

Protokół

z kontroli realizacji zadania określonego umową PS.I-7.9016/6-6/08 zawartą 4 sierpnia 2008 r. pomiędzy Wojewodą Wielkopolskim a Fundacją na Rzecz Rewaloryzacji Miasta Śrem, ul. Mickiewicza 21, 63-100 Śrem zwaną dalej Fundacją.

Kontrolę przeprowadzili w dniu 29 czerwca 2009 r., pracownicy Wydziału Polityki Społecznej Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego: Teresa Grząślewicz – inspektor, Adam Jezierski – inspektor wojewódzki, działający z upoważnienia Wojewody Wielkopolskiego – upoważnienie nr WN.II.0939-246/09 z dnia 15 czerwca 2009 r. zał. nr 1.

Czynności kontrolne wykonywane były w miejscu prowadzenia działalności przez Fundację na Rzecz Rewaloryzacji Miasta Śrem, ul. A. Mickiewicza 21 w Śremie.

Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielały:

Pani Elżbieta Tomyślak – sekretarz zarządu Fundacji na Rzecz Rewaloryzacji Miasta Śrem,

Pani Janina Bartkowiak – pracownik Fundacji na Rzecz Rewaloryzacji Miasta Śrem.

Celem kontroli było sprawdzenie dokumentacji znajdującej się w posiadaniu Fundacji, dotyczącej realizacji zadania i stanowiącej podstawę sporządzenia pisemnego sprawozdania z jego realizacji (merytorycznego i finansowego złożonego w WUW w dniu 16 stycznia 2009 r.) oraz ocena prawidłowości wykonania zadania określonego zawartą umową nr PS.I-7.9016/6-6/08, wykorzystania środków z dotacji na realizację zadania, udziału środków własnych w realizacji zadania jak również prawidłowości rozliczenia dotacji.

W toku kontroli ustalono, co następuje:

Według zawartej umowy PS.I-7.9016/6-6/08 Fundacja na Rzecz Rewaloryzacji Miasta Śrem otrzymała dotację od Wojewody Wielkopolskiego na dofinansowanie kosztów realizacji w ramach programu „Organizacja zajęć pozaszkolnych dla dzieci i młodzieży z rodzin ubogich lub zagrożonych wykluczeniem społecznym” z przeznaczeniem na:

1. zajęcia plastyczne:

- ✓ materiały pomocnicze do zajęć plastycznych – 600,00 zł,
- ✓ wynagrodzenie prowadzących (2os. x 2 grupy x 2h/mies. x 50,00 zł x 3,5mies.) – 1 400,00 zł,

2. zajęcia sportowe:

- ✓ materiały pomocnicze do zajęć (5 materacy składanych x 250,00 zł) – 1 250,00 zł,
- ✓ wynagrodzenie prowadzących (2os. x 2 grupy x 2h/mies. x 50,00 zł x 3,5mies.) – 1 400,00 zł.

Czynności kontrolne w siedzibie Fundacji skoncentrowane były w zasadniczej mierze na ustaleniu dokumentacji, jaką posiada Fundacja realizując zadeklarowane w ofercie zadanie.

Stwierdzono, że w Fundacji znajduje się dokumentacja w formie: faktur, poleceń przelewów, umów o dzieło, rachunków do umów o dzieło, dowodów wypłaty – Kw, porozumień o wykonaniu świadczeń wolontarystycznych, listy uczestników.

W związku z powyższym stwierdza się, że zadanie określone umową zostało wykonane, a sprawozdanie merytoryczne sporządzone zostało rzetelnie.

Ustalenia kontroli w zakresie realizacji zapisów umowy § 1 ust. 3 w brzmieniu „Zleceniobiorca zobowiązuje się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej środków finansowych przekazanych na realizację zadania”, dokonane na podstawie przedstawionych w dniu kontroli, to jest 29 czerwca 2009 r. – kartotek, wykazały iż:

1. w toku kontroli ustalono że zleceniobiorca prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową środków finansowych przekazanych na realizację zadania. Dotacja w kwocie 4 650,00 zł (umowa nr PS.I-7.9016/6-6/09) została zaksięgowana na koncie syntetycznym, oznaczonym symbolem 703/08 (zał. nr 2), do którego przypisane są następujące konta analityczne: konto 512/08 – „Ewidencja kosztów dotacji” (zał. nr 3), „Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami” oznaczonym symbolem 200 (zał. nr 4).

Rachunkowość – ewidencja w Fundacji prowadzona jest ręcznie na poszczególnych kontach za pomocą dzienników (4 sztuki).

2. obroty na wymienionych kontach zgodne były z danymi przedstawionymi w sprawozdaniu finansowym w kwocie 4 650,00 zł (dotacja), 4 333,50 zł (środki własne). Kartoteki dostarczono w trakcie przeprowadzania czynności kontrolnych i stanowią one załączniki (od 2 do 4) do protokołu.

Ustalenia kontroli są następujące:

Rozliczając dotację Fundacja przedstawiła do wglądu oryginały oraz kserokopie dokumentacji i dowodów źródłowych. Przedstawione rachunki i faktury opisane są w sposób określony w umowie – § 3 ust. 2. Dowody są sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym, zatwierdzone do wypłaty, ze wskazaniem z jakich środków i podpisane przez uprawnione osoby. W związku z powyższym rozliczenie dotacji udokumentowane zostało prawidłowo, a zatem kontrolujący nie wnoszą zastrzeżeń odnośnie wykorzystania dotacji.

Na podstawie przedstawionych oryginałów dowodów i dokumentacji, potwierdzono wiarygodność kserokopii poprzez zamieszczenie pieczętki o treści „Potwierdzam zgodność z oryginałem” opatrzonej datą 12.01.2009 r. i podpisem pracownika dokonującego sprawdzenia. Na oryginałach dowodów, stanowiących własność Fundacji oraz kserokopiach załączonych do Sprawozdania zamieszczono pieczętkę o treści „Wydatkowano z Budżetu Wojewody Wielkopolskiego, zgodnie z umową 6-6/08 w kwocie.....” z podpisem osoby odpowiedzialnej za te stwierdzenia.

Reasumując, w wyniku kontroli stwierdzono:

- prawidłowo sporządzone sprawozdanie merytoryczne,
- prawidłową realizację zadeklarowanych w ofercie założeń projektu,
- prawidłową dokumentację i dowody księgowe dokumentujące wydatkowanie środków z dotacji,
- prawidłową dokumentację i dowody księgowe dokumentujące udział środków własnych przy realizacji zadania,
- prawidłowe udokumentowanie wydatków w terminie realizacji zadania,
- wykorzystanie dotacji zgodne z przeznaczeniem,

- prawidłowe rozliczenie dotacji.

Protokół kontroli sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, w tym jeden egzemplarz otrzymuje Prezes Zarządu Fundacji na Rzecz Rewaloryzacji Miasta Śrem. Jednocześnie informujemy Pana Prezesa o prawie zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty doręczenia protokołu pisemnych, umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole oraz o prawie odmowy podpisania protokołu z podaniem przyczyny odmowy.

Wykaz załączników:

- 1) upoważnienie do przeprowadzenia kontroli WN.II.0939-246/09,
- 2) kserokopia, (wpływ dotacji z WUW na konto Fundacji)- konto 703/08,
- 3) kserokopia, zestawienie zapisów księgowych dla konta 200,
- 4) kserokopia, zestawienie zapisów księgowych dla konta kosztów 512/08,
- 5) kserokopia, Uchwała nr 1/2007 Zarządu Fundacji na Rzecz Rewaloryzacji Miasta Śrem, z dnia 31.01.2007 r. w sprawie przyjęcia polityki finansowej Fundacji,
- 6) kserokopia – plan kont – 2008 rok,
- 7) kserokopia – lista uczestników.

Podpisy:

Miejscowość, data i podpis kierownika jednostki

Data i podpis kontrolera

Teresa Grząślewicz- inspektor

Adam Jezierski – inspektor wojewódzki

/Śrem, dn. 24.07.09

PREZES

Jacek Nowaczyński

SEKRETARZ ZARZĄDU

Elżbieta Tomyśła/