

Protokół

Z przeprowadzonej kontroli realizacji zadania publicznego z zakresu kultura i ekologia zrealizowanego przez Stowarzyszenie „Uniwersytet Trzeciego Wieku” w Ostródzie, którego realizacja przebiegała w 2024 roku.

Termin kontroli:

Kontrolę przeprowadzono w dniach od 16.06.2025 roku do 30.06.2025 r.

Zespół kontrolny w składzie:

1. Magdalena Blank – inspektor ds. kontroli Audytu Wewnętrznego i Kontroli w Urzędzie Miejskim w Ostródzie zgodnie z upoważnieniem Nr ORG.0052.34.2025 z dnia 27.05.2025 roku.

Zakres kontroli :

1. Prawdliwość wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania,
2. Efektywność, rzetelność i jakość wykonania zadania,
3. Stan realizacji zadania,
4. Sposób prowadzenie dokumentacji określonej w postanowieniach umowy.

Kontrolą objęto realizację dwóch zadań dotacyjnych:

- PP/524/X/1/2024 na kwotę dotacji 15.000 zł,
- PP/524/VII/2/2024 na kwotę dotacji 15.000 zł, wykorzystaną w kwocie 13.900 zł,

Zleceniobiorca otrzymał środki na zadania w czterech transzach:

Zadanie nr 1. PP/524/X/1/2024: pt. „Otwieramy się na świat”

- I transza w wysokości 7.500 zł w dniu 16.05.2024 roku,
- II transza w wysokości 7.500 zł w dniu 27.09.2024 roku,

Zadanie nr 2. PP/524/VII/2/2024: pt. „Wpływ klimatu na środowisko i życie człowieka”

- I transza w wysokości 7.500 zł w dniu 16.05.2024 roku,
- II transza w wysokości 7.500 zł w dniu 27.09.2024 roku,

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o następujące podstawy prawne:

- Ustawa z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na podstawie: (Dz. U. z 2024 r. poz. 1491, 1761, 1940),
- Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych na podstawie: (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756, 1907, z 2025 r. poz. 39),

- Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości na podstawie: (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295, 1598, z 2024 r. poz. 619, 1685, 1863),

Ustalenia ogólne.

1. Uniwersytet Trzeciego Wieku w Ostródzie – nazwany dalej UTW – funkcjonuje w ramach Stowarzyszenia „Uniwersytet Trzeciego Wieku w Ostródzie” na podstawie Statutu w ramach obowiązującego porządku prawnego.
2. Patronat nad działalnością UTW sprawuje:
 - Starostwo Powiatowe w Ostródzie.
3. Całością działalności UTW kieruje zgodnie ze Statutem Stowarzyszenia – Zarząd Stowarzyszenia, a kontrolę nad jego działalnością wykonuje Komisja Rewizyjna.
4. Stowarzyszenie na zewnątrz reprezentuje Prezes Zarządu lub w jego zastępstwie Zastępca Prezesa Zarządu.

Działalność Uniwersytetu Trzeciego Wieku

1. Uniwersytet Trzeciego Wieku prowadzi działalność edukacyjną w ramach systemu kształcenia ustawicznego, skierowaną do osób starszych, które odczuwają potrzebę kultywowania wysiłków poznawczych, rozwoju intelektualnego oraz aktywności społecznej. UTW stanowi formę kształcenia ustawicznego, umożliwiającą seniorom poszerzanie wiedzy, rozwijanie zainteresowań i nawiązywanie nowych kontaktów.
2. Program i metody pracy UTW nastawione są na aktywność, samodzielność słuchaczy oraz dostosowane są do ich potrzeb i zainteresowań.
3. Program edukacyjny UTW obejmuje wiedzę z zakresu nauk:
 - humanistycznych,
 - medycznych i profilaktyki zdrowia,
 - kultury i sztuki,
 - społecznych i ekonomicznych,
 - technicznych,
 - o ziemi i wszechświecie, astronomia
4. Nauka w UTW odbywa się w cyklu semestralnym, kursowym, dniowym i godzinowym.
5. Zajęcia w UTW prowadzone są w oparciu o roczne programy edukacyjne w następujących formach:
 - wykłady audytoryjne,
 - wykłady specjalistyczne,
 - seminaria, warsztaty, lektoraty,
 - inne formy zajęć grupowych.

Zarząd UTW w Ostródzie

Prezes – Panek Mariusz

Zastępca prezesa – Janina Brzuzy

Zastępca prezesa – Grażyna Harasim

Zastępca prezesa – Marianna Ilasz

Sekretarz – Ewa Kapuścińska

Skarbnik -Grażyna Car

Wiceskarbnik- Alicja Pereszczako

Członek – Wioletta Malecka

Komisja Rewizyjna

Przewodnicząca – Dzikowicka Anna

Członek – Ewa Sosnowska

Członek – Józef Gleba

Analizy przedstawionych dokumentów merytoryczno- finansowych związanych z realizacją zadania publicznego dokonano przy udziale Pani [redacted] y oraz Pani [redacted] w siedzibie Uniwersytetu Trzeciego Wieku w Ostródzie.

W wyniku powyższych czynności kontrolująca dokonała następujących ustaleń.

1. Zakładane cele realizacji zadania publicznego zostały osiągnięte w całości. W okresie obowiązywania umowy zostały zrealizowane działania z Kultury i Ekologii. Adresatami zadania „Otwieramy się świat” byli studenci i mieszkańcy Ostródy powiatu ostródzkiego głównie emeryci i renciści. Odbiorcami zadania „wpływ klimatu na środowisko i życie człowieka” byli studenci UWT, ich wnukowie zaproszone dzieci i młodzież oraz mieszkańcy Ostródy. Zadania zostały zakończone zgodnie z zawartą umową. Przez wnioskodawcę sprawozdanie zostało złożone w terminie.
2. Efektywność i rzetelność wykonania zadania nr I pt. „Otwieramy się na świat” zrealizowano zgodnie z przedłożonym harmonogramem działań. W ramach realizowanego planu zrealizowano następujące działania i osiągnięto poniższe rezultaty:

- zajęcia edukacyjne, warsztatowe rozwijające zainteresowania i uzdolnienia artystyczne:

(wykłady z Astronomii udział 50 osób, Historia i Folklor udział 120 osób, język włoski 10 osób, język angielski dwie grupy po 15 osób, zajęcia komputerowe 3 grupy po 8 osób,) zajęcia z przyrody około 150osób, zorganizowano dwie wystawy prac plastycznych (rękodzieła, papieroplastyka i wiklina papierowa),

- występy chóru i grupy teatralnej,

- zajęcia usprawniające spacery nordic - walking, joga, gimnastyka,

Zadanie nr II pt. „Wpływ klimatu na środowisko i życie człowieka” zrealizowano zgodnie z przedstawionym harmonogramem: W ramach tej oferty przeprowadzono następujące formy aktywności:

- wykłady i prelekcje dotyczyły tematyki krajobrazu, krain geograficznych oraz klimatu w Polsce,
- wycieczki plenerowe (Kisielice-Kwidzyn -Opalenie- Biała Góra-Prabuty, Arboretum Kudypy,Gniew-Pelplin-Szymbark
- konkursy, w trakcie projektu odbyły się dwa konkursy dla dzieci i młodzieży z zakresu wiedzy o ekologii i środowisku.

Potwierdzeniem zrealizowanych działań jest sprawdzenie dokumentacji projektowej oraz monitorowanie działań: (listy obecności, zdjęcia, harmonogramy zajęć, informacja na facebooku, faktury, rachunki,).

Prawidłowość wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania.

Finansowanie zadania „Otwieramy się na świat”:

- całkowity koszt zadania o nr PP/524/X/1/2024 zgodny ze sprawozdaniem końcowym -22 974,53 zł,
- wysokość przyznanej dotacji -15.000 zł,
- wkład finansowy - 2574,53 zł,
- wkład osobowy- 5400 zł

Zgodność poniesionych wydatków z poszczególnymi pozycjami harmonogramu rzeczowo -finansowego.

- dotacje wykorzystano w pełnej wartości zgodnie z harmonogramem/kalkulacją przewidywanych kosztów na realizację zadania.

Z dotacji pokryto następujące koszty:

- bilety wstępu – 3800 zł
- transport na wyjazdy do teatru + przewodnik- 5078 zł
- zakup materiałów na warsztaty plastyczne – 1088,78 zł
- wykłady – 996 zł
- nordic walking (poczęstunek) -1558,74 zł
- występy chóru i grupy teatralnej- 2700 zł
- koszty administracji- 2353,50 zł

Stwierdzono, że okres realizacji zadania jak również kwota poniesionych wydatków jest zgodna z harmonogramem.

Prawidłowość wykorzystania środków publicznych otrzymanych

Finansowanie zadania „Wpływ klimatu na środowisko i życie człowieka”

- całkowity koszt zadania o nr PP/524/VII/2/2024 zgodny ze sprawozdaniem końcowym- 16.098,41 zł
- wysokość wykorzystanej dotacji -13.900 zł,
- wkład finansowy -1298,41 zł,
- wkład osobowy- 900 zł,

Zgodność poniesionych wydatków z poszczególnymi pozycjami harmonogramu rzeczowo -finansowego.

- dotacje wykorzystano w mniejszej kwocie o wartości 13,900 zł. Zgodnie z kalkulacją przewidywanych kosztów na realizację zadania wartość ta wynosiła 15,000 zł. Stowarzyszenie zwróciło się z prośbą w trakcie realizacji zadania o przesunięcie środków w wysokości 1100 zł na inny koszt realizacji zadania. Z powodu braku akceptacji podmiot dokonał zwrotu dotacji w kwocie 1100 zł.

Z dotacji pokryto następujące koszty:

- wycieczki (transport)- 5950 zł,
- wynagrodzenie wykładowcy i prezentacja filmów – 1800 zł,
- zakup nagród – 925,89 zł,
- ubezpieczenie- 369 zł,
- zakup wody i poczęstunek dla uczniów- 1856 zł,
- bilety wstępu 5795 zł,

Przedłożono do wglądu zestawienie wydatków sfinansowanych z otrzymanej dotacji, które zawierały:

- dowody księgowe (faktury Vat) potwierdzające dokonanie wydatków bieżących dotyczących realizacji zadania,

- wyciągi bankowe potwierdzające dokonanie płatności.

Stwierdzono:

- zgodność dokumentów potwierdzających dokonanie wydatków ze stanem faktycznym,
- w załączniku nr 1 do sprawozdania końcowego z realizacji zadania w poz.18 widnieje błędny zapis liczbowy, który po zwrocie dotacji uległ zmianie.

Zalecenia pokontrolne:

- nie wydano zaleceń pokontrolnych
- sposób prowadzenia dokumentacji nie budzi zastrzeżeń

Pouczenie

Poinformowano stronę kontrolowaną o możliwości wniesienia umotywowanych zastrzeżeń lub złożenia wyjaśnień do ustaleń zawartych w protokole kontroli- w formie pisemnej do Burmistrza Miasta Ostróda, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego protokołu. Jednocześnie poinformowano Prezesa Stowarzyszenia Uniwersytetu Trzeciego Wieku o prawie odmowy podpisania protokołu z koniecznością uzasadnienia przyczyn takiej decyzji. Uzasadnienie w formie pisemnej należy wnieść do Burmistrza Miasta Ostródy w terminie 7 dni od daty zapoznania się z treścią niniejszego protokołu.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej ze stron oraz jeden do akt sprawy. Na tym protokół zakończono.

STOWARZYSZENIE
„UNIWERSYTET TRZECIEGO WIEKU”
ul. Jana III Sobieskiego 9/218
14-100 Ostróda
REGON: 281572164, NIP: 7412127305

14.07.2025

(data i podpis kontrolowanego)

Grzegorz Caw
Mariano Jleba

INSPEKTOR

Zaw
Magdalena Blank

14.07.2025

(data i podpis kontrolującego)

Zaw Magdalena