

Znak: DOZ.III.616.4.2016

PROTOKÓŁ

z kontroli problemowej przeprowadzonej w Fundacji na Rzecz Osób Niewidomych i Słabowidzących „VEGA” z siedzibą w Kielcach ul. Witosa 18 zwanym dalej *Kontrolowanym*.

W dniu 11 maja 2016r. kontrolujący telefonicznie zawiadomili Kontrolowanego o zamiarze wszczęcia kontroli w dniu 20 maja 2016 r. jednocześnie omówili zakres kontroli oraz określili termin objęty kontrolą.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 1)

W ustalonym terminie tj. w dniu 20 maja 2016r. została przeprowadzona kontrola przez Głównych Specjalistów Wieloosobowego Stanowiska ds. Kontroli w Departamencie Ochrony Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach – Ewę Murzec, Jolantę Jesionowską – działających na podstawie upoważnień do kontroli Nr: DOZ.1711.55.2016, DOZ.1711.56.2016 wydanych w dniu 11 maja 2016r. przez Marszałka Województwa Świętokrzyskiego.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr od 2 do nr3)

Kontrolą objęto okres od dnia 09 kwietnia 2015r. do dnia 14 września 2015r. w zakresie prawidłowości wykonania zadania publicznego, w tym wydatkowania przekazanej dotacji na wsparcie realizacji zadania publicznego „*Profilaktyczne programy zdrowotne skierowane do kobiet ciężarnych, matek i dzieci.*”

1. Ustalenia ogólne

Fundacja na Rzecz Osób Niewidomych i Słabowidzących „VEGA” działa w oparciu o statut. Fundacja pod nazwą „*Fundacja na Rzecz Osób Niewidomych i Słabowidzących „VEGA”* została powołana przez Panią Agnieszkę Janicką – Maj, zwaną „Fundatorem”, aktem notarialnym dnia 04 lutego 2010r. rep. A 137/2010.

Terenem działalności Fundacji jest Rzeczpospolita Polska – na mocy statutu Fundacja może prowadzić działalność poza granicami kraju.

Celem działania Fundacji jest:

- ułatwianie niewidomym i słabowidzącym włączenie się w nurt życia społecznego,
- definiowanie potrzeb osób niewidomych i słabowidzących oraz propozycje ich zaspakajania,
- wspieranie rozwoju efektywnej samoreprezentacji osób niewidomych i słabowidzących,
- przełamywanie błędnych poglądów oraz schematycznego myślenia dotyczącego możliwości i ograniczeń osób niewidomych i słabowidzących,
- proponowanie rozwiązań prawnych, organizacyjnych, metodologicznych i programowych rehabilitacji, edukacji, zatrudnienia i pomocy socjalnej dotyczących osób niewidomych i słabowidzących,
- pozyskiwanie środków finansowych na określone powyżej cele.

Prezesem Zarządu Fundacji na Rzecz Osób Niewidomych i Słabowidzących „VEGA” jest Pan Dawid Górny. W składzie Rady Fundacji jest m.in. Pani Agnieszka Janicka- Maj, która udzielała informacji i wyjaśnień dotyczących kontrolowanego zagadnienia, legitymująca się pełnomocnictwem udzielonym przez Prezesa Fundacji, będąca jednocześnie koordynatorem kampanii.

**2. Ustalenia kontroli dotyczące dotacji przyznanej w wysokości 10.000,00 zł.
w: dziale 851 Ochrona Zdrowia, rozdziale 85149 programy polityki zdrowotnej,
§ 2360**

Zgodnie z uchwałą Nr 237/15, w dniu 04 marca 2015r., Zarząd Województwa Świętokrzyskiego dokonał podziału środków dla podmiotów określonych w art. 11 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na wsparcie realizacji zadań publicznych w 2015r. z zakresu m.in. ochrony zdrowia – programy zdrowotne. Dotacja w wysokości 10.000,00 zł. została przyznana m.in. Fundacji na Rzecz Osób Niewidomych i Słabowidzących „VEGA” na zadanie 2. „*Profilaktyczne programy zdrowotne skierowane do kobiet ciężarnych, matek i dzieci*” /w: dziale 851 Ochrona Zdrowia, rozdziale 85149 programy polityki zdrowotnej, § 2360/. Integralne części umowy stanowiły m.in.: oferta realizacji zadania publicznego, zaktualizowany kosztorys realizacji zadania.

3. Ustalenia faktyczne dotyczące realizacji i rozliczenia umowy nr 15/PZ/2015 o wsparcie realizacji zadania publicznego pn. „Profilaktyczne programy zdrowotne skierowane do kobiet ciężarnych, matek i dzieci” z dnia 09.04.2015r.

W dniu 09 kwietnia 2015r. została zawarta umowa Nr 15/PZ/2015 o wsparcie realizacji zadania publicznego pn. „Profilaktyczne programy zdrowotne skierowane do kobiet ciężarnych, matek i dzieci” pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Fundacją na Rzecz Osób Niewidomych i Słabowidzących „VEGA”. Zgodnie z umową Zleceniodawca zlecił Zleceniobiorcy realizację zadania pn „Spójrz dziecku w oczy” i VI Dni Badań Okulistycznych, określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Fundację na Rzecz Osób Niewidomych i Słabowidzących „VEGA” z siedzibą w Kielcach w dniu 18.02.2015r.

Zgodnie z § 3 umowy z dnia 09 kwietnia 2015r. całkowity koszt zadania publicznego wynosił 11.200,00 zł., w tym środki dotacji z budżetu województwa wynosiły 10.000,00 zł., a udział własny – kwotę 1.200,00 zł. Termin realizacji zadania publicznego ustalono w § 2 umowy: „*od daty podpisania umowy do dnia 31 sierpnia 2015r.*” Środki dotacji zobowiązano się przekazać na rachunek Zleceniobiorcy w terminie 30 dni od dnia zawarcia umowy.

W toku czynności kontrolnych ustalono, że środki dotacji celowej w kwocie 10.000,00 zł. na rachunek bankowy Zleceniobiorcy: Nr 69 1140 2017 0000 4002 1175 8234 MBANK – Bankowość Detaliczna BRE Banku S.A. z przeznaczeniem na realizację zadania publicznego określonego w umowie nr 15/PZ/2015r. z dnia 09.04.2015r. *wpłynęły w dniu 16.04.2015r.* W toku czynności kontrolnych Pani Agnieszka Janicka-Maj – Pełnomocnik Fundacji poinformowała pismem z dnia 20.05.2016r., że w dniu 20.04.2015r. środki dotacji w wysokości 10 000,00 zł. *zostały przelane na subkonto Fundacji „VEGA” o nr 12 1140 2017 0000 4302 1229 3389 MBANK – Bankowość Detaliczna BRE Banku S.A. Decyzja o przelewie środków służyła większej przejrzystości w wydatkowaniu środków.* Dalsza analiza dokumentacji potwierdziła, że z subkonta wykonywane były wszystkie operacje finansowe dotyczące realizacji zadania określonego w umowie nr 15/PZ/2015 z dnia 09.04.2015r.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr od 4 do nr 5)

Zgodnie z § 9 ust. 2 umowy Zleceniobiorca był zobowiązany do sporządzenia sprawozdania końcowego z wykonania zadania na formularzu zgodnym z załącznikiem nr 3 do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15 grudnia 2010r. w sprawie wzoru oferty i ramowego wzoru umowy dotyczących realizacji zadania publicznego oraz wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania (DZ.U. z 2011 r. Nr 6, poz. 25) w terminie 14 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego, czyli do 14 września 2015r.

Czynności kontrolne pozwoliły na ustalenie, że Kontrolowany złożył sprawozdanie końcowe do Departamentu Ochrony Zdrowia w terminie określonym w umowie nr 15/PZ/2015 z dnia 09.04.2015r.

Analiza sprawozdania końcowego pozwoliła na ustalenie, że w złożonym sprawozdaniu z realizacji zadania publicznego koszt finansowy uwidocznił w części I. poz. A, D, E oraz w części II. poz. G, H, I nie jest równy z kosztem określonym w odpowiedniej pozycji kosztorysu dołączonego do umowy nr 15/PZ/2015 – tabela nr 1.

Tabela nr 1: Wyciąg ze sprawozdania końcowego Część II. 1. Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów (w zł), obrazujący porównanie kosztów przedstawionych w kosztorysie z kosztami przedstawionymi w sprawozdaniu końcowym.

Lp.	Rodzaj kosztów przedstawionych w kosztorysie					Rodzaj kosztów przedstawionych w sprawozdaniu				wzrost/ zmniejszenie (%)	wzrost/ zmniejszenie (zł)
	Rodzaj kosztów	Koszt całkowity	z tego pokryty z dotacji	Z tego pokryty z finansowych środków własnych,	Z tego pokryty z wkładu osobowego, w tym pracy	Koszt całkowity	z tego pokryty z dotacji	Z tego pokryty z finansowych środków własnych,	Z tego pokryty z wkładu osobowego, w tym pracy społecznej		
I. Koszty merytoryczne po stronie Fundacji VEGA – zgodnie z aktualizacją kosztorysu dołączoną do umowy nr 15/PZ/2015						I. Koszty merytoryczne po stronie Fundacji VEGA – weryfikacja po zrealizowaniu umowy – sprawozdanie końcowe do umowy nr 15/PZ/2015					
A	Uruchomienie Biura Projektu i P. Inform.	200	200	0	0	210	210	0	0	+5	10
D	Zakup sprzętu do badań i rozwiązań	1200	1200	1200	0	1199,99	0	1199,99	0	-0.000833	-0,01
E	Materiały do sterylizacji i sprzętu	200	200	0	0	204,84	204,84	0	0	+2.42	4,84
II. Koszty obsługi zadania publicznego, w tym koszty administracyjne Fundacji VEGA- zgodnie z aktualizacją kosztorysu dołączoną do umowy nr 15/PZ/2015						II. Koszty obsługi zadania publicznego, w tym koszty administracyjne Fundacji VEGA- weryfikacja po zrealizowaniu umowy – sprawozdanie końcowe do umowy nr 15/PZ/2015					
G	Dystrybucja ulotek na terenie województwa (koszt)	300	300	0	0	296,01	296,01	0	0	-1,33	-3,99

H	Catering Ew. art. Spożywcze podczas dni badań	400	400	0	0	404,12	404,11	0,01	0	+1,0275	4,11
I	Koszty administracyjne w tym rozliczenie projektu	500	500	0	0	485,04	485,04	0	0	-2,99	-14,96

Porównanie danych przedstawionych w powyższej tabeli, pozwala kontrolującym na postawienie tezy, że wzrost lub zmniejszenie danych kosztów finansowych (jednostkowych) dotacji uwidoczniony w sprawozdaniu końcowym, w żadnym z badanych przypadków nie przekracza 10% i jest umownie dopuszczalne.

Ostateczne rozliczenie środków dotacji nastąpiło w kwocie ustalonej pierwotnie w umowie, czyli 10.000,00 zł.

Dalsza analiza sprawozdania końcowego w powiązaniu z badaniem dokumentów księgowych (wymienionych na stronie 6-8 niniejszego protokołu) wykazała rozbieżności pomiędzy datami wystawienia dokumentu księgowego, datami zapłaty oraz numerami faktur, co przedstawia tabela nr 2.

Tabela nr 2. Zestawienie rozbieżności pomiędzy danymi zawartymi w rozliczeniu końcowym a dokumentami źródłowymi

Dokument księgowy z rozliczenia końcowego	Nazwa dokumentu księgowego źródłowego-ogiędziny w czasie wykonywania czynności kontrolnych	Data wystawienia dokumentu księgowego z sprawozdania końcowego	Data wystawienia dokumentu z faktury/rachunku	Data zapłaty z sprawozdania końcowego	Data zapłaty z faktury/rachunku	Nazwa kosztu z sprawozdania końcowego	Nazwa kosztu z faktury/rachunku
Faktura ProForma Nr 320672370	-	03.06.2015	10.06.2015 r.	-	-	-	-
Faktura FV02/06/2015	-	brak	30.06.2015	-	-	-	-
Faktura Nr 320217377	-	10.06.205 r.	03.06.2015 r.	-	-	-	-
Faktura Nr 867/2015	-	-	-	-	-	Materiały do sterylizacji	Krople do oczu
Faktura Nr 1554/2015	-	-	-	-	-	Krople do oczu	Materiały do sterylizacji
9/UMAR/G/2015	Faktura Nr 021478-2015-148	-	-	-	-	-	-
FV 409F00733/06/15	-	11.06.2015	08.06.2015	-	-	-	-
Rach02/sdwo/Umar/2015	-	-	-	28.06.2015	26.08.2015	-	-
18/umar/d/2015	Faktura Nr 284/05/2015/FA	-	-	-	-	-	-
19/umar/2015	Faktura Nr 1/2015	-	-	-	-	-	-
20/Umar/2015	FV4554	-	-	-	-	-	-

W związku z ustaleniami szczegółowo przedstawionymi w powyższej tabeli Pani Agnieszka Janicka-Maj – Koordynator kampanii wyjaśniła, że w złożonym sprawozdaniu końcowym z wykonania zadania publicznego *wystąpiły omyłki pisarskie wynikające z dysleksji* sporządzającej ww. analizowany dokument.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 6)

3.1. Kontrola dokumentacji finansowej

W trakcie czynności kontrolnych, przedstawione zostały dokumenty księgowe świadczące o poniesionych wydatkach w związku z realizacją zadania określonego w umowie nr 15/PZ/2015 z dnia 09.04.2015r. tj.:

- rachunek 1/SDwO/UMAR2015 z dnia 25.08.2015r. do umowy o dzieło 1/SDwO/UMAR/2015 wystawiony przez Pana Sylwestra Grygielskiego na kwotę 210,00 zł. brutto za uruchomienie biura SDwO oraz publikację na kanale YouTube, serwisach społecznościowych i stronie Fundacji „VEGA” bieżących informacji o zadaniu - w całości opłacony ze środków dotacji;
- faktura nr 23/2015 z dnia 12.06.2015r. wystawiona przez Praktykę Lekarską Krzysztof Cieślak z siedzibą w Warszawie na kwotę 4000,00 zł brutto za wykonanie badań okulistycznych lekarza specjalisty – w całości opłacona ze środków dotacji;
- rachunek nr 15 z dnia 29.06.2015r. wystawiony przez OpitFem Gabinet Okulistyczny Lek. Anna Walczyk w Kielcach na kwotę 1000,00 zł. brutto za wykonanie badań w ramach kampanii „Spójrz Dziecku w Oczy” – w całości opłacony ze środków dotacji;
- faktura Proforma Nr 320672370 z dnia 10.06.2015r. wystawiona przez Aesculap Chifa Sp.z.o.o z siedzibą w Nowym Tomyślu przedpłata na kwotę 884,09 zł. brutto za zakup rozwórek do powiek w ilości 4 szt. Dokument wystawiony proforma został zastąpiony fakturą VAT Nr 2/06/2015 z dnia 30.06.2015r. – w całości opłacona ze środków własnych Fundacji ;
- faktura Nr 320217377 z dnia 03.06.2015r. wystawiona przez Aesculap Chifa Sp.z.o.o z siedzibą w Nowym Tomyślu na kwotę 315,90 zł. brutto za zakup haczyków (w ilości 5 sztuk) – w całości opłacona ze środków własnych Fundacji,
- faktura nr 1554/2015 z dnia 02.06.2015r. wystawiona przez Aptekę Od Pokoleń – Pasaż Na Stoku w Kielcach na kwotę 142,37 zł. brutto za zakup materiałów do sterylizacji, gazików, rękawic – w całości opłacona ze środków dotacji;

- faktura 867/2015 z dnia 22.05.2015r. wystawiona przez Chrzanowscy Spółka Jawna, Twoja Apteka z siedzibą w Kielcach na kwotę 73,02 zł. brutto za zakup kropli do oczu, do zapłaty kwota 62.47 zł brutto – w całości opłacono ze środków dotacji;
- faktura 148/2015 z dnia 22.06.2015r. wystawiona przez MEDISON Wojciech Maj z siedzibą w Kielcach na kwotę 45,00 zł. brutto za dowóz dzieci niepełnosprawnych w ramach akcji „Spójrz Dziecku w Oczy” – w całości opłacona ze środków dotacji;
- faktura VAT 021478-2015-148 wystawiona w dniu 17.06.2015r. przez BP Europa SE Oddział w Polsce BP Brzoza w Kielcach na kwotę 251,01 zł brutto za zakup paliwa (olej napędowy) – w całości opłacona ze środków dotacji;
- faktura VAT Nr 0349/06/15/FVS z dnia 11.06.2015r. wystawiona przez „Ten Smak” Rafał Frydrych z siedzibą w Kielcach na kwotę 185,00 zł brutto za wykonanie usługi cateringowej – w całości opłacona ze środków dotacji;
- faktura VAT Nr 4049F00732/06/15 z dnia 08.06.2015r. wystawiona przez Jerenimo Martins Polska S.A Oddział Biedronka w Kielcach na kwotę 195,86 zł. brutto za zakup artykułów spożywczych – całości opłacona ze środków dotacji;
- faktura VAT 4049F00733/06/15 z dnia 08.06.2015 wystawiona przez Jerenimo Martins Polska S.A z siedzibą w Kostrzynie Oddział Biedronka Kielcach Szydłówek Górny na kwotę 27,46 zł. brutto za zakup artykułów spożywczych z tego: 23,25 zł. opłacono ze środków dotacji, 4,20 zł – *środki własne Fundacji VEGA nie związane z zadaniem*, 0,01 zł *wymagany wkład własny Fundacji Vega*;
- rachunek 02/SDwO/UMAR/2015 z dnia 26.08.2015r. do umowy zlecenia 02/SDwO/UMAR/2015 wystawiony przez Panią Agnieszkę Janicką – Maj na kwotę 430,00 zł. brutto za obsługę administracyjną i rozliczenie zadania publicznego zgodnie z umową o dofinansowanie nr 15/PZ/2015 z dnia 09.04.2016 r. – w całości opłacona ze środków dotacji;
- faktura Nr 447/2015 z dnia 09.06.2015r. wystawiona przez Biuromechanika Wojciech Burczyn, Jerzy Marzec z siedzibą w Kielcach na kwotę 27,18 zł. brutto za zakup artykułów piśmienniczych – w całości ze środków opłacona dotacji;
- faktura VAT: FAK /08269/2015/0130 z dnia 03.06.2015r. wystawiona przez REAL Sp. z.o.o z siedzibą w Warszawie; Real-Kielce na kwotę 27.86 zł. brutto za zakup taśm mocujących – w całości opłacona ze środków dotacji;
- rachunek 03/SDwO/Umar/2015 z dnia 24.05.2015 do umowy o dzieło 03/SDwO/UMAR/2015 wystawiony przez Pana Mariusza Romana Pacholaka na kwotę

670, 00 zł. brutto za obsługę graficzną Projektu „Spójrz Dziecku w Oczy i VI Dnia Badań Okulistycznych – w całości opłacona ze środków dotacji;

- faktura 0691/2015 z dnia 03.06.2015r. wystawiona przez Oficyna Poligraficzna APLA S. J z siedzibą w Kielcach na kwotę 787,20 zł. brutto za druk ulotek w ilości 2000 sztuk – z tego 785,85 zł. opłacono ze środków dotacji, „1.35 zł opłacono ze środków własnych Fundacji VEGA nie związanych z zadaniem”;
- faktura VAT nr 284/05/2015/FA z dnia 29.05.2015r. wystawiona przez Przedsiębiorstwo Produkcyjno – Usługowo – Handlowe „D.W.A” spółka cywilna Anna i Zbigniew Wenus z siedzibą w Kielcach na kwotę 744,15 zł. brutto za banner reklamowy, plakaty i montaż reklam – w całości opłacona ze środków dotacji;
- faktura VAT nr 1/2015 z dnia 22.04.2015r. wystawiona przez Studio FOTOTU Galeria Joanna Jarzabek z siedzibą w Kielcach na kwotę 800,00 zł. brutto za zdjęcia do promocji akcji – w całości opłacona ze środków dotacji;
- faktura FV 4554 z dnia 16.06.2015 wystawiona przez Hurtownię „D AND A” Artur Śliwiński z siedzibą w Kielcach na kwotę 401,79 zł. brutto za zakup zabawek, gadżety i upominki dla dzieci – z tego 400,00 zł. opłacono ze środków dotacji, 1.79 zł brutto środki własne Fundacji VEGA nie związane z zadaniem.

Ww dokumenty były opatrzone pieczęcią Zleceniobiorcy oraz zawierały opisy identyfikujące z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta oraz jakie było przeznaczenie zakupionych towarów i usług. Ponadto, informacje te zostały podpisane przez osobę odpowiedzialną za rozliczenia finansowe Zleceniobiorcy.

(Dowód: Akta kontroli załącznik od nr 7 do nr 26)

Dalsze czynności kontrolne pozwoliły na ustalenie, że wyżej wymienione należności uregulowano w uzgodnionych terminach, o czym świadczyły okazane wyciągi bankowe wszystkich operacji finansowych związanych z wydatkami poniesionymi na realizację zadania publicznego określonego w umowie z dnia 09.04.2015r.

(Dowód: Akta kontroli załącznik od nr 27 do nr 32)

Analiza zweryfikowanego sprawozdania w powiązaniu z badaniem dokumentów księgowych (wymienionych na stronie 6-8 niniejszego protokołu) pozwoliła na ustalenie, że w trzech przypadkach opis faktury zawierał adnotacje o pokryciu części poniesionego wydatku „ze środków własnych Fundacji Vega nie związanych z zadaniem”, pomimo, że koszt rzeczywiście był związany z realizacją zadania publicznego określonego w umowie nr 15/PZ/2015 z dnia 09.04.2015r. – tabela nr 3.

Tabela nr 3 Przedstawienie opisu faktur

Lp.	Nr dokumentu księgowego	Opis
1.	Faktura nr 4049F00733/06/15 z dn. 08.06.2015r.	„Płatne ze środków Woj. Świętokrzyskiego zgodnie z umową nr 15/PZ/2015 z dnia 9/04/2015 pn. SDWO i VIDBO Poz. H- art. spożywcze podczas dni badań w kwocie; 1) 23,25 zł. – środki Woj. Świętokrzyskiego 2) 4,20 zł. – środki własne Fundacji Vega nie związane z zadaniem 3) 0,001 zł. – wymagany wkład własny Fundacji Vega”
2.	Faktura 0691/2015 z dn. 03.06.2015r.	„Płatne ze środków Woj. Świętokrzyskiego zgodnie z umową nr 15/PZ/2015 z dnia 9/04/2015 pn. SDWO i VIDBO Poz. J- Druk ulotek; 1) 782,85 zł. – środki Woj. Świętokrzyskiego 2) 1,35 zł. – środki własne Fundacji Vega nie związane z zadaniem”
3.	Faktura FV 4554 z dn. 16.06.2015r.	„Płatne ze środków Woj. Świętokrzyskiego zgodnie z umową nr 15/PZ/2015 z dnia 9/04/2015 pn. SDWO i VIDBO Poz. K – drobne gadżety ; 1) 400,00 zł. – środki Woj. Świętokrzyskiego 2) 1,79 zł. – środki własne Fundacji Vega nie związane z zadaniem”

W wyjaśnieniu złożonym przez Panią Agnieszkę Janicką - Maj – Koordynatora kampanii podniesiono między innymi, że (...) powyższy opis jest błędny, a wszystkie koszty były związane z realizacją zadania, zostały omyłkowo nieprawidłowo zakwalifikowane, a faktury błędnie opisane.

(Dowód: Akta kontroli załącznik nr 33)

Kontrolujący przyjmują wyjaśnienie kontrolowanego, jednocześnie wskazują, że wydatek pokryty ze środków własnych z przeznaczeniem na realizację zadania publicznego, winien mieć odzwierciedlenie w opisie faktury/rachunku.

Konsekwencją błędnego opisywania faktur było sporządzenie przez Beneficjenta Sprawozdania z wykonania wydatków w Części II, pkt 4. Zestawienie faktur, w którym nie zostały przedstawione wydatki środków własnych w odpowiednich kwotach, faktycznie poniesionych na realizację zadania publicznego – tabela nr 4.

Tabela nr 4 *Wyciąg ze Sprawozdania z wykonania wydatków (Część II), 4 Zestawienie faktur – złożony przez Beneficjenta.*

Lp.	Numer dokumentu księgowego	Numer pozycji kosztorysu (zgodnie z częścią II.1. - rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów)	Data wystawienia dokumentu księgowego	Nazwa kosztu	Kwota (zł)	Z tego ze środków pochodzących - dotacji (zł)	Z tego ze środków finansowych własnych, środków z innych źródeł w tym wpłat i opłat adresatów zadania publicznego (zł)	Data zapłaty	Beneficjent niżej wymienione kwoty zakwalifikował jako środki własne nie związane z zadaniem
12	Faktura 4049F00733/06/15	H	11-06-2015	Artykuły spożywcze	27,46	23,25	0,01	08.06.2015	4,20 zł.
17	17/umar/j/2015 Faktura 0691/2015	J	03-06-2015	Druk ulotek	787,20	785,85	0	03.06.2015	1,35 zł
20	20/umr//d/2015	K	05-06-2015	Zabawki, gadgety i upominki dla dzieci	401,79	400	0	20.03.2015	1,79 zł.

Zdaniem Kontrolujących, w przypadku gdy Beneficjent dokonuje wydatków ze środków własnych związanych z realizacją zadania publicznego, to zgodnie z załącznikiem nr 3 do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15 grudnia 2010r. w sprawie wzoru oferty i ramowego wzoru umowy dotyczących realizacji zadania publicznego oraz wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania (DZ.U. z 2011 r. Nr 6, poz. 25) winien poniesione koszty uwidocznic w kolumnie pn. *Z tego ze środków finansowych własnych, środków z innych źródeł w tym wpłat i opłat adresatów zadania publicznego.*

Zakwalifikowanie wydatków jako udziału własnego w realizację zadania publicznego oznacza, że całkowity koszt zadania został zwiększony z kwoty 1.200,00 zł do kwoty 1.207,34 zł., a to z kolei oznacza, że całkowity koszt zadania publicznego stanowiący sumę kwot dotacji oraz środków finansowych własnych wyniósł 11.207,34 zł., a nie 11.200,00 zł. – jak zostało to ustalone w umowie nr 15/PZ/2015 z dnia 09.04.2015r. Pomimo, ogólnego wzrostu kosztu zadania publicznego procentowy udział dotacji nie przekroczył 90 %, niemniej niedokonanie zmiany § 3 ust. 4 umowy z dnia 09.04.2015r. w opisanym zakresie stoi w sprzeczności z § 15 ust. 1 umowy, który stanowi, że *Wszelkie zmiany, uzupełnienia i oświadczenia składane w związku z niniejszą umową wymagają pod rygorem nieważności zawarcia w formie pisemnej aneksu.*

3.2 Kontrola dokumentacji merytorycznej

Kampania Społeczna „Spójrz Dziecku w Oczy” i VI Dni Badań Okulistycznych realizowana była w okresie od 09.04.2015r. do 31.08.2015r. poprzez przeprowadzenie akcji informacyjnej związanej z zapoznaniem społeczeństwa z problematyką wad rozwojowych narządu wzroku, konieczności przeprowadzania badań okulistycznych u dzieci oraz zorganizowaniu VI Dni Badań Okulistycznych.

Rezultatem końcowym akcji miały być: pobudzenie świadomości społeczeństwa związanej z tematyką profilaktyki i wczesnego wykrywania schorzeń narządu wzroku u niemowląt i dzieci oraz przeprowadzenie badań wzroku przez lekarza specjalistę minimum u 40 dzieci z terenu województwa świętokrzyskiego.

Z treści okazanego Kontrolującym sprawozdania z realizacji zadania publicznego – „Profilaktyczne programy zdrowotne skierowane do kobiet ciężarnych, matek i dzieci” złożonego do Departamentu Ochrony Zdrowia wynika, że Beneficjent zrealizował zakładany cel poprzez:

1. uruchomienie Biura Projektu i Punktu Informacyjnego, realizującego zadania związane z projektem w okresie od 10.05.2015r. do 31.08.2015 r.
2. działania mające na celu rozpropagowanie VI Dni Badań Okulistycznych dla dzieci, które obejmowały:
 - przygotowanie, skład i druk ulotek, banerów oraz plakatów w okresie maj - czerwiec 2015r.,
 - dystrybucję ulotek i plakatów do grup docelowych za pośrednictwem oddziałów noworodkowych, neonatologicznych, pediatrycznych i położniczych – w okresie maj – lipiec 2015r.,
 - zaangażowanie radia, prasy, lokalnej TV w akcję promocyjną oraz Urzędu Miasta – maj – lipiec 2015r.,
 - wygłoszenie odczytu przez lekarza specjalistę, spotkanie z rodzicami, dyskusja, catering dla zebranych na spotkaniu – czerwiec 2015r.,
3. działania mające na celu zorganizowanie i przeprowadzenie VI Dni badań Okulistycznych dzieci, które obejmowały:
 - zakup sprzętu i aparatury niezbędnych do przeprowadzenia badań (rozwórki i haczyki zezowych, krople do oczu, materiały do sterylizacji) – maj - czerwiec,
 - przeprowadzenie naboru dzieci do badań – przygotowanie i umieszczenie na stronach Fundacji i stronach internetowych partnerów Fundacji formularza zgłoszeniowego dla

pacjentów niepełnosprawnych oraz przyjmowanie zgłoszeń w Biurze Projektu – maj – lipiec 2015r. (rejestracja do daty dni badań),

- przeprowadzenie badań przez lekarza specjalistę w dziedzinie okulistyki oraz lekarza wspomagającego – czerwiec 2015r.

W wyniku realizacji zadania w dniach 11-12.06.2015r. przeprowadzono badanie okulistyczne u 66 dzieci w niżej wymienionych placówkach:

- Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach – 14 dzieci,
- Świętokrzyskie Centrum Matki i Noworodka w Kielcach – 14 dzieci,
- Ośrodek –Rehabilitacyjno – Edukacyjno – Wychowawczy koło w Kielcach – 21 dzieci,
- Zakład Opieki Zdrowotnej w Skarżysku – Kamiennej – 17 dzieci.

Treść okazanej Kontrolującym dokumentacji z przeprowadzonych badań potwierdza wykonanie rzeczowe zadania publicznego. Kontrolujący nie pobierali dowodu w postaci kserokopii zgromadzonej dokumentacji, z uwagi na zamieszczone w niej informacje objęte tajemnicą lekarską (np.: rozpoznanie zasadnicze ICD-10, dane dotyczące przebiegu choroby podstawowej dziecka, przebieg porodu, wyniki badania okulistycznego i zalecenia lekarza).

Dokumentacja zawierała: formularz zgłoszeniowy, zgodę rodzica na udział w badaniach, zaświadczenie o udziale dziecka w badaniach przesiewowych w ramach akcji „VI Dni Badań Okulistycznych Noworodków i Niemowląt.” W przypadku wykonywania badań w placówkach ochrony zdrowia w dokumentacji dołączano dodatkowo wymagane przez Szpital dokumenty w formie konsultacji lekarza specjalisty dokonującego badania w ramach akcji.

W trakcie czynności kontrolnych mających na celu udokumentowanie wykonania zadania publicznego w części merytorycznej kontrolujący badali inne nośniki informacji w postaci filmu opowiadającego historię Róży – dziewczynki będącej twarzą kampanii oraz dokonali przeglądu stron internetowych informujących o kampanii.

Stosownie do § 6 ust. 2 umowy nr 15/PZ/2015 z dnia 09.04.2015r. na materiałach promocyjnych, informacyjnych i szkoleniowych umieszczono logo Zleceniodawcy i formułę w brzmieniu „Projekt został dofinansowany ze środków Województwa Świętokrzyskiego.”

(Dowód: Akta kontroli dowód załącznik od nr 33A do nr 35)

W toku dalszych czynności kontrolnych ustalono, że Zleceniobiorca zawarł dwie umowy zlecenie i jedną umowę o dzieło, w tym:

- umowa zlecenie nr 1/SDwO/UMAR2015 zawarta w dniu 04.05.2015 r. pomiędzy Fundacją na Rzecz Osób Niewidomych i Słabowidzących VEGA a Panem Sylwestrem Grygielskim. Przedmiotem umowy było uruchomienie biura SDwO oraz publikacja na kanale You Tube, serwisach społecznościowych i stronie Fundacji VEGA bieżących informacji o zadaniu. Wyżej wymienione prace zgodnie z umową wykonano w ramach VI Dni Badań Okulistycznych Noworodków i Niemowląt oraz kampanii społecznej „Spójrz Dziecku w Oczy” w dniach 05.05.-28.08.2015 r.,
- umowa o dzieło nr 3/SDwO/UMAR2015 zawarta w dniu 14.05.2015 r. pomiędzy Fundacją na Rzecz Osób Niewidomych i Słabowidzących VEGA a Panem Mariuszem Romanem Pacholakiem. Przedmiotem umowy była obsługa graficzna Projektu; ”Spójrz Dziecku w Oczy” i VI Dnia Badań Okulistycznych. Rozpoczęcie zamówienia określono na dzień 14.05.2015r. a zakończenie ustalono w umowie na dzień 20.06.2015 r.
- umowa zlecenie nr 2/SDwO/UMAR2015 zawarta w dniu 04.05.2015 r. pomiędzy Fundacją na Rzecz Osób Niewidomych i Słabowidzących VEGA a Panią Agnieszką Janicką – Maj, która zobowiązała się do obsługi administracyjnej oraz rozliczenia zadania publicznego zgodnie z umową nr 15/PZ/2015r. z dnia 09.04.2015r.,

(Dowód: Akta kontroli dowód załącznik nr od 36 do nr 38)

Na tym protokół zakończono.

Kontrolowanemu przysługuje prawo do odmowy podpisania protokołu i zgłoszenia na piśmie w terminie 7 dni zastrzeżeń lub wyjaśnień co do ustaleń zawartych w protokole będących powodem odmowy, wskazując równocześnie stosowne dowody.

W przypadku braku zastrzeżeń do protokołu, w terminie 30 dni od dnia podpisania protokołu przez Kontrolowanego, Kontrolujący sporządzą wystąpienie pokontrolne, które po podpisaniu przez Marszałka Województwa zostanie przekazane Fundacji na Rzecz Osób Niewidomych i Słabowidzących w Kielcach.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje Prezes Zarządu Fundacji na Rzecz Osób Niewidomych i Słabowidzących „VEGA” – Pan Dawid Górny. Akta kontroli (załącznik) zostały sporządzone w jednym egzemplarzu i będą przechowywane w siedzibie Kontrolującego.

KONTROLOWANY

FUNDACJA na RZECZ OSÓB
NIEWIDOMYCH I SŁABOWIDZĄCYCH
„VEGA” W KIELCACH

PREZES FUNDACJI

PREZES ZARZĄDU
DAWID GÓRNY

PEŁNOMOCNIK FUNDACJI

Agnieszka Juchacz

KONTROLUJĄCY

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
w Kielcach
Al. IX Wieków Kielc 3
25-516 Kielce

EWA MURZEC

Ewa Murzec

JOLANTA JESIONOWSKA

Jolanta Jesionowska

DATA PODPISANIA PROTOKOŁU

20/06/2016r.



Znak: DOZ.III.616.4.2016

Kielce, dnia 29 czerwca 2016r.

**Pan
Dawid Górny
Prezes Zarządu
Fundacji na Rzecz Osób Niewidomych
i Słabowidzących „VEGA”
w Kielcach**

Wystąpienie pokontrolne

Działając na podstawie art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. 2016.239 j.t. ze zm.) i § 8 umowy nr 15/PZ/2015 zawartej w dniu 09 kwietnia 2015r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Fundacją na Rzecz Osób Niewidomych i Słabowidzących „VEGA”, w dniu 20 maja 2016r. została przeprowadzona w Fundacji kontrola problemowa w zakresie prawidłowości wykonania zadania publicznego, w tym wydatkowania przekazanej dotacji na wsparcie zadania publicznego pn. *Spójrz dziecku w oczy i VI Dni badań Okulistycznych*.

Czynności kontrolne, na podstawie upoważnień wydanych w dniu 11 maja 2016r. przez Marszałka Województwa Świętokrzyskiego nr DOZ.1711.55.2016 i nr DOZ.1711.56.2016 wykonały:

- Ewa Murzec – Główny Specjalista w Wieloosobowym Stanowisku ds. Kontroli w Departamencie Ochrony Zdrowia,
- Jolanta Jesionowska – Główny Specjalista w Wieloosobowym Stanowisku ds. Kontroli w Departamencie Ochrony Zdrowia.

Celem kontroli była ocena funkcjonowania kontrolowanej jednostki w aspekcie efektywności i jakości realizacji zadania, prawidłowości wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania, prawidłowości rozliczenia się z przyznanymi środkami, a także zbadania rzetelności sprawozdania końcowego z realizacji zadania oraz prowadzenia dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem.

W związku z dokonanymi ustaleniami kontroli, które szczegółowo zostały opisane w protokole kontroli doręczonym Pełnomocnikowi Fundacji w dniu 14 czerwca 2016r., zespół kontrolny ocenia pozytywnie

pomimo stwierdzonych uchybień działalność Fundacji na Rzecz Osób Niewidomych i Słabowidzących „VEGA” w Kielcach w kontrolowanym zakresie.

Ocena pozytywna wyniku z niżej opisanych ustaleń

Kontrolujący ustalili, że zgodnie z uchwałą nr 237/15, w dniu 04 marca 2015r. Zarząd Województwa Świętokrzyskiego dokonał podziału środków dla podmiotów określonych w art. 11 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na wsparcie realizacji zadań publicznych w 2015r. z zakresu m.in. ochrony zdrowia – programy zdrowotne. Dotacja w wysokości 10.000,00 zł. została przyznana m.in. Fundacji na Rzecz Osób Niewidomych i Słabowidzących „VEGA” w Kielcach na zadanie 2., „*Profilaktyczne programy zdrowotne skierowane do kobiet ciężarnych, matek i dzieci*”/w: dziale 851 Ochrona Zdrowia, rozdziale 85149 programy polityki zdrowotnej, § 2360/. Następnie, w dniu 09 kwietnia 2015r. została zawarta umowa nr 15/PZ/2015 o wsparcie realizacji zadania pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Fundacją na Rzecz Osób Niewidomych i Słabowidzących „VEGA”. Zgodnie z umową Zleceniodawca zlecił Zleceniobiorcy realizację zadania pn. *Spójrz dziecku w oczy i VI Dni Badań Okulistycznych* określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Fundację na Rzecz Osób Niewidomych i Słabowidzących „VEGA” z siedzibą w Kielcach w dniu 18.02.2015r.

Analiza zapisów umowy z dnia 09 kwietnia 2015r. w powiązaniu z przebiegiem prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji, prawidłowości rozliczenia się z przyznanymi środkami, a także zbadania rzetelności sprawozdania końcowego z realizacji zadania wykazała, że:

1. Udzielona dotacja w kwocie 10.000,00 zł. została wydatkowana zgodnie z przeznaczeniem określonym w umowie nr 15/PZ/2015 z dnia 09 kwietnia 2015r.
2. Procentowy udział dotacji w całkowitych kosztach zadania został zachowany.
3. Wszystkie należności związane z realizacją zadania publicznego zostały uregulowane w uzgodnionych terminach.
4. Dokumenty księgowo (faktury/rachunki) były opatrzone pieczęcią Zleceniobiorcy oraz zawierały opis informujący z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta oraz jakie było przeznaczenie zakupionych towarów i usług.
5. Zakres rzeczowy zadania, w tym terminy i zakres poszczególnych działań był zgodny z ustaleniami określonymi w umowie nr 15/PZ/2015 z dnia 09 kwietnia 2015r.
6. Obowiązek umieszczenia logo Zleceniodawcy oraz stosownej formuły na materiałach szkoleniowych i informacyjnych dotyczących realizowanego zadania został dochowany.
7. Sprawozdanie końcowe z realizacji zadania zostało złożone, w terminie ustalonym w umowie nr 15/PZ/2015 z dnia 09 kwietnia 2015r.

Uchybienia stwierdzone w toku kontroli

1. Spośród dwudziestu okazanych faktur/rachunków świadczących o poniesionych wydatkach na realizację zadania publicznego, w trzech przypadkach opis faktury zawierał adnotacje o pokryciu części poniesionego wydatku „ze środków własnych Fundacji Vega nie związanych z zadaniem” pomimo, że koszt rzeczywiście był poniesiony na realizację zadania publicznego określonego w umowie nr 15/PZ/2015 z dnia 09.04.2015r. Poniższa tabela zawiera szczegółowy opis faktur sporządzony przez Beneficjenta.

2.

Przedstawienie opisu faktur

Lp.	Nr dokumentu księgowego	Opis
1.	Faktura nr 4049F00733/06/15 z dn. 08.06.2015r.	„Płatne ze środków Woj. Świętokrzyskiego zgodnie z umową nr 15/PZ/2015 z dnia 9/04/2015 pn. SDWO i VIDBO Poz. H- art. spożywcze podczas dni badań w kwocie; 1) 23,25 zł. – środki Woj. Świętokrzyskiego 2) 4,20 zł. – środki własne Fundacji Vega nie związane z zadaniem 3) 0,001 zł. – wymagany wkład własny Fundacji Vega”
2.	Faktura 0691/2015 z dn. 03.06.2015r.	„Płatne ze środków Woj. Świętokrzyskiego zgodnie z umową nr 15/PZ/2015 z dnia 9/04/2015 pn. SDWO i VIDBO Poz. J- Druk ulotek; 1) 782,85 zł. – środki Woj. Świętokrzyskiego 2) 1,35 zł. – środki własne Fundacji Vega nie związane z zadaniem”
3.	Faktura FV 4554 z dn. 16.06.2015r.	„Płatne ze środków Woj. Świętokrzyskiego zgodnie z umową nr 15/PZ/2015 z dnia 9/04/2015 pn. SDWO i VIDBO Poz. K – drobne gadzety ; 1) 400,00 zł. – środki Woj. Świętokrzyskiego 2) 1,79 zł. – środki własne Fundacji Vega nie związane z zadaniem”

W opinii kontrolujących, wydatek pokryty ze środków własnych z przeznaczeniem na realizację zadania publicznego, winien być odzwierciedleniem w opisie faktur/rachunku.

Wniosek pokontrolny nr 1

Dowody księgowe (faktury/rachunki) należy opisywać rzetelnie, zgodnie z rzeczywistym przebiegiem zdarzeń. Biorąc powyższe pod uwagę, zaleca się dokonanie poprawy błędnej treści opisu faktur wykazanych w powyższej tabeli, tak aby była ona zgodna ze stanem faktycznym oraz treścią zamieszczoną w tym zakresie w skorygowanym sprawozdaniu.

2.A. Konsekwencją błędnego opisywania faktur było sporządzenie przez Beneficjenta *Sprawozdania z wykonania wydatków w Części II, pkt 4 Zestawienie faktur*, w którym nie zostały przedstawione wydatki środków własnych w odpowiednich kwotach, faktycznie poniesionych na realizację zadania publicznego.

Wyciąg ze Sprawozdania z wykonania wydatków (Część II), 4 Zestawienie faktur – złożony przez Beneficjenta.

Lp.	Numer dokumentu księgowego	Numer pozycji kosztorysu (zgodnie z częścią II.1.- rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów)	Data wystawienia dokumentu księgowego	Nazwa kosztu	Kwota (zł)	Z tego ze środków pochodzących z dotacji (zł)	Z tego ze środków finansowych własnych, środków z innych źródeł w tym wpłat i opłat adresatów zadania publicznego (zł)	Data zapłaty	Beneficjent niżej wymienione kwoty zakwalifikował jako środki własne nie związane z zadaniem
12.	Faktura 4049F00733/06/15	H	11-06-2015	Artykuły spożywcze	27,46	23,25	0,01	08.06. 2015	4,20 zł.
17.	17/umar/j/2015 Faktura 0691/2015	J	03-06-2015	Druk ulotek	787,20	785,85	0	03.06.2015	1,35 zł
20	20/umr//d/2015	K	05-06-2015	Zabawki, gadgety upominki dla dzieci	401,79	400	0	20.03.2015	1,79 zł.

Zdaniem Kontrolujących, w przypadku gdy Beneficjent dokonuje wydatków ze środków własnych związanych z realizacją zadania publicznego, to zgodnie z załącznikiem nr 3 do rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15 grudnia 2010r. w sprawie wzoru oferty i ramowego wzoru umowy dotyczących realizacji zadania publicznego oraz wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania (DZ.U. z 2011 r. Nr 6, poz. 25) winien poniesione koszty uwidocznic w kolumnie pn. *Z tego ze środków finansowych własnych, środków z innych źródeł w tym wpłat i opłat adresatów zadania publicznego.*

2.B. Beneficjent w złożonym *Sprawozdaniu z wykonania wydatków (Część II), 4. Zestawienie faktur (rachunków)* omyłkowo podał daty wystawienia i zapłaty oraz numery faktur wymienionych w poniższej tabeli:

Zestawienie rozbieżności pomiędzy danymi zawartymi w rozliczeniu końcowym a dokumentami źródłowymi

Dokument księgowy z rozliczenia końcowego	Nazwa dokumentu księgowego źródłowego- oględziny w czasie wykonywania czynności kontrolnych	Data wystawienia dokumentu księgowego z sprawozdania końcowego	Data wystawienia dokumentu z faktury/rachunku	Data zapłaty z sprawozdania końcowego	Data zapłaty z faktury/rachunku	Nazwa kosztu z sprawozdania końcowego	Nazwa kosztu z faktury/rachunku
Faktura ProForma Nr 320672370	-	03.06.2015	10.06.2015 r.	-	-	-	-
Faktura FV02/06/2015	-	brak	30.06.2015	-	-	-	-
Faktura Nr 320217377	-	10.06.205 r.	03.06.2015 r.	-	-	-	-
Faktura Nr 867/2015	-	-	-	-	-	Materiały do sterylizacji	Krople do oczu
Faktura Nr 1554/2015	-	-	-	-	-	Krople do oczu	Materiały do sterylizacji
9/UMAR/G/2015	Faktura Nr 021478-2015-148	-	-	-	-	-	-
FV 409F00733/06/15	-	11.06.2015	08.06.2015	-	-	-	-

Rach02/sdwo/Umar/2015	-	-	-	28.06.2015	26.08.2015	-	-
18/umar/d/2015	Faktura Nr 284/05/2015/FA	-	-	-	-	-	-
19/umar/2015	Faktura Nr 1/2015	-	-	-	-	-	-

Wniosek pokontrolny nr 2:

Zaleca się sporządzić korektę sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego – w części 4. *Zestawienie faktur* – polegającą na przedstawieniu wydatków poniesionych ze środków własnych na realizację zadania publicznego w stosownej kolumnie pn. *Z tego ze środków finansowych własnych, środków z innych źródeł, w tym wpłat i opłat adresatów zadania publicznego*. Ponadto, należy wykazać prawidłowe daty wystawienia i zapłaty faktur zgodnie z przebiegiem operacji gospodarczych jak również właściwie określić nazwę kosztu.

3. Wydatki, które zostały zakwalifikowane przez Beneficjenta jako *środki własne Fundacji Vega nie związane z zadaniem* stanowiły w rzeczywistości wkład własny w wykonanie zadania publicznego określonego w umowie nr 15/PZ/2015 z dnia 09.04.2015r. Powyższe oznacza, że całkowity koszt zadania został zwiększony z kwoty 11.200,00 zł. do 11.207,34 zł. pomimo, to procentowy udział dotacji nie przekroczył 90 %. Niemniej jednak Zleceniobiorca, zgodnie z zawartą umową zobowiązany był do informowania Zleceniodawcę o wszelkich zmianach i w przypadku zwiększenia całkowitego kosztu zadania publicznego spowodowanego np. wydatkowaniem na jego realizację wyższych niż zaplanowane środków własnych - zawarcie stosownego aneksu.

Wniosek pokontrolny nr 3:

Zaleca się sporządzić korektę sprawozdania końcowego w części 2 *Rozliczenie ze względu na źródło finansowania*, poprzez przedstawienie w nim, zgodnych ze stanem faktycznym, kosztów pokrytych ze środków finansowych własnych oraz udziału procentowego środków zaangażowanych w realizację zadania.

Ponadto, mając na uwadze treść zawieranych umów o wsparcie/powierzenie realizacji zadania publicznego kierować się wymogami tychże umów i w przypadku zasinienia wszelkich zmian, uzupełnień należy wnioskować do zleceniodawcy o ich wprowadzenie stosownym aneksem.

W terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego oczekuję od Pana pisemnej informacji o sposobie wykonania wniosków i zaleceń albo przyczynach ich niewykonania.

Dyrektor
Departamentu Ochrony Zdrowia

Anna Nocuń

CZŁONEK ZARZĄDU
Województwa Świętokrzyskiego

Marcel Szczępanik

MARKUSZ ZAŁEK
Województwa Świętokrzyskiego

Adam Jarubas

Z. Jędrzejowski
E. Munk



NIEWIDOMYCH I SŁABOWIDZĄCYCH

Kielce, 05/08/2016

Departament Ochrony Zdrowia
Wpłynęło dnia... 05-08-2016
Nr pisma... 71004/2016
Podpis... [signature]

Pani

Anna Nocuń

Dyrektor Departamentu Ochrony Zdrowia
Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego

**KAMPANIA SPOŁECZNA
SPÓJRZ DZIECKU W OCZY
oraz VI DNI BADAŃ OKULISTYCZNYCH**

p. E. Jurek
[signature]

W imieniu Fundacji na Rzecz Osób Niewidomych i Słabowidzących Vega realizującej Kampanię Społeczną „Spójrz dziecku w oczy” oraz VI Dni Badań Okulistycznych, przedkładam poprawki do Sprawozdania Końcowego z realizacji zadania w częściach :

- 1) Zestawienie Faktur
- 2) Rozliczenie ze względu na źródło finansowania

Załączam również potwierdzone za zgodność z oryginałem kopie poprawionych- uprzednio błędnie opisanych faktur.

[signature]
Agnieszka Janicka-Maj
Koordynator Kampanii
Tel. 695 660 340; e-mail: vega@fundacja-vega.pl

Fundacja na Rzecz Osób Niewidomych
i Słabowidzących VEGA
ul. Witosa 18, 25-561 Kielce
tel. +48 501 395 539, +48 695 660 340
fax/tel. +48 41 341 70 00 do 02
e-mail: vega@fundacja-vega.pl, www.fundacja-vega.pl
NIP 959 189 54 00, REG. 260380018

Poprawki do sprawozdania końcowego zgodnie z zaleceniami pokontrolnymi

Fundacja na Rzecz Osób Niewidomych
i Słabowidzących VEGA
ul. Witosa 18, 25-561 Kielce
tel. +48 501 395 539, +48 695 600 340
fax/tel. +48 41 341 70 00 do 02
e-mail: vega@fundacja-vega.pl, www.fundacja-vega.pl
NIP 959 189 54 00, REG. 260350018

Część II. Sprawozdanie z wykonania wydatków

1. Rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów (w zł)

Lp	Rodzaj kosztów	Całość zadania zgodnie z umową (w zł)				Poprzedni okres sprawozdawczy (w zł) ⁷⁾				Bieżący okres sprawozdawczy - za okres realizacji zadania publicznego (w zł)			
		koszt całkowity	z tego pokryty z dotacji	z tego pokryty z finansowych środków własnych, środków z innych źródeł w tym wpłat i opłat adresatów zadania	z tego pokryty z wkładu osobowego, w tym pracy społecznej członków i świadczeń wolontariuszy	koszt całkowity	z tego pokryty z dotacji	z tego z finansowych środków własnych, środków z innych źródeł w tym wpłat i opłat adresatów zadania publicznego	z tego pokryty z wkładu osobowego, w tym pracy	koszt całkowity	z tego pokryty z dotacji	z tego z finansowych środków własnych, środków z innych źródeł w tym wpłat i opłat adresatów zadania publicznego	z tego pokryty z wkładu osobowego, w tym pracy społecznej członków i świadczeń wolontariuszy
I	Koszty merytoryczne ¹⁸⁾ po stronie Fundacja VEGA												
A	Uruchomienie Biura Projektu i Punktu Informacyjnego	200	200	0	0	-	-	-	-	200	200	0	0
B	Honorarium lekarza specjalisty	4000	4000	0	0	-	-	-	-	4000	4000	0	0
C	Honorarium lekarza wspomagającego	1000	1000	0	0	-	-	-	-	1000	1000	0	0
D	Zakup sprzętu do badań; rozwórki i haki zezowe	1200	0	1200	0	-	-	-	-	1199,90	0	1199,90	0
E	Materiały do sterylizacji sprzętu	200	200	0	0	-	-	-	-	200	200	0	0
II	Koszty obsługi ²⁰⁾ Zadania publicznego, w tym koszty administracyjne Fundacji VEGA												
G	Dystrybucja ulotek na terenie województwa, (m.in. koszt paliwa, poczta, Ew. goniec itp),	300	300	0	0	-	-	-	-	296,01	296,01	0	0
H	Catering Ew. art. Spożywcze podczas dni badań	400	400	0	0	-	-	-	-	400	400	4,20	0
I	Koszty administracyjne w tym rozliczenie projektu	500	500	0	0	-	-	-	-	485,04	485,04	0	0
III	Inne koszty, w tym koszty wyposażenia i promocji po stronie Fundacji VEGA												
J	Projekt, skład, druk ulotek informacyjnych 4tys; zdjęcia do promocji akcji; plakaty 50szt; bannery; obsługa grafika, koszty prezentacji itp.	3000	3000	0	0	-	-	-	-	3000	3000	1,35	0
K	Drobne gadzety dla badanych dzieci (balony gryzaki, grzechotki itp.)	400	400	0	0	-	-	-	-	400	400	1,79	0
IV	Ogółem:	11200	10000	1200	0	-	-	-	-	11200	10000	1207,34	0

2. Rozliczenie ze względu na źródło finansowania

Źródło finansowania	Całość zadania (zgodnie z umową)		Bieżący okres sprawozdawczy – za okres realizacji zadania	
	zł	%	zł	%
Koszty pokryte z dotacji: Z tego z odsetek bankowych od dotacji	10 000	89,29	10000	89,23
Koszty pokryte ze środków finansowych własnych:	1 200	10,71	1207,34	10,77
Koszty pokryte ze środków finansowych z innych źródeł (ogółem): Z tego: Z wpłat i opłat adresatów zadania publicznego: Z finansowych środków z innych źródeł publicznych (w szczególności: dotacji z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego, funduszy celowych, środków z funduszy strukturalnych: Z pozostałych źródeł:	0	0		0
Koszty pokryte z wkładu osobowego (w tym świadczeń wolontariuszy, pracy społecznej członków)	0	0	0	0
Ogółem:	11 200	100%	11 207,34	100%

4. Zestawienie faktur (rachunków)⁹⁾

Lp.	Numer dokumentu księgowego	Numer pozycji kosztorysu (zgodnie z częścią II.1 – rozliczenie ze względu na rodzaj kosztów)	Data wystawienia dokumentu księgowego	Nazwa kosztu	Kwota (zł)	Z tego ze środków pochodzących z dotacji (zł)	Z tego ze środków finansowych własnych, środków z innych źródeł w tym wpłat i opłat adresatów zadania publicznego (zł)	Data zapłaty
1	01/umar/d/2015; Rachunek 1/SDwO/UMAR2015	A	25-08-2015	Uruchomienie biura projektu i punktu informacyjnego	210	210		26-08-2015
2	02/umar/d/2015; FV nr 23/2015	B	12-06-2015	Badanie okulistyczne lekarz specjalista	4000	4000	0	16-06-2015
3	03/umar/d/2015; Rachunek 15	C	29-06-2015	Badanie okulistyczne lekarza wspomagającego	1000	1000	0	07-07-2015
4	04/umar/św/2015; PF 320672370; FV 2/06/2015	D	PF: 10-06-2015 FV: 30-06-2015	Rozwórka do powiek	884,09	0	884,09	16-06-2015
5	05/umar/św/2015; FV 320217377	D	03-06-2015	Haczyk Mikr.T.Graefetępy, długość 8	315,90		315,90	16-06-2015
6	06/umar/d/2015; FV 1554/2015	E	02-06-2015	Materiały do sterylizacji; gaziki	142,37	142,37	0	02-06-2015
7	07/umar/d/2015; FV 867/2015	E	22-05-2015	Kropki do oczu	62,47	62,47	0	22-05-2015
8	08/umar/d/2015; FV 148/2015	G	22-06-2015	Dowóz dzieci niepełnosprawnych	45,00	45,00	0	22-06-2015

9	09/umar/d/2015; FV 021478-2015-148	G	17-06-2015	Paliwo	251,01	251,01	0	17-06-2015
10	10/umar/d/2015; FV 0349/06/15/FVS	H	11-06-2015	Usługa cateringowa	185,00	185,00	0	11-06-2015
11	11/umar/d/2015; FV 4049F00732/06/15	H	08-06-2015	Artykuły spożywcze	195,86	195,86	0	08-06-2015
12	12/umar/d/2015; FV 4049F00733/06/15	H	08-06-2015	Artykuły spożywcze	27,46	27,46	0	08-06-2015
13	13/umar/d/2015; Rachunek nr 02/SDwO/UMAR/201 5	I	26-08-2015	Rozliczenie projektu	430,00	430,00	0	26-08-2015
14	14/umar/d/2015; FV 447/15	I	09-06-2015	Artykuły papiernicze	27,18	27,18	0	09-06-2015
15	15/umar/d/2015; FAK/08269/2015/013 0	I	03-06-2015	Taśmy mocujące	27,86	27,86	0	03-06-2015
16	16/umar/d/2015; Rachunek nr 03/SDwO/UMAR/201 5	J	24-05-2015	Obsługa graficzna projektu	670,00	670,00	0	22-06-2015
17	17/umar/d/2015; FV 0691/2015	J	03-06-2015	Druk ulotek	787,20	787,20	0	03-06-2015
18	18/umar/d/2015 FV 284/05/2015/FA	J	29-05-2015	Druk plakatów, banerów; montaż reklam	744,15	744,15	0	29-05-2015

19	19/umar/d/2015; FV 1/2015	J	22-04-2015	Zdjęcia do promocji akcji	800,00	800,00	0	24-04-2015
20	20/umar/d/2015; FV4554	K	15-06-2015	Zabawki, gadgetsy i upominki dla dzieci	401,79	401,79	0	15-06-2015

**Fundacja na Rzecz Osób Niewidomych
i Słabowidzących VEGA**
 ul. Witosa 18, 25-561 Kielce
 tel. +48 501 395 539, +48 695 660 340
 fax/tel. +48 41 341 70 00 do 02
 e-mail: vega@fundacja-vega.pl, www.fundacja-vega.pl
 NIP 959 189 64 00, REG. 260380018

PEŁNOMOCNIK

Agnieszka Janicka-Maj

12/UMAR/H/2015/FUZ-5A

Sprzedawca:
Jerónimo Martins POLSKA S.A.
ul. Żniwna 5
62-025 Kostrzyn
NIP: 779-10-11-327
GIOŚ: GIOŚ E0000878WZBW

Za zgodność z oryginałem



pr 11

Faktura VAT (do paragonu)
ORYGINAŁ Z DNIA 08.06.2015
Nr 4049F00733/06/15
Data dok. 08.06.2015

Oddział:
BIEDRONKA KIELCE SZYDŁÓWEK GÓR
SZYDŁÓWEK GÓRNY
25-411 KIELCE
NIP: 779-10-11-327

PEŁNOMOCNIK
Agnieszka Janicka-Maj

Nabywca:
Fundacja na rzecz Osób Niewidomych i Słabowidzących VEGA
ul. Witosza 18
25-561 Kielce
NIP: 9591895400

ORYGINAŁ / KOPIA

Zapłacono: Gotówka PLN
Dotyczy paragonów:
Data sprzedaży Nr kasy Nr paragonu
08.06.2015 1 8110

Lp	Nazwa towaru	Kod PKWiU	Ilość	Jm	Cena brutto	Wartość brutto	Wartość netto	VAT	Wartość VAT
1	ZESTAW WĘDLIN BAGUETTE BUFFET 100G		1.000	szt	7.49	7.49	7.13	5%	0.36
2	ZESTAW WĘDLIN BAGUETTE BUFFET 100G		1.000	szt	7.49	7.49	7.13	5%	0.36
3	ZESTAW WĘDLIN BAGUETTE BUFFET 100G		1.000	szt	7.49	7.49	7.13	5%	0.36
4	OGÓRKI MAŁOSOLNE 1100G/500G		1.000	szt	4.99	4.99	4.62	8%	0.37

PODSUMOWANIE:		WG STAWEK VAT:	Netto	VAT	Brutto
Razem brutto:	27.46		21.40	5%	22.47
Rabat: 0.00 %	0.00	RAZEM:	4.62	8%	4.99
Razem do zapłaty:	27.46		26.02	1.44	27.46

SŁOWNIE: DwadzieściaSiedem złotych 46/100

BIEDRONKA Nr 4049
25-411 Kielce
Szydłówek Górny
JERÓNIMO MARTINS POLSKA S.A.
62-025 Kostrzyn, ul. Żniwna 5

BEATA KRZEPISZ

Kwituję odbiór ilościowo-jakościowy towaru.
Imię, nazwisko i podpis osoby upoważnionej do odbioru faktury VAT.

Imię, nazwisko i podpis osoby upoważnionej do potwierdzenia faktury Vat.

Fundacja na rzecz Osób Niewidomych i Słabowidzących VEGA
ul. Witosza 18, 25-561 Kielce
tel. +48 80 501 525 030, +48 805 680 2 3
fax/tel. +48 41 341 70 00 do 02
www.fundacja-vega.pl, www.vega.org.pl
NIP 959 189 54 00, REG. 280380039

Plotnie ze środków wg. Świętokrzyskiego zgodnic z uwagą
nr 15/PZ/2015 z dnia 9/04/2015 pm. SDRO: VI PBO
Poz. 11 - aut. spozycze podczas dwu badań.
w kwocie:

- 1) 23,25 zł - środki wg. Świętokrzyskiego
- 2) 4,20 zł - środki wnosze Fundacji VEGA
- 3) 0,01 zł - wyropary wnirod wnoszy Fundacji VEGA

Sprawdzono pod względem merytorycznym
dnia 8.06.2015 podpis
Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym
dnia 8.06.2015 podpis
Za formami do wypłaty kwoty
8.06.2015 podpis

PREZES ZARZĄD
DAWID GÓRNY

PEŁNOMOCNIK
Agnieszka Janicka-Maj
Za zgodność z oryginałem

Ad. pkt. 2 - zmniejsza kwalifikację kosztu zgodnie z 12/07/2016
Agnieszka Janicka-Maj

Za zgodność
z oryginałem

NZ-54

KIELCE, dn. 2015.06.03

OFICYNA
POLIGRAFICZNA APLA S.J
W.Grochulski,W.Skuza,
Z.Czarniecki, 25-324 Kielce
ul.Sandomierska 89

Faktura 0691/2015

PEŁNOMOCCNIK
Agnieszka Janicka-Maj
17.06.2015
poz 7

Sprzedawca: OFICYNA POLIGRAFICZNA APLA S.J W.Grochulski,W.Skuza, Z.Czarniecki, 25-324 Kielce ul.Sandomierska 89 NIP: 657-031-34-43	Nabywca (02370): Fundacja na Rzecz Osób Niewidomych i Słabowidzących VEGA ul.Witosa 18 25-561 Kielce NIP: 959-189-54-00
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Data sprzedaży: 2015.06.03
Sposób zapłaty: gotówka
Termin zapłaty: 2015.06.03
Konto bankowe: 88 10600076 0000 3200 0107 9895

Lp.	Nazwa towaru	Symb. PKWU	j.m.	Ilość	Cena bez podat.	Wartość bez podat.	Podatek		Wartość z podat.
							%	Kwota	
1	Druk ulotek		szt	2000	0,3200	640,00	23	147,20	787,20
						Razem		147,20	787,20
						w tym:		147,20	787,20

Do zapłaty 787,20 zł

Słownie: siedemset osiemdziesiąt siedem złotych 20/100

Osoba upoważniona do odbioru faktury: Osoba upoważniona do wystawiania faktury:

Anna Szyszkowska

czytelny podpis

2015.06.03
Anna Szyszkowska

Fundacja na Rzecz Osób Niewidomych i Słabowidzących VEGA
ul. Witosa 18, 25-561 Kielce
tel. +48 501 395 539, +48 695 660 340
fax/tel. +48 41 341 70 00 do 62
e-mail: vega@fundacja-vega.pl, www.fundacja-vega.pl
NIP 959 189 54 00, REG. 260388016

Protokół ze spotkania Wg: Świętokrzyskiego zgodnie z umową
nr 15/PZ/2015 z dnia 9/04/2015 pm. SDuO i VI DBO.

Poz. 7 - Druk ulotek

w kwocie: 1) 785,85 zł - brutto Wg: Świętokrzyskiego
2) 1,35 zł - brutto w/w Fundacji Vega
PEŁNOMOCCNIK z zadozwoleniem.

12/07/2016

Agnieszka Janicka-Maj

Sprawdzono pod względem: [nieczytelne]
dnia 3.06.2015 podpis [nieczytelne]
Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym
dnia 3.06.2015 podpis [nieczytelne]
Zatwierdzam co wypłaty kwotę
dnia 3.06.2015 podpis [nieczytelne]
PREZES ZARZADU
DAVID GORNY
Dyrektor Zarządu

PEŁNOMOCCNIK
Agnieszka Janicka-Maj

Ad. pkt. 2 - zmieniłam kwalifikację konta zgodnie z zaleceniami przedsiębiorcy z dnia 12/07/2016

PEŁNOMOCCNIK
Agnieszka Janicka-Maj

www.apla.net.pl e-mail: drukarnia@apla.net.pl



Sprzedawca
HURTOWNIA "O AND A" ARTUR ŚLIWIŃSKI
 25-419 KIELCE UL. ŻNIWNA 21
 NIP : 6571568671 REGON : 260441292
 tel./fax 41/349-15-80 , 41/240-61-99
 nr rej.GIOS : E0012998WZBL
 KONTO: 35160012730002110149289

Za zgodność z oryginałem

Nabywca nr: 17472
FUNDACJA NA RZECZ OSÓB NIEMOGLYCH I SŁABOWIDZĄCYCH "VEGA"
 ul. WITOSA 18
 25-561 KIELCE
 tel. 41-359-189-54-00

FVZ-56

20/UMAR/k/2011

Agneszka Janicka-Mal
 DELEGOWANA
 Agnieszka Janicka-Mal

do WZ nr: FV4554 - KP 436
 Data sprzedaży: 15.06.05

Lp.	Indeks (typ)	Nazwa towaru lub usługi	pacsk	Ident	j.m	Ilosc	Cena je. netto	Upust %	Wartosc netto	Podatek st.	kwota	Cena sprz. brutto
1	003038	KREDKI OŁÓWK. MADAGASK.01038	5907690801021	426461	SZT	1.00	1.75	9.8	1.75	23	0.40	2.15
2	017101	ZABAWKA GRZECHOTKA	5905485120012	392377	SZT	1.00	2.48	10.1	2.48	23	0.57	3.05
3	017302	ZABAWKA GRZECHOTKA 002A	5905094770028	408698	SZT	2.00	3.42	10.0	10.26	23	2.36	4.21
4	017317	ZABAWKA 017A	5905094770172	412247	SZT	1.00	6.84	10.0	6.84	23	1.57	8.41
5	017355	GRZECHOTKA 055A	5905094770554	408795	SZT	1.00	3.42	10.0	3.42	23	0.78	4.21
6	017367	GRZECH.Z KULĄ 066A	5905094770660	453778	SZT	7.00	3.78	10.0	26.46	23	6.09	4.65
7	017368	ZAB.GRYZAK+GRZECH.106A	5905094771063	453779	SZT	4.00	5.94	10.0	23.76	23	5.46	7.31
8	083722	LALECZKI 10CM OP.2SZT 108721	5901271108721	464256	SZT	3.00	4.22	10.0	12.66	23	2.91	5.19
9	07261	PIŁKA Z KOL. 3SZT CNT2025344	5901353015362	366803	SZT	5.00	3.47	10.1	17.35	23	3.99	4.27
10	01114	KREDKI BAMBINO 10KOL.DREW+TEM	5903235000331	463925	KPL	1.00	10.08	10.0	10.08	23	2.32	12.40
11	201120	KREDKI BAMBINO 12KOL.PUD	5903235000226	463921	KPL	4.00	4.29	10.1	17.16	23	3.95	5.28
12	290033	KOLOROW.A4 MIX	5902277224071	442414	SZT	12.00	1.80	10.0	21.60	5	1.08	1.89
13	503030	HAŁE SZCZYPCE ANDY T8029	5903291006360	420054	SZT	36.00	0.26	10.3	9.36	23	2.15	0.32
14	508505	OZDOBY DO WŁOSÓW		440099	SZT	90.00	0.23	8.0	20.70	23	4.76	0.28
15	508515	OZDOBY DO WŁOSÓW		424401	SZT	100.00	0.19	9.5	19.00	23	4.37	0.23
16	508593	OZDOBY DO WŁOSÓW		369164	SZT	12.00	0.77	9.4	9.24	23	2.13	0.95
17	547332	BREŁOK 2332B	5900733421378	466363	SZT	1.00	11.70	10.0	11.70	23	2.69	14.39
18	548873	BREŁOK 1873B	5900733421323	466358	SZT	1.00	11.70	10.0	11.70	23	2.69	14.39
19	594137	BREŁOK NIŚ 12SZT H4137	5908310575407	461459	SZT	2.00	14.00	10.0	28.00	23	6.44	17.22
20	716870	BREŁOK GWIZDEK Z2869	5907773955832	466827	SZT	24.00	0.66	9.6	15.84	23	3.54	0.81
21	727227	PENH.PREN.KOL.KREG.OL.TR.12/2	5906910816494	466689	SZT	1.00	6.59	10.0	6.59	23	1.52	8.11
22	929067	KREDKI NOSTER 12K.BOK-H.KREG7	5907078125510	376547	SZT	5.00	6.98	10.1	34.90	23	8.03	8.59
23	611040	KRED.OL.MOTO GP 12K 312011041	5901137052410	399201	SZT	2.00	1.56	9.8	3.12	23	0.72	1.92
24	X97011	7 SZT PYK DO WŁOSÓW	8718481197011	458862	KPL	4.00	1.46	9.9	5.84	23	1.34	1.80

Razem: 329.81 | 1 | 71.98 | 401.79
 308.21 | 23% | 70.90 | 379.11
 0.00 | 22% | 0.00 | 0.00
 0.00 | 2% | 0.00 | 0.00
 21.50 | 5% | 1.08 | 22.60
 0.00 | 0% | 0.00 | 0.00
 0.00 | zw. | 0.00 | 0.00

Słownie CZTERYSTA JEDEK zł. 79/100 gr.
 ZAPLACONO: 401.79

Warunki płatności: GOTÓWKA

Wyklucza się odpowiedzialność z tytułu rękojmi za wady towarów tańszych niż 3 zł.
 Zastrzega się ustaw.KARĘ UMOWNĄ za każdy dzień zwłoki po terminie płatności
 Reklam.towarów: do100zł do 120dni, powyżej100zł-12mies, ilościowe 7dni od zakupu.
 ZASTRZEGAMY MOŻLIWOŚĆ WINDYKACJI PRZETERMINOWANYCH NALEŻN. NA KOSZT OŁUŻNIKA.

Danda
 HURTOWNIA
 Artur Śliwiński
 25-419 Kielce, ul. Żniwna 21
 NIP 657-156-86-71
 tel. 41/349 15 80, 41/240 61 99

FAKTURĘ WYSTAWIŁ:
 PABIN
 /pieczęć, podpis sprzedającego/
Polm
Pawbor
 28

/data, podpis/

7 O R Y G I N A L

Za zgodność z oryginałem

PEŁNOMOCNIK
Agnieszka Janicka-Maj

Fundacja na Rzecz Osób nie-Możemych i Szkodzących
ul. Witosa 18, 25-561 Kielce
tel. +48 501 365 539, +48 665 060 340
e-mail: wydzial@fundacja-vepa.pl, fundacja-vepa.pl
NIP 958 148 54 03, REG. 140388018

Protokół ze środkiem Wg. Świętokrzyskiego z umową
nr 15/PK/2015 z dnia 9/04/2015 pm SD50 i VI DBO.
Poz. K - drobne gadzety dla badanych dzieci
w kwocie:
1) 400,00 zł - środki Wg. Świętokrzyskiego
2) 1,79 zł - środki własne Fundacji Vepa
związane z rodzinnym.

12/07/2016
PEŁNOMOCNIK
Agnieszka Janicka-Maj

Sprawdzono pod względem merytorycznym
dnia 5.06.2015 podpis
Sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym
dnia 5.06.2015 podpis
Zatwierdzam do wypłaty kwotę
dnia 5.06.2015 podpis

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor
DAWID GÓRNY

PEŁNOMOCNIK
Agnieszka Janicka-Maj

Ad pkt. 2 - zwrócić kwalifikację kontu zgodnie z
zaleceniami policjantów z odwołaniem.

12/07/2016.

PEŁNOMOCNIK
Agnieszka Janicka-Maj