

**WIELKOPOLSKI
URZĄD WOJEWÓDZKI
w Poznaniu
WYDZIAŁ POLITYKI SPOŁECZNEJ**

PS.I-2.0932-29/09

PROTOKÓŁ

z kontroli problemowej przeprowadzonej w Fundacji SIC! z siedzibą w Poznaniu, os. Powstańców Warszawy 1B, 61-656 Poznań w zakresie realizacji zadania zleconego z zakresu pomocy społecznej określonego umową nr PS.I-3.9016/4-27/08 z 11 czerwca 2008 r.

USTALENIA OGÓLNE

1. Jednostka kontrolowana:

Fundacja SIC!

os. Powstańców Warszawy 1B

61-656 Poznań

w dalszej części protokołu zwana również „Fundacją”

2. Tytuł projektu:

„Organizacja zajęć podwórkowych dla dzieci w czasie wakacji, jako sposób na bezpieczne wakacje wolne od przemocy – EURO na podwórku”.

3. Okres objęty kontrolą:

od 11 czerwca do 31 sierpnia 2008 r.

4. Kierownictwo jednostki kontrolowanej:

Organem uprawnionym do reprezentacji Fundacji SIC! jest zarząd Fundacji. Do zaciągania zobowiązań w imieniu Fundacji konieczne jest jednoczesne złożenie oświadczeń woli przez prezesa lub wiceprezesa i jednego z członków zarządu. Prezesem zarządu jest Halina Wójcik. W okresie realizacji projektu ww. osoba również pełniła funkcję prezesa, wiceprezesem był Paweł Sakowski, a skarbnikiem Ewa Papla.

Organem sprawującym nadzór nad Fundacją SIC! jest Minister Pracy i Polityki Społecznej.
(Dowód: akta kontroli str. 6-10)

5. Podstawa przeprowadzenia kontroli:

Upoważnienie Wojewody Wielkopolskiego z 22 września 2009 r. nr KN.II.0939-70/09.

(Dowód: akta kontroli str. 5)

6. Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli:

od 2 października 2009 r. do 2 października 2009 r.

7. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

Fundacja SIC!

os. Powstańców Warszawy 1B

61-656 Poznań

8. Kontrolujący:

Agnieszka Bieniada – inspektor wojewódzki Wydziału Polityki Społecznej Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu – kierownik zespołu kontrolnego,

Teresa Grząślewicz – inspektor Wydziału Polityki Społecznej Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu.

9. Informacji udzielała:

- Aleksandra Kowalska – dyrektor Centrum Innowacji Społecznej SIC!

USTALENIA SZCZEGÓŁOWE

1. Informacje o jednostce realizującej zadanie:

Forma prawna kontrolowanej jednostki: Fundacja SIC! z siedzibą w Poznaniu, os. Powstańców Warszawy 1B, 61-656 Poznań, zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod nr 0000142299 dnia 13 grudnia 2002 r. (Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego). **(Dowód: akta kontroli str. 6-10)**

Fundacja SIC! działa w oparciu o Statut, który stanowi, że głównym celem Fundacji jest m.in.: tworzenie nowoczesnej, lokalnej infrastruktury społecznej – wspierającej trwałe metody zwalczania problemów społecznych oraz demokratyczne formy aktywności obywatelskiej na poziomie lokalnym i stałą poprawę jakości życia. Fundacja realizuje swoje cele m.in. poprzez pomoc społeczną, w tym pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin i osób, działalność charytatywną, działania na rzecz osób niepełnosprawnych, działalność na rzecz mniejszości narodowych.

2. Oferta podmiotu:

Dnia 5 maja 2008 r. wpłynęła do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu oferta Fundacji SIC! z siedzibą w Poznaniu na realizację projektu „Organizacja zajęć podwórkowych dla dzieci w czasie wakacji, jako sposób na bezpieczne wakacje wolne od przemocy – EURO na podwórku”. W ramach zadania planowano przeprowadzenie zajęć sportowych z piłki nożnej wraz z zajęciami towarzyszącymi, takimi jak: gry i zabawy sportowe, zajęcia plastyczne.

W ofercie podano planowaną wartość przedsięwzięcia tj. 42 780,00 zł. Wysokość środków własnych określono na kwotę 4 120,00 zł, co stanowiło 9,63% ogółu potrzeb. Kwotę wnioskowanej dotacji określono na 38 660,00 zł.

Ponadto, w ofercie podano, że beneficjentami programu będzie ok. 320 osobowa grupa dzieci i młodzieży sprawiających trudności wychowawcze wyłoniona przy współpracy z policją, szkołami i poradnią psychologiczno-pedagogiczną.

3. Umowa o realizację zadania:

11 czerwca 2008 r. Wojewoda Wielkopolski podpisał z Fundacją SIC, reprezentowaną przez Pawła Sakowskiego – wiceprezesa zarządu i Ewą Papłę – skarbnik, umowę nr PS.I-3.9016/4-27/08 na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej.

Wojewoda Wielkopolski (Zleceniodawca) zlecił Fundacji (Zleceniobiorcy) realizację zadania z zakresu pomocy społecznej w ramach programu „Organizacja zajęć podwórkowych dla dzieci w czasie wakacji, jako sposób na bezpieczne wakacje wolne od przemocy” pod nazwą „EURO na podwórku” poprzez dofinansowanie kosztów jego realizacji, z przeznaczeniem na:

1.	Wynagrodzenie 8 animatorów gier i zabaw	4 320,00 zł
2.	Zakup materiałów plastycznych na konkurs ‘Ja w sporcie’	400,00 zł
3.	Zakup sprzętu sportowego (piłki nożne, siatkowe, skakanki, pachołki, gumy do skakania, kredy, taśma i inne)	600,00 zł
4.	Poczęstunek dla dzieci na spotkania dydaktyczne, prelekcje	1 600,00 zł
5.	Nagrody dla dzieci biorących udział w grach	400,00 zł
<u>Razem</u>		<u>7 320,00 zł</u>

Wojewoda Wielkopolski zobowiązał się przekazać przyznaną dotację w kwocie 7 320,00 zł na rachunek bankowy Fundacji.

Zleceniobiorca zobowiązał się do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej środków finansowych przekazanych na realizację zadania.

Umowa zawarta została na okres od dnia podpisania umowy, tj. od dnia 11 czerwca 2008 r. do dnia 31 sierpnia 2008 r. Okres zawarcia umowy był jednocześnie terminem realizacji zadania.

4. Realizacja zadania:

W trakcie czynności kontrolnych ustalono, iż w ramach zadania „Organizacja zajęć podwórkowych dla dzieci w czasie wakacji, jako sposób na bezpieczne wakacje wolne od przemocy – EURO na podwórku” zorganizowano zajęcia sportowe na terenie osiedla Powstańców Warszawy, Jeżycach, Ławicy oraz ulicy Głównej (**Dowód: akta kontroli str. 11**). Prowadzona była szeroka kampania promocyjna projektu w regionalnej gazecie „MY”, rozwieszane były plakaty na ulicach i w szkołach. Działaniami projektowymi objętych zostało ok. 542 dzieci i młodzieży. Zajęcia odbywały się w każdym z wymienionych miejsc w wymiarze 2 godziny zajęć w tygodniu w terminie od 01.07.2008 r. do 29.08.2008 r. przy

współdziałale 5 animatorów prowadzących zajęcia (**Dowód: akta kontroli str.12-13**). Oferty zajęć zawierały propozycję kilkunastu gier i zabaw zaadresowanych do dzieci i młodzieży. W każdej z dzielnic odbywały się również prelekcje na temat sportu. Zwieńczeniem projektu było przeprowadzenie w każdej z dzielnic olimpiady sportowej oraz konkursu plastycznego pt. "Ja w sporcie" dla wszystkich zainteresowanych dzieci. (**Dowód: akta kontroli str. 14-15**)

W celu udokumentowania realizacji zadania przedłożono kontrolującym raport z zajęć prowadzonych w ramach projektu „EURO” na podwórku”, reportaż z zakończenia oraz dokumentację fotograficzną dotyczącą zadania (**Dowód: akta kontroli str. 16-27**)

Przekazana przez WUW dotacja w kwocie 7 320,00 zł wpłynęła na konto Fundacji 19 czerwca 2008 r. o czym świadczy wyciąg z rachunku bankowego z dnia 19.06.2008r. (**Dowód: akta kontroli str. 28**)

Ustalenia kontroli w zakresie realizacji zapisów umowy § 1 ust. 4 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 2 października 2009 r. – wydruków komputerowych wykazały:

1. ewidencję otrzymanych środków dotacyjnych na kontach: 131 Rachunek bieżący oraz 700-4-33 Dotacja WUW „Akcja EURO NA PODWÓRKU”. (**Dowód: akta kontroli str. 28-29**)
2. ewidencja kosztów realizacji zadania „Organizacja zajęć podwórkowych dla dzieci w czasie wakacji, jako sposób na bezpieczne wakacje wolne od przemocy – EURO na podwórku” prowadzona była na wyodrębnionych kontach analitycznych oznaczonych 401-1-2-23 (Zakup artykułów plastycznych, spożywczych i nagród - Euro), 401-1-2-33 (Zakup artykułów biurowych i plastycznych, 401-3-23 (Zakup poczęstunku i upominków), 401-8-2-23 (Zakup artykułów spożywczych na spotkania – projekt Euro), 401-3-33 (Zakup sprzętu sportowego na zajęcia – projekt Euro), 401-8-2-33 (Zakup artykułów spożywczych na spotkania), 402-1-23 (opłata za prowadzenie rachunku bankowego), 402-10-16 (Usługi księgowe), 404-2-33 (Rozliczenie w koszty umowy o dzieło) i 404-1-16 (Księgowanie wynagrodzeń). (**Dowód: akta kontroli str. 30-33**)

3. Koszty realizacji tego zadania poniesione ze środków dotacyjnych, będące podsumowaniem obrotów na wymienionych kontach analitycznych wyniosły 7 320,00 zł. **(Dowód: akta kontroli str. 29)**

Konta wynikają z planu kont Fundacji wg opracowanej Polityki Rachunkowości (zgodnie z przepisami art. 10 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości) wprowadzonej Uchwałą nr 6 Zarządu fundacji SIC! z dnia 25 maja 2009 r. **(Dowód: akta kontroli str. 34-44)**. Powyższy dokument określa i formalizuje dotychczas przyjęte i stosowane w Fundacji od roku 2003 zasady prowadzenia księgowości Fundacji SIC! **(Dowód: akta kontroli str. 45-46)**

Rachunkowość Fundacji prowadzona jest systemem komputerowym za pomocą oprogramowania finansowo-księgowego SYMFONIA.

W toku kontroli przedłożono kontrolującym oryginały dokumentów księgowych, tj. faktur, rachunków, rachunków do umów zleceń i poleceń przelewów potwierdzających zapłatę za zrealizowanie zadania w ramach projektu:

Lp.	Faktura/data wystawienia/ wystawca	Kwota brutto (w zł)	Treść operacji	Kwota wydatków (w zł), w tym:		Termin zapłaty /Nr wyciągu bankowego
				Dotacja	Środki własne	
1	Rachunek z 26.08.2008r. do umowy o dzieło z Kamilem Waskowskim	1 620,00	Prowadzenie zajęć	1 620,00	-	Wynagrodzenie netto (1 466,00 zł). zapłacono 29.08.2008r.
2	Rachunek z 30.08.2008r. do umowy o dzieło z Tomaszem Wiśniewskim	1 080,00	Prowadzenie zajęć	1 080,00	-	Wynagrodzenie netto(977,00 zł). zapłacono 29.08.2008r.
3	Rachunek z 30.08.2008r. do umowy o dzieło z Tomaszem Jaskólskim	540,00	Prowadzenie zajęć	540,00	-	Wynagrodzenie netto (489,00 zł). zapłacono 29.08.2008r.
4	Rachunek z 26.08.2008r. do umowy o dzieło z Bartoszem Wieczorkiem	540,00	Prowadzenie zajęć	540,00	-	Wynagrodzenie netto(489,00 zł). zapłacono 29.08.2008r.
5	Rachunek z 26.08.2008r. do umowy o dzieło nr z Zofią Białas	540,00	Prowadzenie zajęć	540,00	-	Wynagrodzenie netto(489,00 zł). zapłacono 29.08.2008r.r.

Lp.	Faktura/data wystawienia/ wystawca	Kwota brutto (w zł)	Treść operacji	Kwota wydatków (w zł), w tym:		Termin zapłaty /Nr wyciągu bankowego
				Dotacja	Środki własne	
6	Lista płac nr 6/2008 czerwiec (Magdalena Kryszkowska)	2 190,08	Koordynator projektu	-	1 000,00	Wynagrodzenie netto (1999,15 zł), w którym mieści się zaangażowana kwota 1000,00 zł zapłacono 26.06.2008r.
7	Lista płac nr 7/2008 lipiec (Magdalena Kryszkowska)	2 499,20	Koordynator projektu	-	1 000,00	Wynagrodzenie netto (1998,85 zł), w którym mieści się zaangażowana kwota 1000,00 zł zapłacono 28.07.2008r.
8	Lista płac nr 8/2008 sierpień (Magdalena Kryszkowska)	2 874,00	Koordynator projektu	-	1 000,00	Wynagrodzenie netto (1998,78 zł), w którym mieści się zaangażowana kwota 1000,00 zł zapłacono 26.08.2008r.
9	FV z 30.08.2008r. – Doradztwo Finansowo- Księgowe Milena Kaczyńska	1 000,00	Usługi księgowe		150,00	Przelew 02.09.2008r.
10	FV z 30.06.2008r. – Doradztwo Finansowo- Księgowe Milena Kaczyńska	1 000,00	Usługi księgowe		150,00	Przelew 30.06.2008r. (600,00 zł) i 08.07.2008 r. (400,00 zł)
11	FV z 31.07.2008r. Doradz two Finansowo- Księgowe Milena Kaczyńska	1 000,00	Usługi księgowe		150,00	Przelew 19.08.2008r.
12	FV nr 3908748 z 14.08.2008r. – Teslo Polska sp. z o. o.	290,30	Materiały plastyczne	290,30	-	Gotówka 14.08.2008r.
13	FV nr MP/08/154 z 18.08.2008r. – „Sandra” Jacek Jarocki – Papier – Zabawki - Druki	98,60	Materiały plastyczne	98,60	-	Gotówka 18.08.2008r.
14	FV nr 390875 z 14.08.2008r. – Teslo Polska sp. z o. o.	388,21	Nagrody dla dzieci	388,00	0,21	Gotówka 14.08.2008r.
15	FV nr 391754 z 25.08.2008r.	566,91	Artykuły spożywcze	556,54	0,41	Gotówka 25.08.2008r.
16	FV nr 301158 z 19.08.2008r. – Tesco Polska sp. z o. o.	169,86	Artykuły spożywcze	169,86	-	Gotówka 19.08.2008r.
17	FV nr 391280 z 20.08.2008r. – Tesco Polska sp. z o. o.	249,22	Artykuły spożywcze	228,28	-	Gotówka 20.08.2008r.

Lp.	Faktura/data wystawienia/ wystawca	Kwota brutto (w zł)	Treść operacji	Kwota wydatków (w zł), w tym:		Termin zapłaty /Nr wyciągu bankowego
				Dotacja	Środki własne	
18	FV nr 391518 z 22.08.2008r. – Tesco Polska sp. z o. o.	671,98	Artykuły spożywcze	619,58	-	Gotówka 22.08.2008r.
19	FV nr F391932 z 27.08.2008r. – Tesco Poznań sp. z o. o.	49,45	Artykuły spożywcze	48,84	0,61	Gotówka 27.08.2008r.
20	FV nr 386994 z 08.07.2008r. – Tesco Poznań sp. z o. o.	103,67	Sprzęt sportowy	103,00	0,67	Gotówka 08.07.2008r.
21	FV nr 2008/676 z 05.07.2008r. – Hurtownia Sportowa „Piast”	298,00	Sprzęt sportowy	298,00	-	Gotówka 05.07.2008r.
22	FV nr 2008/847 z 29.08.2008r. – Hurtownia Sportowa „Piast”	199,30	Sprzęt sportowy	199,00	0,30	Gotówka 29.08.2008r.
Razem				7 320	3 632,05	

W zakresie prawidłowości dokumentacji finansowej, którą przedstawiono przy sprawozdaniu z realizacji zadania, w trakcie czynności kontrolnych stwierdzono, iż faktury i rachunki z tego tytułu zgodne są z posiadanymi przez Fundację oryginałami dowodów oraz posiada ona cechy określone w art. 21 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 ze zm.),

Łączna kwota wykorzystanej przez Fundację SIC! dotacji otrzymanej z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego wynosi 7 320,00 zł. Rozliczenie dotacji udokumentowane jest prawidłowo, a zatem nie wnosi się zastrzeżeń do wykorzystania dotacji. W związku z powyższym stwierdza się, że zadanie określone umową zostało wykonane, a sprawozdanie i dokumentacja merytoryczna sporządzona została rzetelnie.

W trakcie kontroli stwierdzono, iż wkład własny w realizację przedmiotowego zadania wynosi 3 632,05 zł, co stanowi 33% kosztów całego zadania. W obliczu otrzymania niższej kwoty dotacji, aniżeli wnioskowano, oznacza to zdecydowanie wyższy udział środków własnych aniżeli przedstawiono w ofercie.

5. Sprawozdawczość:

30 września 2008 r. wpłynęło do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu sprawozdanie z realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej „Organizacja zajęć podwórkowych dla dzieci w czasie wakacji, jako sposób na bezpieczne wakacje wolne od przemocy – EURO na podwórku”.

Ustalono, że przedmiotowe sprawozdanie zostało złożone w terminie określonym w § 3 ust. 2 umowy, w którym wskazano iż należy je złożyć w terminie 30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania. Termin zakończenia realizacji, zgodnie z umową, wyznaczony został na 31 sierpnia 2008 r., wobec powyższego termin na złożenie sprawozdania upłynął 30 września 2008 r.

USTALENIA KOŃCOWE

Poprzez zamieszczenie w protokole kontroli niżej wymienionych pouczeń, kontrolujący informują zarząd Fundacji SIC! o przysługującym mu prawie:

- zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole w ciągu 7 dni od daty doręczenia protokołu,
- odmowy podpisania protokołu,
- złożenia pisemnych wyjaśnień do ustaleń zawartych w protokole w ciągu 7 dni od dnia podpisania protokołu.

Ponadto informujemy, iż odmowa podpisania protokołu nie stanowi przeszkody do wszczęcia postępowania pokontrolnego.

Protokół został sporządzony na 9 stronach w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Podpisy:

12.10.2009r.

/Agnieszka Bieniada/

/Teresa Grząślewicz/

.....

.....

(Miejscowość, data i podpis kierownika jednostki)

(Data i podpis kontrolera)