010 ze Stowarzyszeniem Strefa Turystyczna Nogat z/s w Kępinach Małych na realizację zadania zawarto w dniu 12 kwietnia 2010r. Miasto zobowiązało się do dofinansowania zadania w formie dotacji w wysokości 800,00 zł, zgodnie z zaktualizowaną stosownie do przyznanej dotacji ofertą (załącznik Nr 2 do w/w umowy).

Termin wykonania zadania określony w umowie - do dnia 15 lipca 2010r. Kalkulacja kosztów dofinansowania zadania przedstawiała się następująco:

- wywołanie zdjęć wielkoformatowych: 576,00 zł,
- antyramki do zdjęć: 132,00 zł,
- artykuły na poczęstunek: 92,00 zł,

Środki finansowe w wysokości 800,00 zł przekazano Stowarzyszeniu w dniu 28 maja 2010r., zgodnie z terminem określonym w umowie.

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego Stowarzyszenie złożyło w dniu 14 sierpnia 2010r., tj. zgodnie z terminem określonym w umowie.

W sporządzonym sprawozdaniu z wykonania wydatków w części II pkt 1 „Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów” wydatkowanie środków przedstawiono następująco:

Lp.	Rodzaj kosztów	Całość zadania (w zł)		
		Wydatek		
		całkowity	z dotacji	Ze środków własnych
1	2	3	4	5
1.	Koszty materiałów promocyjnych (zaproszenia)	325,00	0	325,00
2.	Koszty wywołania zdjęć	240,00	240,00	
3.	Koszty antyram 40x60	240,00	240,00	
4.	Koszty artykułów do dekoracji i przygotowania poczęstunku	177,86	177,86	
5.	Koszty artykułów na poczęstunek	167,09	142,14	24,95
X	Ogółem	1.149,95	800,00	349,95

Ze sporządzonego „Zestawienia faktur” (pkt 3 sprawozdania) wynika, że na wydatki ze środków pochodzących z dotacji przeznaczono kwotę 800,00 zł, w tym:

- na artykuły do dekoracji i przygotowania poczęstunku: 177,86 zł,
- antyramy 40x60: 240,00 zł,
- zdjęcia: 240,00 zł,
- artykuły na poczęstunek: 142,14 zł.

Z powyższego rozliczenia wynika, że kwoty wydatkowane są inne niż wynikające z przyjętej umową kalkulacji kosztów realizacji zadania i tak na:

- zakup antyram – wydatkowano kwotę 240,00 zł – kwota określona w ofercie 132,00 zł (wydatkowano o 108,00 zł więcej);
- zakup zdjęć wydatkowano kwotę 240,00 zł – kwota określona w ofercie 576,00 zł (wydatkowano o 336,00 zł mniej),
- zakup artykułów na poczęstunek wydatkowano kwotę 167,09 zł – kwota określona w ofercie 92,00 zł (wydatkowano o 75,09 zł więcej),
- zakup artykułów (serwetników, kompletu szklanek, tac metalowych, dzbanków) wydatkowano 177,86 zł (zgodnie z ofertą zakup sfinansowany miał być ze środków własnych).

W związku z prawidłowym wydatkowaniem jedynie kwoty 464,00 zł, Stowarzyszenie powinno zwrócić do budżetu Miasta kwotę 336,00 zł otrzymanej dotacji.

Kserokopie dokumentów: oferta na realizację zadania, umowa oraz sprawozdanie końcowe z realizacji zadania wraz z kserokopiami faktur – stanowią **akta robocze nr 2./1.** do protokołu kontroli.

### **Stowarzyszenie Jazowa w Jazowej.**

W dniu 22 marca 2010r., tj. w terminie określonym w ogłoszeniu otwartego konkursu ofert, Stowarzyszenie złożyło do Urzędu Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański ofertę na realizację zadania publicznego pn. „Inspiracje Chopinowskie 2010 – żuławski plener malarski i wystawa” wraz z wnioskiem o przyznanie dotacji ze środków publicznych. Oferta (przygotowana w oparciu o wzór określony w załączniku nr 1 do w/w rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 27 grudnia 2005r.) zawierała wszystkie wymagane dane.

Podmiot ubiegający się o dotacje przedłożył również wymagany komplet dokumentów tj.:

- aktualny wypis z Krajowego Rejestru Sądowego,
- sprawozdanie merytoryczne i finansowe za 2009r.,
- statut stowarzyszenia,
- oświadczenie o zobowiązaniu się do terminowego wykonania powierzonego zadania.

Wskazany w ofercie termin realizacji zadania publicznego: od dnia 01 września 2010r. do dnia 31 października 2010r.

Całkowity koszt realizacji zadania określony został na kwotę 6.700,00 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 5.350,00 zł, co stanowiło 79,85% przewidywanego całkowitego kosztu projektu.

Umowę Nr 4/RRiP-OP/2010 ze Stowarzyszeniem Jazowa na realizację powyższego zadania publicznego zawarto w dniu 12 kwietnia 2010r.

Zgodnie z zaktualizowanym kosztorysem stanowiącym załącznik Nr 2 do w/w umowy Miasto zobowiązywało się do dofinansowania zadań w kwocie 5.000,00 zł, w tym na:

- materiały plastyczne do realizacji zadania: 3.500,00 zł,

- noclegi dla artystów (10 osób): 400,00 zł,
- artykuły spożywcze – wyżywienie artystów: 800,00 zł,
- folder, plakaty: 300,00 zł.

Przyznane środki finansowe przekazane zostały w dniu 15 czerwca 2010r. (WB nr 1598), zgodnie z terminem określonym w umowie.

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego Stowarzyszenie złożyło w dniu 30 listopada 2010r., tj. zgodnie z postanowieniami umowy (30 dni od dnia zakończenia zadania).

Według złożonego rozliczenia środki z dotacji wykorzystane zostały w pełnej wysokości i zgodnie z przeznaczeniem, i tak:

- na zakup materiałów plastycznych: 3.500,00 zł,
- na opłatę noclegów dla artystów w dniach 09 - 13 września 2010r.: 400,00 zł,
- na zakup artykułów spożywczych: 800,00 zł,
- na wykonania folderów (75 szt.): 300,00 zł.

Całkowity koszt realizacji zadania wyniósł 6.794,37 zł.

### **Stowarzyszenie „Nasza Wieś Stobna” w Stobnie.**

W dniu 19 marca 2010r. Stowarzyszenie złożyło ofertę na realizację zadania publicznego pn. „Ryba plum...” wraz z wnioskiem o przyznanie dotacji ze środków publicznych. Oferta zawierała wszystkie wymagane dane. Do wniosku dołączono komplet dokumentów:

- aktualny odpis z Krajowego Rejestru Sądowego,
- statut stowarzyszenia,
- sprawozdanie merytoryczne i finansowe za 2009r.

Wskazany we wniosku termin realizacji zadania: od dnia 20 lipca 2010r. do dnia 22 sierpnia 2010r.

Całkowity koszt realizacji projektu określony został na kwotę 3.490,00 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w kwocie 2.430,00 zł, co stanowiło 69,62% przewidywanego całkowitego kosztu projektu.

Umowę Nr 6/RRiP-OP/2010 pomiędzy Miastem i Gminą Nowy Dwór Gdański, a Stowarzyszeniem zawarto w dniu 12 kwietnia 2010r.

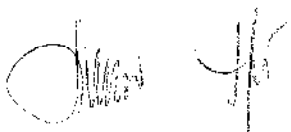
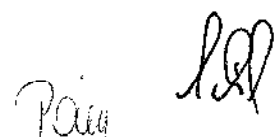
Zgodnie z zaktualizowanym kosztorysem stanowiącym załącznik Nr 2 do w/w umowy Miasto zobowiązywało się do dofinansowania zadań w kwocie 1.800,00 zł, w tym na:

- zakup narybku: 400,00 zł,
- zakup art. spożywczych (napoje, kielbasa, ryba, pieczywo): 430,00 zł,
- zakup tablicy promocyjno-informacyjnej o rybach: 970,00 zł

Przyznane środki finansowe przekazane zostały w dniu 24 czerwca 2010r. (WB nr 1843), tj. w terminie wynikającym z postanowień umowy (do dnia 01 lipca 2010r.).

W dniu 20 sierpnia 2010r. Stowarzyszenie wystąpiło z pisemną prośbą o wydłużenie terminu realizacji projektu do dnia 01 października 2010r.

W uzasadnieniu podano, że z informacji uzyskanej od Polskiego Związku

Wędkarskiego, właściwym okresem na zarybienie jest koniec września i w związku z tym nastąpiła konieczność przełożenia zakupu narybku.

W dniu 20 sierpnia 2010r. Aneks nr 1 do w/w umowy zmieniono termin realizacji projektu – na okres od dnia 20 lipca 2010r. do dnia 01 października 2010r.

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego Stowarzyszenie złożyło w dniu 26 października 2010r. (umowny termin: 30 dni od dnia zakończenia zadania).

Według złożonego rozliczenia środki z dotacji wykorzystane zostały w pełnej wysokości i zgodnie z przeznaczeniem (zakup narybku: 400,00 zł; art. spożywcze: 430,00 zł; projekt i wykonanie tablicy promocyjno - informacyjnej: 970,00 zł).

Całkowity koszt realizacji zadania wyniósł 2.860,11 zł.

### **Stowarzyszenie Strefa Turystyczna „Nogat” z/s w Kepinach Małych**

W dniu 23 marca 2010r. Stowarzyszenie złożyło do Urzędu Miejskiego wniosek na realizację zadania publicznego pn. „Tęczowy Dzień Dziecka – tradycja, która musi istnieć”.

Oferta zawierała wszystkie wymagane dane.

Podmiot ubiegający się o dotacje przedłożył również wymagany komplet dokumentów (statut stowarzyszenia, sprawozdanie merytoryczne i finansowe za 2009r., aktualny wypis z Krajowego Rejestru Sądowego).

We wniosku wskazano termin realizacji zadania publicznego: w okresie od dnia 4 maja 2010r. do dnia 10 czerwca 2010r.

Całkowity koszt realizacji zadania określony został na kwotę 8.470,00 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 6.200,00 zł, co stanowiło 73,20% przewidywanego całkowitego kosztu projektu.

Umowę nr 8/RRiP-OP/2010 na realizację w/w zadania pomiędzy Miastem, a Stowarzyszeniem zawarto w dniu 12 kwietnia 2010r.

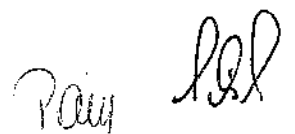
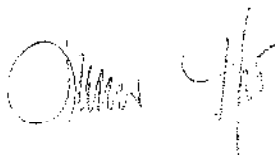
Miasto zobowiązało się do dofinansowania zadania w formie dotacji w kwocie 3.000,00 zł, zgodnie z aktualizowaną ofertą, która stanowiła załącznik nr 2 do powyższej umowy.

Kalkulacja kosztów dofinansowania projektu przedstawiała się następująco:

- zakup artykułów zabawowych: 100,00 zł,
- wykonanie usługi rozrywkowo – rekreacyjnej: 2.400,00 zł,
- zabezpieczenie techniczne imprezy (media, śmieci, ubezpieczenie, wc, ochrona): 400,00 zł,
- zakupienie antyram na zdjęcia: 100,00 zł.

Środki na realizację zadania w kwocie 3.000,00 zł Miasto przekazało dla Stowarzyszenia w dniu 25 maja 2010r.

Pismem z dnia 27 maja 2010r. Stowarzyszenie zwróciło się do Burmistrza Nowego Dworu Gdańskiego z wnioskiem o zmianę terminu realizacji zadania do dnia 30 czerwca 2010r.



Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego Stowarzyszenie złożyło w dniu 10 lipca 2010r. w terminie zgodnym z umową.

Rozliczenie dotacji przedstawiało się następująco:

Lp.	Rodzaj kosztów	Całość zadania (w zł)		
		Koszt całkowity	z tego z dotacji	Z tego z finansowanych środków własnych
1.	Materiały promocyjne(plakaty, ulotki, zaproszenia)	1.000,00	0	1.000,00
2.	Artykuły zabawowe	200,00	0	200,00
3.	Wykonanie usługi rozrywkowo-rekreacyjnej	3.000,00	3.000,00	0
4.	Zabezpieczenie techniczne imprezy (media, śmieci, wc, ochrona, ubezpieczenie)	600,00	0	600,00
5.	Wywołanie zdjęć z imprezy	50,00	0	50,00
6.	Antyramy na zdjęcia	250,00	0	250,00
X	Ogółem	5.100,00	3.000,00	2.100,00

Natomiast wg sporządzonego „Zestawienia faktur” (pkt 3 sprawozdania) wynika, że wydatki ze środków pochodzących z dotacji w wysokości 3.000,00 zł przeznaczono w całości na wykonanie usługi rekreacyjno-rozrywkowej w dniu 20 czerwca 2010r. - kwota określona w ofercie 2.400,00 zł (wydatkowano o 600,00 zł więcej).

W związku z prawidłowym wydatkowaniem jedynie kwoty 2.400,00 zł, Stowarzyszenie winno zwrócić do budżetu Miasta kwotę 600,00 zł otrzymanej dotacji.

Kserokopie dokumentów: oferta na realizację zadania, pismo z dnia 27 maja 2010r., umowa i sprawozdanie końcowe z realizacji zadania wraz z fakturą nr 139/06/2010 – stanowią akta robocze nr 2/2 do protokołu kontroli.

Osobą odpowiedzialną za rozliczanie dotacji w zakresie kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji był podinspektor d/s promocji i współpracy zagranicznej, zatrudniony w Referacie Rozwoju i Promocji.

• *w zakresie promocji zdrowia*

**Stowarzyszenie Dla Osób Niepełnosprawnych „POMOCNA DŁOŃ” w Marzeczynie.**

W dniu 23 marca 2010r. Stowarzyszenie złożyło ofertę na realizację zadania publicznego pn. „Pobyt rehabilitacyjno-wypoczynkowy - Zdrowie, relaks i wypoczynek w Puszczy Kampinowskiej”.

Oferta (zgodna ze wzorem określony w załączniku Nr 1 do w/w rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 27 grudnia 2005r.) zawierała wszystkie wymagane dane.

Podmiot ubiegający się o dotacje przedłożył również wymagany komplet dokumentów (aktualny odpis z Krajowego Rejestru Sądowego, sprawozdanie merytoryczne i finansowe za 2009 rok, statut stowarzyszenia, oświadczenie o zobowiązaniu się do terminowego wykonania powierzonego zadania).

We wniosku wskazano okres realizacji zadania publicznego: od dnia 10 sierpnia 2010r. do dnia 14 sierpnia 2010r.

Całkowity koszt realizacji zadania określony został na kwotę 6.285,00 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 3.000,00 zł, co stanowiło 47,80% przewidywanego całkowitego kosztu projektu.

Umowę Nr 11/RRiP-OP/2010 pomiędzy Miastem i Gminą Nowy Dwór Gdański, a Stowarzyszeniem zawarto w dniu 12 kwietnia 2010r.

Miasto zobowiązało się do przekazania na realizację zadania dotacji w kwocie 2.000,00 zł, zgodnie z zaktualizowanym kosztorysem stanowiącym załącznik nr 2 do w/w umowy. Określony w umowie termin realizacji zadania – od dnia 10 sierpnia 2010r. do dnia 14 sierpnia 2010r.

Sporządzona kalkulacja kosztów dofinansowania zadania dotyczyła wydatków **wyżywienia uczestników wycieczki.**

Zgodnie z postanowieniami umowy, środki przekazano Stowarzyszeniu w dniu 14 maja 2010r. (WB nr 1315).

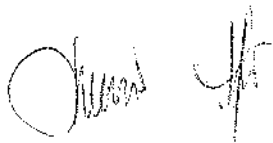
Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego Stowarzyszenie złożyło w dniu 02 września 2010r. tj. w terminie zgodnym z umową (30 dni od dnia zakończenia zadania).

W trakcie kontroli stwierdzono, że przyznana dotacja została wykorzystana niezgodnie z zawartą umową. Ze sporządzonego „Zestawienia faktur” (pkt 3 Sprawozdania) wynika, że środki pochodzące z dotacji w kwocie 2.000,00 zł **wydatkowane na usługi noclegowe.**

Ponadto, ze złożonego „Sprawozdania z wykonania zadania publicznego” wynika, że zadanie zrealizowane zostało w okresie od 02 sierpnia 2010r. do 06 sierpnia 2010r., tj. w terminie innym, niż termin określony w zawartej umowie.

Kserokopie dokumentów: oferta na realizację zadania z dnia 23.03.2010r.; umowa nr 11/RRiP-OP/2010 z dnia 12.04.2010r. wraz z załącznikiem nr 2 – zaktualizowaną kalkulacją przewidywanych kosztów; sprawozdanie z dnia 02.09.2010r. z wykonania zadania publicznego wraz z fakturą VAT nr 356/2010 z 02.08.2010r. na kwotę 2.880,00 zł za noclegi od 02-06.08.2010r. oraz listą uczestników wycieczki – stanowią **akta robocze nr 2/3** do protokołu kontroli.

Osobą odpowiedzialną za rozliczanie dotacji był podinspektor d/s promocji i współpracy zagranicznej.



## Polskie Towarzystwo Turystyczno - Krojownicze Oddział Regionalny w Gdańsku.

W dniu 23 marca 2010r. Stowarzyszenie złożyło ofertę na realizację 2 zadań w zakresie ochrony i promocji zdrowia pn. „VII Splyw Wodami Żuław” oraz „III Żuławski Rajd Rowerowy”.

Oferta zawierała wszystkie wymagane elementy określone w ogłoszeniu.

Do wniosku dołączono również komplet wymaganych dokumentów (aktualny odpis z Krajowego Rejestru Sądowego, sprawozdanie merytoryczno - finansowe za 2009r., statut stowarzyszenia, oświadczenie o zobowiązaniu się do terminowego wykonania powierzonych zadań).

Wskazany w ofercie termin realizacji zadań: w okresie od dnia 01 czerwca 2010r. do dnia 31 sierpnia 2010r.

Całkowity koszt realizacji projektu określony został na kwotę 7.000,00 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 6.000,00 zł, co stanowiło 85,71% przewidywanego całkowitego kosztu projektu.

Umowę Nr 10/RRiP-OP/2010 pomiędzy Miastem i Gminą Nowy Dwór Gdański, a Stowarzyszeniem zawarto w dniu 12 kwietnia 2010r.

Zgodnie z zaktualizowanym kosztorysem stanowiącym załącznik Nr 2 do w/w umowy Miasto zobowiązywało się do dofinansowania zadań w kwocie 3.000,00 zł, w tym na:

- transport na trasie rajdu: 1.500,00 zł,
- transport na trasie spływu: 500,00 zł,
- noclegi na trasie spływu: 1.000,00 zł

Przyznane środki finansowe przekazane zostały w dniu 28 maja 2010r. (WB nr 1493), tj. w terminie określonym w umowie (do dnia 30 maja 2010r.).

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego Stowarzyszenie złożyło w dniu 07 września 2010r. (umowny termin: 30 dni od dnia zakończenia zadania).

Według złożonego rozliczenia środki z dotacji wykorzystane zostały w pełnej wysokości.

Całkowity koszt realizacji zadania wyniósł 4.000,00 zł.

Dotację przeznaczono na dofinansowanie:

- przewóz osób i rowerów: 1.500,00 zł,
- wynajem busa: 500,00 zł,
- nocleg na trasie spływu, dla 25 osób w dniu 19.06.2010r.: 1.000,00 zł.

## Nowodworskie Stowarzyszenie Wspierania Inicjatyw Społecznych

W dniu 23 marca 2010r. Stowarzyszenie złożyło do Urzędu Miejskiego ofertę na realizację zadania publicznego pn. „Marsz po zdrowie – Nordic Walking w żuławskim klimacie”.

Oferta zawierała wszystkie wymagane dane. Wraz z ofertą złożono komplet dokumentów, wykazanych w ogłoszeniu otwartego konkursu ofert.

Wskazany w ofercie termin realizacji w/w zadania: od dnia 17 maja 2009r. do dnia 31 października 2010r.

Całkowity koszt realizacji zadania określony został na kwotę 4.210,00 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 3.850,00 zł, co stanowi 91,40% przewidywanego całkowitego kosztu projektu.

Umowę Nr 12/RRiP-OP/2010 ze Stowarzyszeniem na realizację zadania publicznego zawarto w dniu 12 kwietnia 2010r.

Miasto zobowiązało się do dofinansowania zadania w formie dotacji w kwocie 2.500,00 zł, zgodnie z zaktualizowanym kosztorysem realizacji zadania stanowiącym załącznik nr 2 do powyższej umowy.

Kalkulacja kosztów dofinansowania projektu przedstawiała się następująco:

- kijki do Nordic - Walking: 1.800,00zł,
- koszulki sportowe: 700,00zł,

Środki finansowe w wysokości 2.500,00 zł przekazano Stowarzyszeniu 14 maja 2010r. (WB nr 1313), zgodnie z terminem określonym w umowie.

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego Stowarzyszenie złożyło w dniu 29 listopada 2010r., tj. w terminie zgodnym z umową.

Rozliczenie dotacji przedstawiało się następująco:

- zakup kijków nordic: 1.800,00 zł,
- zakup koszulek z nadrukiem: 700,00 zł

Całkowity koszt realizacji zadania wyniósł 2.800,00 zł.

*• w zakresie działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnej*

### **Stowarzyszenie „Nasza Wieś Stobna” w Stobnej**

W terminie ustalonym w ogłoszeniu Otwartego Konkursu Ofert Stowarzyszenie złożyło do Urzędu Miasta wnioski zgodny ze wzorem oferty określonym w w/w rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 27 grudnia 2005r.

Oferta zawierała wszystkie wymagane dane.

Podmiot ubiegający się o dotacje przedłożył również wymagany komplet dokumentów, tj.:

- aktualny wypis z Krajowego Rejestru Sądowego,
- sprawozdanie merytoryczne i finansowe za ostatni rok,
- statut stowarzyszenia.

We wniosku wskazano termin realizacji zadania publicznego w okresie od dnia 25 kwietnia 2010r. do dnia 30 maja 2010r.

Całkowity koszt realizacji zadania określony został na kwotę 4.830,00 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 2.730,00 zł, co stanowiło 56,52% przewidywanego całkowitego kosztu projektu.

Umowę Nr 15/RRiOP/2010 pomiędzy Miastem, a Stowarzyszeniem zawarto w dniu 12 kwietnia 2010r. na realizację zadania publicznego pn.: „Integracja wspólnym dobrem”.

Miasto zobowiązało się do dofinansowania zadania w formie dotacji w kwocie 2.050,00 zł, która zgodnie z aktualizowanym kosztorysem realizacji zadania zostanie przeznaczona na wynajem autokaru.

Środki przekazano Stowarzyszeniu w dniu 17 maja 2010r. (WB nr 1325), zgodnie z terminem umownym.

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego Stowarzyszenie złożyło w dniu 30 czerwca 2010r., tj. zgodnie z terminem określonym w umowie.

Podmiot rozliczył dotację zgodnie z kalkulacją kosztów zawartą w załączniku nr 2 do w/w umowy.

Środki z dotacji wydatkowano na wynajem autokaru w kwocie 2.050,00 zł.

#### ■ W zakresie kultury fizycznej i sportu

W dniu 05 lutego 2010r. Burmistrz Nowego Dworu Gdańskiego ogłosił otwarty konkurs ofert dla podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego na realizację zadania publicznego w w/w zakresie, zamieszczając ogłoszenie w siedzibie Urzędu oraz w Biuletynie Informacji Publicznej. W tym samym dniu ogłoszenie to zamieszczono również w prasie lokalnej (Dziennik Bałtycki).

Zgodnie z przedstawionym protokołem z posiedzenia Komisji Konkursowej z dnia 19 marca 2010r., na realizację zadania w w/w zakresie wpłynęły 3 oferty złożone przez 3 organizacje, które zostały pozytywnie zaopiniowane. Podmiotom wyłonionym w otwartym konkursie ofert udzielono dotacji w łącznej wysokości 120.000,00 zł.

Informację o wyniku konkursu zamieszczono w dniu 19 marca 2010r. na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miasta i Gminy oraz w dniu 22 marca 2010r. w Biuletynie Informacji Publicznej.

Sprawdzeniem objęto udzielenie dotacji dla organizacji pozarządowej, tj.:

#### **Stowarzyszenia „Strefa Turystyczna Nogat” z/s w Kepinach Małych**

W dniu 09 marca 2010r. Stowarzyszenie złożyło ofertę na realizację zadania pn. „Organizacja III turnieju o Puchar Nogatu”.

Oferta (zgodna ze wzorem określonym w załączniku Nr 1 do wcześniej wymienionego rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 grudnia 2005r.) zawierała wszystkie wymagane elementy określone w ogłoszeniu.

Do wniosku dołączono również komplet wymaganych dokumentów (aktualny odpis z Krajowego Rejestru Sądowego, sprawozdanie merytoryczne i finansowe za ostatni rok, statut stowarzyszenia).

Wskazany w ofercie termin realizacji zadania: w okresie od dnia 01 czerwca 2010r. do dnia 31 sierpnia 2010r.

Całkowity koszt realizacji zadania określony został na kwotę 8.309,00 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 6.594,00 zł, co stanowiło 79% przewidywanego całkowitego kosztu projektu.

Umowę Nr 3/RRiP-OR/2010 pomiędzy Miastem i Gminą Nowy Dwór Gdański, a Stowarzyszeniem zawarto w dniu 23 marca 2010r.

Zgodnie ze zaktualizowaną ofertą, stanowiącą załącznik Nr 2 do w/w umowy, Miasto zobowiązywało się do dofinansowania zadania w kwocie 2.000,00 zł, w tym na:

- zakup nagród rzeczowych: 1.080,00 zł,
- zakup okolicznościowych medali: 120,00 zł,
- zakup pucharów i statuetek: 240,00 zł,
- zorganizowanie turnieju piłki nożnej (zabezpieczenie techniczne, ochrona, przygotowanie boiska - wapno, sanitariaty, śmietniki, sędziowie): 560,00 zł.

Przyznane środki finansowe przekazane zostały w dniu 28 maja 2010r. (WB nr 1495), tj. w terminie określonym w umowie (do dnia 30 maja 2010r.).

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego Stowarzyszenie złożyło w dniu 30 września 2010r. tj. w terminie zgodnym z zawartą umową (30 dni od dnia zakończenia zadania).

W sporządzonym sprawozdaniu z wykonania wydatków w części II pkt 1 - „Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów” - wydatkowanie środków przedstawiono następująco:

Lp.	Rodzaj kosztów	Całość zadania (w zł)		
		Koszt całkowity	z tego z dotacji	Z tego z finans. środków własnych
1	2	3	4	5
1.	Promocja	225,00	0	225,00
2.	Zakup nagród rzeczowych	1.020,67	1.020,67	0
3.	Zakup medali	120,00	0	120,00
4.	Zakup dyplomów	190,00	0	190,00
5.	Zakup pucharów i statuetek	240,00	0	240,00
6.	Zorganizowanie turnieju (zabezpieczenie techniczne)	1.059,33	979,33	80,00
7.	Nagłośnienie imprezy	400,00	0	400,00
X	Ogółem	3.255,00	2.000,00	1.255,00

Ze sporządzonego „Zestawienia faktur” (pkt 3 sprawozdania) wynika, środki z dotacji w kwocie 2.000,00 zł przeznaczono na:

- zakup artykułów spożywczych (opisanych jako gastronomia): 647,88 zł,
- zakup napojów dla zawodników: 94,45 zł,
- zakup wapna: 23,00 zł
- obsługę toalet: 214,00 zł,
- zakup nagród rzeczowych: 1.020,67 zł,

w tym:

- koszulki z nadrukiem: 199,95 zł
- getry i rękawice : 289,68 zł
- koszule : 301,36 zł
- plecak : 80,00 zł

- piłki : 87,78 zł
- książka : 61,90 zł

Jak wynika z powyższego rozliczenia, wydatkowane kwoty są inne niż wynikające z przyjętej umową kalkulacji kosztów realizacji zadania, i tak:

- na zakup nagród rzeczowych wydatkowano kwotę 1.020,67 zł – określona na ten cel kwota w ofercie: 1.080,00 zł (wydatkowano o 59,33 zł mniej);
- na zorganizowanie turnieju piłki nożnej wydatkowano kwotę 237,00 zł (obsługa toalet, zakup wapna) – określona na ten cel kwota w ofercie: 560,00 zł (wydatkowano o 323,00 zł mniej).

Natomiast niezgodnie z kalkulacją kosztów przyjętą do realizacji zadania wydatkowano środki z dotacji na zakup artykułów spożywczych (647,88 zł) i na zakup napojów dla zawodników (94,45 zł).

W związku z prawidłowym wydatkowaniem jedynie kwoty 1.257,67 zł, Stowarzyszenie „Strefa Turystyczna Nogat” z/s w Kępinach Małych powinno zwrócić do budżetu Miasta kwotę 742,33 zł otrzymanej dotacji.

Kserokopie dokumentów: umowa Nr 3/RRiP-OP/2010 z dnia 23.03.2010r. wraz z załącznikiem Nr 2 - aktualizowaną ofertą oraz sprawozdanie z dnia 30.09.2010r. z wykonania zadania publicznego z załączonymi fakturami (10) stanowią **akta robocze nr 2/4** do protokołu kontroli.

Osobą odpowiedzialną za rozliczanie dotacji był podinspektor d/s promocji i współpracy zagranicznej.

#### ■ W zakresie nauki, edukacji, oświaty i wychowania -

W dniu 08 lutego 2010r. Burmistrz Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański ogłosił otwarty konkurs ofert na realizację zadań publicznych w 2010r. - prowadzenie świetlic profilaktycznych w miejscowościach: Kępiny Małe, Marynowy, Stobna, Kmiecin, Marzęcino, Jazowa.

Ogłoszenie wywieszono na tablicy ogłoszeń w Urzędzie i opublikowano w prasie lokalnej (Dziennik Bałtycki) oraz na stronie internetowej Miasta.

Termin składania ofert wyznaczono na dzień 15 marca 2010r.

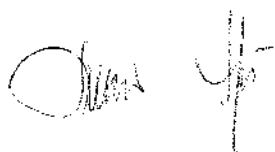
W ustalonym terminie wpłynęło 5 ofert złożonych przez 5 podmiotów.

W dniu 16 marca 2010r. odbyło się posiedzenie Komisji Konkursowej. Komisja pozytywnie oceniła wszystkie złożone oferty.

Informację o wynikach konkursu wywieszono na tablicy ogłoszeń w dniu 19 marca 2010r. oraz opublikowano na stronie internetowej Miasta.

Kontrolą w zakresie prawidłowości udzielania i rozliczania dotacji celowej objęto:

- Stowarzyszenie „Nasza Wieś – Stobna” w Stobnej,
- Stowarzyszenie Jazowa w Jazowej,
- Stowarzyszenie Przyjaciół Marzęcina w Marzęcinie.




## Stowarzyszenie „Nasza Wieś Stobna” w Stobnej

Stowarzyszenie w dniu 15 marca 2010r. złożyło ofertę na realizację zadania publicznego pn.: „Prowadzenie świetlicy profilaktycznej we wsi Stobna” wraz z wnioskiem o przyznanie dotacji ze środków publicznych.

Oferta złożona przez Stowarzyszenie zawierała wszystkie wymagane dane.

Do wniosku dołączono również komplet wymaganych dokumentów (aktualny wypis z KRS, Statut Stowarzyszenia, sprawozdanie merytoryczne i finansowe za 2009r.).

Wykazany w ofercie termin wykonania zadania: od dnia 01 kwietnia 2010r. do dnia 30 września 2010r.

Całkowity koszt zadania został określony na kwotę 4.470,00 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 3.880,00 zł, co stanowiło 87% przewidywanego, całkowitego kosztu zadania.

Umowę Nr GMKRiOŚ/TC/11/2010 pomiędzy Miastem i Gminą Nowy Dwór Gdański, a Stowarzyszeniem zawarto w dniu 22 marca 2010r.

Miasto zobowiązało się do dofinansowania w/w zadania publicznego w formie dotacji do wysokości wnioskowanej kwoty, tj. 3.880,00 zł, z przeznaczeniem określonym w ofercie na:

- płace i pochodne dla prowadzącej świetlicę: 2.880,00 zł,
- wydatki rzeczowe związane z prowadzeniem świetlicy (art. papiernicze, spożywcze, wynajem autokaru, opłaty wstępu do muzeum): 1.000,00 zł.

Dotacja przekazana została Stowarzyszeniu w II transzach, każda w wysokości i terminie wynikającym z postanowień zawartej umowy, i tak:

- I transza w kwocie 2.000,00 zł - w dniu 29 kwietnia 2010r. (WB nr 1158) (umowny termin: do 30 kwietnia 2010r.),
- II transza w kwocie 1.880,00 zł - w dniu 31 sierpnia 2010r. (WB nr 2406) - (umowny termin: do 31 sierpnia 2010r.).

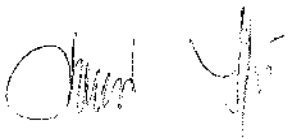
Sprawozdanie końcowe z wykorzystania dotacji wraz z kserokopiami dokumentów (umowy-zlecenia, faktury), Stowarzyszenie złożyło w dniu 26 października 2010r. tj. w terminie określonym w umowie (30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania).

Według złożonego rozliczenia środki z dotacji wykorzystane zostały w pełnej wysokości i zgodnie z przeznaczeniem.

Rozliczenie dotacji przedstawiało się następująco:

- wynagrodzenie wraz z pochodnymi za prowadzenie świetlicy: 2.880,00 zł,
- zakup materiałów papierniczych: 382,69 zł,
- zakup art. spożywczych (owoce, słodczyce): 345,31 zł,
- wynajem autobusu (wycieczka w miesiącu lipcu 2010r. do Muzeum Zamkowego w Malborku): 200,00 zł,
- bilety wstępu do Muzeum Zamkowego w Malborku: 72,00 zł

Całkowity koszt realizacji zadania wyniósł 4.470,02 zł.



## Stowarzyszenie Jazowa w Jazowej.

Stowarzyszenie złożyło w dniu 15 marca 2010r. ofertę na realizację zadania pn.: „Prowadzenie świetlicy profilaktycznej w miejscowości Jazowa” wraz z wnioskiem o przyznanie dotacji ze środków publicznych.

Oferta zawierała wszystkie wymagane dane.

Podmiot ubiegający się o dotację przedłożył wymagany komplet dokumentów (aktualny wypis z KRS, Statut Stowarzyszenia, sprawozdanie merytoryczne i finansowe za 2009r.).

Wskazany w ofercie termin realizacji zadania publicznego: od dnia 01 kwietnia 2010r. do dnia 31 października 2010r.

Całkowity koszt realizacji zadania określony został na kwotę 5.010,00 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 3.880,00 zł, co stanowiło 77,45% przewidywanego całkowitego kosztu projektu.

Umowę Nr DMKRiOŚ/TC/13/2010 pomiędzy Miastem i Gminą Nowy Dwór Gdański, a Stowarzyszeniem zawarto w dniu 22 marca 2010r.

Miasto zobowiązywało się do przekazania na realizację w/w zadania dotacji w kwocie określonej we wniosku (3.880,00 zł) z przeznaczeniem na:

- płace i pochodne dla osoby prowadzącej świetlicę: 2.880,00 zł,
- wydatki rzeczowe związane z prowadzeniem świetlicy (zakup wyposażenia świetlicy, art. papiernicze, plastyczne, spożywcze, środki czystości, sprzęt sportowo-rekreacyjny): 1.000,00 zł.

Dotacja przekazana została Stowarzyszeniu w II transzach, każda w wysokości i terminie zgodnym z postanowieniami zawartej umowy, i tak:

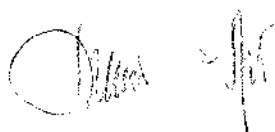
- I transza w kwocie 2.000,00 zł - w dniu 29 kwietnia 2010r. (WB nr 1161) - (umowny termin: do 30 kwietnia 2010r.),
- II transza w kwocie 1.880,00 zł - w dniu 15 września 2010r. (WB nr 2696) - (umowny termin: do 30 września 2010r.).

Sprawozdanie końcowe z wykorzystania dotacji wraz z kserokopiami dokumentów (umowy-zlecenia, faktury), Stowarzyszenie złożyło w dniu 30 listopada 2010r. tj. w terminie określonym w umowie (30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania).

Według złożonego rozliczenia środki z dotacji wykorzystane zostały w pełnej wysokości i zgodnie z przeznaczeniem.

Rozliczenie dotacji przedstawiało się następująco:

- wynagrodzenie wraz z pochodnymi za prowadzenie świetlicy: 2.880,00 zł,
- zakup materiałów papierniczych: 332,32 zł,
- zakup materiałów plastycznych (farby i pędzle szkolne, kredki szkolne, palety plastyczne): 267,26 zł,
- zakup art. spożywczych (soki, owoce, słodycze): 103,59 zł,
- zakup czajnika: 69,00 zł,
- zakup art. sportowo – rekreacyjnych (kije bilardowe, rakietki, piłeczki): 196,50 zł,
- środki czystości: 31,33 zł



Całkowity koszt realizacji zadania wyniósł 4.963,34 zł.

### Stowarzyszenie Przyjaciół Marzęcina w Marzęcinie.

Stowarzyszenie w dniu 15 marca 2010r. złożyło ofertę na wykonanie zadania publicznego pn. „Prowadzenie świetlicy profilaktycznej we wsi Marzęcino”.

Oferta złożona przez Stowarzyszenie zawierała wszystkie wymagane dane.

Do wniosku dołączono również komplet wymaganych dokumentów (aktualny wypis z KRS, Statut Stowarzyszenia, sprawozdanie merytoryczne i finansowe za 2009r.).

Wykazany w ofercie termin wykonania zadania: od dnia 01 kwietnia 2010r. do dnia 30 września 2010r.

Całkowity koszt zadania został określony na kwotę 6.776,00 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 3.880,00 zł, co stanowiło 57% przewidywanego, całkowitego kosztu zadania.

Umowę Nr GMKRiOŚ/TC/12/2010 pomiędzy Miastem i Gminą Nowy Dwór Gdański, a Stowarzyszeniem zawarto w dniu 22 marca 2010r.

Miasto zobowiązało się do dofinansowania w/w zadania publicznego w formie dotacji w kwocie 3.880,00 zł, z przeznaczeniem określonym w ofercie na:

- wynagrodzenie dla prowadzącej świetlicę: 2.880,00 zł,
- wydatki rzeczowe związane z prowadzeniem świetlicy (art. papiernicze, pomoce dydaktyczne, zakup krzeseł): 1.000,00 zł.

Dotacja przekazana została Stowarzyszeniu w II transzach - w wysokościach i terminach zgodnych z postanowieniami umowy, i tak:

- I transza w kwocie 2.000,00 zł w dniu 29 kwietnia 2010r. (WB nr 1159) - (umowny termin do 30 kwietnia 2010r.),
- II transza w kwocie 1.880,00 zł w dniu 31 sierpnia 2010r. (WB nr 2405) - (umowny termin do 31 sierpnia 2010r.).

Sprawozdanie końcowe z wykorzystania dotacji wraz z kserokopiami dokumentów (umowa-zlecenie, faktury) Stowarzyszenie złożyło w dniu 26 października 2010r. tj. w terminie określonym w umowie (30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania).

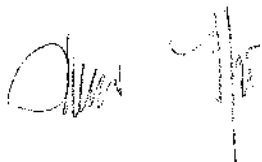
Według złożonego rozliczenia, dotacja wykorzystana została w wysokości 3.876,64 zł i zgodnie z przeznaczeniem.

Rozliczenie dotacji przedstawiało się następująco:

- wynagrodzenie wraz z pochodnymi za prowadzenie świetlicy: 2.876,64 zł,
- zakup materiałów papierniczych: 155,40 zł,
- zakup pomocy edukacyjnych (gry, układanki): 154,86 zł,
- zakup krzeseł do świetlicy: 689,74 zł.

Niewykorzystaną kwotę dotacji w wysokości 3,36 zł Stowarzyszenia zwróciło na rachunek Urzędu w dniu 07 października 2010r. (WB nr 3007), tj. w terminie określonym w umowie (14 dni od dnia zakończenia zadania).

Całkowity koszt realizacji zadania wyniósł 6.776,00 zł.



#### ■ W zakresie krajoznawstwa oraz wypoczynku dzieci i młodzieży

Burmistrz Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański w dniu 04 grudnia 2009r. ogłosił otwarty konkurs ofert na realizację zadania publicznego w 2010r. – prowadzenie zajęć profilaktyczno – sportowych w czasie ferii zimowych i letnich dla dzieci i młodzieży z terenu Miasta i Gminy Nowy Dwór Gdański.

Ogłoszenie zamieszczono na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu i w Biuletynie Informacji Publicznej oraz w prasie lokalnej (Dziennik Bałtycki).

Termin składania ofert wyznaczono na dzień 05 stycznia 2010r.

W dniu 11 stycznia 2010r. odbyło się posiedzenie Komisji Konkursowej.

Z przedstawionego protokołu wynika, że na realizację zadań wnioski złożyło 5 podmiotów. Komisja pozytywnie zaopiniowała 3 projekty.

Informację o wyniku konkursu zamieszczono na tablicy ogłoszeń w Urzędzie i na stronie internetowej w dniu 18 stycznia 2010r.

Sprawdzeniem objęto dotacje udzielone dla:

- Żuławskiego Towarzystwa Sportowego w Nowym Dworze Gdańskim,
- Stowarzyszenia „Nasza Wieś – Stobna” w Stobnej,
- Ludowego Klubu Sportowego „Żuławy” w Nowym Dworze Gdańskim.

#### Żuławskie Towarzystwo Sportowe w Nowym Dworze Gdańskim

W terminie ustalonym w ogłoszeniu otwartego konkursu ofert na realizację zadania publicznego pn.: „Ferie zimowe i wakacje na sportowo – prowadzenie zajęć profilaktyczno – sportowych dla dzieci i młodzieży” Stowarzyszenie złożyło w dniu 28 grudnia 2009r. do Urzędu Miejskiego wnioski zgodny ze wzorem oferty określonym w rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 27 grudnia 2005r.

Oferta zawierała wszystkie wymagane dane.

Podmiot ubiegający się o dotacje przedłożył również wymagany komplet dokumentów tj.:

- aktualny odpis z Krajowego Rejestru Sądowego,
- sprawozdanie merytoryczne i finansowe za 2008r.,
- statut stowarzyszenia.

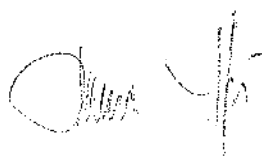
We wniosku wskazano termin realizacji zadania publicznego w okresie od dnia 01 lutego 2010r. do dnia 31 sierpnia 2010r.

Całkowity koszt realizacji zadania określony został na kwotę 45.500,00 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 24.200,00 zł, co stanowiło 53,19% przewidywanego całkowitego kosztu zadania.

Umowę Nr GMKRiOŚ/TC/2010 pomiędzy Miastem i Gminą Nowy Dwór Gdański, a Żuławskim Towarzystwem Sportowym w Nowym Dworze Gdańskim na realizację w/w zadania publicznego zawarto w dniu 20 stycznia 2010r.

Miasto zobowiązało się do dofinansowania zadania w formie dotacji w kwocie 14.500,00 zł, zgodnie z kosztorysem realizacji zadania przedstawionym w ofercie, która stanowiła załącznik do powyższej umowy.



Koszty dofinansowania projektu stanowiły:

**Ferie zimowe 15 – 28 luty**

- wynagrodzenie trenera: 500,00 zł,
- wyjazd do Agua Parku (bilety wstępu oraz koszt dojazdu): 1.000,00 zł,
- dowóz dzieci na obozy dochodzeniowe: 500,00 zł,
- organizacja obozu zimowego w górach ( wyżywienie, zakwaterowanie, dojazd): 5.000,00 zł,
- zakup dresów sportowych: 2.000,00 zł,
- wynajem hali sportowej: 400,00 zł,

**Ferie letnie 26 czerwca – 31 sierpnia**

- organizacja letniego obozu dla siatkarzy (bilety wstępu i wyżywienie): 2.000,00 zł,
- zakup nagród na turnieje: 700,00 zł,
- dowóz dzieci na obozy dochodzeniowe: 700,00 zł,
- wynagrodzenie trenera: 700,00 zł,
- zakup sprzętu sportowego: 1.000,00 zł.

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego Stowarzyszenie złożyło w dniu 30 września 2010r., tj. zgodnie z terminem określonym w umowie.

Według złożonego rozliczenia środki z dotacji wykorzystane zostały w pełnej wysokości.

Całkowity koszt realizacji zadania wyniósł 37.200,00 zł.

Środki z dotacji wydatkowano zgodnie z kalkulacją kosztów przedstawioną w ofercie.

**Stowarzyszenie „Nasza Wieś – Stobna” w Stobnej**

W dniu 4 stycznia 2010r. Stowarzyszenie złożyło ofertę na wykonanie zadania publicznego - Prowadzenie zajęć profilaktyczno – sportowych w czasie ferii zimowych i letnich pn. „My się w ferie nie nudzimy, czy to zimą, czy też latem”.

Oferta złożona przez Stowarzyszenie zawierała wszystkie wymagane dane.

Do wniosku dołączono również komplet wymaganych dokumentów.

Całkowity koszt zadania został określony na kwotę 2.840,00 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 2.250,00 zł, co stanowiło 79,22% przewidywanego, całkowitego kosztu zadania.

Umowę Nr GMKRiOŚ/TC/8/2010 pomiędzy Miastem i Gminą Nowy Dwór Gdański, a Stowarzyszeniem zawarto w dniu 20 stycznia 2010r.

Miasto zobowiązało się do dofinansowania w/w zadania w formie przyznania dotacji w kwocie 2.250,00 zł, zgodnie z kosztorysem realizacji zadania przedstawionym w ofercie.

Środki z dotacji zostaną przeznaczone na:

- zakup artykułów spożywczych: 870,00 zł,
- wynajem autokaru: 1.010,00 zł,

- nagrody: 250,00 zł,
- wstęp do muzeum: 120,00 zł.

Sprawozdanie końcowe z wykorzystania dotacji Stowarzyszenie złożyło w dniu 23 sierpnia 2010r., tj. zgodnie z terminem określonym w umowie.

Według złożonego rozliczenia środki z dotacji wykorzystane zostały w pełnej wysokości.

Całkowity koszt realizacji zadania wyniósł 2.848,10 zł.

Podmiot rozliczył dotację zgodnie z kalkulacją kosztów dofinansowania zadania przedstawioną w ofercie.

### **Ludowy Klub Sportowy „Żuławy” w Nowym Dworze Gdańskim**

W dniu 4 stycznia 2010r. Stowarzyszenie złożyło ofertę na realizację zadania publicznego pn. „Organizacja zajęć sportowych w czasie ferii zimowych i letnich dla dzieci i młodzieży (różne formy obozów sportowych, organizacja i udział w turniejach)”.

Oferta zawierała wszystkie wymagane dane.

Podmiot ubiegający się o dotacje przedłożył również wymagany komplet dokumentów:

- aktualny odpis z rejestru sądowego,
- sprawozdanie merytoryczne i finansowe za 2008r.
- statut stowarzyszenia.

Całkowity koszt realizacji zadania określony został na kwotę 29.600,00 zł.

Podmiot wnioskował o przyznanie dotacji w wysokości 22.100,00 zł, co stanowiło 74,7% przewidywanego całkowitego kosztu zadania.

Umowę Nr GMKRiOŚ/TC/10/2010 pomiędzy Miastem i Gminą Nowy Dwór Gdański, a Stowarzyszeniem zawarto w dniu 20 stycznia 2010r.

Miasto zobowiązało się do przekazania na realizację zadania dotacji w kwocie 13.250,00 zł, która zgodnie z zaktualizowanym kosztorysem, stanowiącym załącznik do w/w umowy, przeznaczona zostanie na:

- wynagrodzenie trenerów: 500,00 zł,
- nagrody: 900,00 zł,
- wyżywienie uczestników obozów i turniejów: 6.350,00 zł,
- transport autokarowy uczestników turnieju: 2.500,00 zł,
- zakwaterowanie uczestników turnieju: 3.000,00 zł.

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego Stowarzyszenie złożyło w dniu 29 września 2010r., tj. w terminie zgodnym z umową.

Według złożonego rozliczenia środki z dotacji wykorzystane zostały w pełnej wysokości.

Całkowity koszt realizacji zadania wyniósł 25.094,00 zł.

Rozliczenie dotacji przedstawiało się następująco:

- zakup nagród: 900,00 zł,
- transport uczestników: 2.500,00 zł,
- wynagrodzenie trenerów prowadzących zajęcia: 500,00 zł,

- zakwaterowanie i wyżywienia uczestników obozów i turniejów:  
9.350,00 zł.

Środki z dotacji zostały wykorzystane godnie z przeznaczeniem.

Integralną część protokołu stanowi:

- Załącznik Nr 1 – zestawienie akt roboczych kontroli.

Protokół niniejszy sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Ustalenia w nim zawarte zostały przez stronę kontrolującą przedstawione kierownictwu jednostki i omówione na posiedzeniu w dniu 23 grudnia 2010r.

Powiadomiono jednocześnie Burmistrza Nowy Dwór Gdański o przysługującym stronie kontrolowanej prawie odmowy podpisania protokołu i złożenia w ciągu 3 dni od daty jego otrzymania pisemnych wyjaśnień, co do przyczyny tej odmowy.

Kontrolę odnotowano w księdze kontroli pod poz. 33/2010.

Nowy Dwór Gdański, dnia 23 grudnia 2010r.

Inspektorzy Regionalnej Izby  
Obrachunkowej

.....  
Marzena Okuniewicz

.....  
Danuta Sudół

Przedstawiciele  
Miasta i Gminy Nowy Dwór  
Gdański

BUKMISTRZ

  
.....  
Jacek Michałski  
Burmistrz

SKARBNIK GMINY

  
.....  
Skarbnik Gminy

GMINA  
NOWY DWÓR GDAŃSKI

**Załącznik Nr 1**  
do protokołu kontroli

**Zestawienie akt roboczych kontroli**

**Urząd Miasta i Gminy**  
**Nowy Dwór Gdański**

**problemowa**

**01.12.2010r. – 23.12.2010r.**

Nazwa jednostki kontrolowanej

rodzaj kontroli

przeprowadzona w okresie

L.p.	Nazwa tematyczna sprawy / nazwa dokumentu	Ilość stron akt roboczych
1.	2./1. – kserokopie dokumentów: <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Umowa nr 9/RRiP-OP/2010 z dnia 12.04.2010r. na wykonanie zadania „Wystawa fotograficzna – Słoneczna Italia w obiektywie” wraz z Załącznikiem Nr 2 do umowy,</li> <li>▪ sprawozdanie z dnia 14.08.2010r. z wykonania zadania publicznego wraz z 4 fakturami VAT (nr FP00988/07/10 z 17.07.10r., nr 30/06/2010 z 17.06.10r., nr FP01296/06/10 z 24.06.10r., nr 129/2010 z 16.07.20r.).</li> </ul>	12  6
2.	2./2. – kserokopie dokumentów: <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Umowa nr 8/RRiP-OP/2010 z dnia 12.04.2010r. na wykonanie zadania „Tęczowy Dzień Dziecka – tradycja, która musi istnieć” wraz z Załącznikiem Nr 2 do umowy,</li> <li>▪ pismo Stowarzyszenia z dnia 27.05.2010r. w sprawie zmiany terminu realizacji zadania,</li> <li>▪ sprawozdanie z dnia 10.07.2010r. z wykonania zadania publicznego wraz z fakturą VAT 139/06/2010 z 24.06.2010r.</li> </ul>	12  1  8
3.	2./3. – kserokopie dokumentów: <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ oferta z dnia 23.03.2010r. na wykonanie zadania publicznego pn. „Zdrowie, relaks i wypoczynek w Puszczy Kampinowskiej”,</li> <li>▪ Umowa nr 11/RRiP-OP/2010 z dnia 12.04.201r. wraz z Załącznikiem nr 2 do umowy,</li> <li>▪ sprawozdanie z dnia 02.09.2010r. z wykonania zadania publicznego wraz z fakturą VAT nr 356/2010 z 02.08.2010r. i listą uczestników wycieczki w dniu 02 – 06.08.2010r.</li> </ul>	7  6  9
4.	2./4. – kserokopie dokumentów: <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Umowa nr 3/RRiP-OP/2010 z dnia 23.03.2010r. na wykonanie zadania „Organizacja III turnieju o Puchar Nogatu” wraz z Załącznikiem nr 2 do umowy.,</li> <li>▪ sprawozdanie z dnia 30.09.2010r. z wykonania w/w zadania, wraz z 10 fakturami VAT ( nr 231/08/2010 z 30.08.10r., nr 338/03/10 z 27.06.10r., nr ODV/1265/2010/S z 16.06.10r., nr FV/S136/10/06/0023 z 27.06.10r., nr SPR/FVAT 000061/2806/10 z 27.06.10r., nr F1 0732/08/10 z 25.08.10r., nr FV/S136/10/06/0024 z 27.06.10r., nr 28082/08/2010 z 30.08.10r., nr 2453 F00913/08/10 z 28.08.10r., nr 0/0(019)0009/238057 z 28.06.10r.)</li> </ul>	14  5

**Sporządził**  
**Inspektor kontroli :**  
Marzena Okuniewicz