

a/e
Kew @lozynati

**Protokół z kontroli problemowej
przeprowadzonej
w Stowarzyszeniu „Świętokrzyski Bank Żywności”
ul. 3- Maja 73, 27 400 Ostrowiec Św.**

Dane rejestrowe podmiotu kontrolowanego:

Numer statystyczny REGON – 290989010 ;

Numer identyfikacji podatkowej NIP – 661 19 62 671;

Imię i nazwisko kierownika podmiotu kontrolowanego:

Pani Maria Adamczyk - Prezes Stowarzyszenia „Świętokrzyski Bank Żywności”

Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli:

Kontrolę przeprowadzono w dniu: 19.10.2018 r.

Imiona i nazwiska kontrolujących:

Pan Krzysztof Bera - Inspektor

Pani Ewa Strychalska -Janus - Inspektor

Kontrolę przeprowadzono na podstawie upoważnień: Nr ROPS.1711.83.2018, Nr ROPS.1711.84.2018 wydanych przez Dyrektora Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego.

Ze strony podmiotu kontrolowanego w czynnościach kontrolnych uczestniczyły oraz informacji udzielał:

Pani Elżbieta Krawczyk – Skarbnik Stowarzyszenia.

Podstawa prawna kontroli:

- art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2018 r., poz. 450 z późn. zm.);

- § 4 pkt 3, ust. 2 Zarządzenia Nr 28/16 Marszałka województwa Świętokrzyskiego z dnia 23 marca 2016 r. w sprawie szczegółowych zasad funkcjonowania oraz zakresu działania Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej;

- § 8 umowy Nr 13/PS/17 z dnia 29.03.2017 r.

Szczegółowy zakres kontroli:

Prawidłowość wykonania umowy Nr 13/PS/17 z dnia 29.03.2017 r., w tym wydatkowania środków Samorządu Województwa przeznaczonych na dofinansowanie zadania pn. „Aktywizacja społeczna osób zagrożonych wykluczeniem społecznym ze szczególnym uwzględnieniem osób bezdomnych”, realizowanego przez Stowarzyszenie „Świętokrzyski Bank Żywności”.

Okres objęty kontrolą: od dnia 01.04.2017 r. do dnia 19.07.2017r.

Wysokość dotacji: 10 000,00 zł (słownie: dziesięć tysięcy złotych).

Opis stanu faktycznego:

Celem działania Stowarzyszenia „Świętokrzyski Bank Żywności” m.in. jest:

- przeciwdziałanie problemom głodu i niedożywienia poprzez pozyskiwanie bezpłatnej żywności,
- nieodpłatny rozdział pozyskiwanej żywności za pośrednictwem organizacji i innych instytucji będących partnerami stowarzyszenia ,
- zapobieganie marnotrawstwu i niszczenia żywności.

Zawarta umowa określa m.in.:

- Nazwę zadania publicznego;
- Termin realizacji zadania;
- Wysokość dotacji;
- Zobowiązanie do wniesienia wkładu finansowego w wysokości przynajmniej 10 % kosztów realizacji zadania;
- Termin przekazania środków na rachunek bankowy Zleceniobiorcy;
- Obowiązek utworzenia przez Zleceniobiorcę wydzielonego rachunku bankowego do obsługi środków;
- Obowiązek prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo - księgowej oraz opatrzenie dowodów księgowych odpowiednimi klauzulami;
- Warunki złożenia sprawozdania z realizacji zadania.

Zadanie realizowane było w okresie od 01.04.2017 r. do 26.06.2017 r.

Kontrola została przeprowadzona po zrealizowaniu zadania publicznego w siedzibie Stowarzyszenia „Świętokrzyski Bank Żywności. W ramach zadania pn. „Aktywizacja społeczna osób zagrożonych wykluczeniem społecznym ze szczególnym uwzględnieniem osób bezdomnych,” osiągnięto następujące rezultaty:

- W okresie sprawozdawczym przekazano do organizacji zajmujących się bezdomnymi 4 730,81 kg darmowej żywności na kwotę 33 105,20 zł;
- Udzielono porad i konsultacji 17 potrzebującym osobom w ramach punktu konsultacyjnego działającego w Świętokrzyskim Banku Żywności. Dzięki działaniom w ramach zadania bezdomni otrzymali wsparcie w nawiązaniu kontaktu z odpowiednimi instytucjami. Została zwiększona ich wiedza na temat możliwości uzyskania wsparcia.

Budżet zadania:

Wartość zadania wynikająca z umowy:

Całkowita wartość zadania: 13 816,78 zł (słownie: trzynaście tysięcy osiemset szesnaście złotych i 78/100).

- dotacja – 10 000,00 zł (słownie: dziesięć tysięcy złotych).

- wkład własny – 3 066,78 zł (słownie: trzy tysiące sześćdziesiąt sześć złotych 78/100).

- wkład osobowy – 750,00 zł (słownie: siedemset pięćdziesiąt złotych).

Wartość zadania po realizacji:

Po realizacji wartość zadania nie uległa zmianie.

W trakcie kontroli zweryfikowano wszystkie dowody księgowe wyszczególnione w części III - „Zestawienie wydatków (rachunków)”. Kserokopie dowodów księgowych załączonych do sprawozdania z wykonania przedmiotowej umowy sprawdzono z ich oryginałami.

Adresaci realizacji zadania:

Adresatami projektu byli mieszkańcy Województwa Świętokrzyskiego.

Wnioski

W wyniku kontroli stwierdzono, iż zadanie wykonane zostało w pełnym zakresie i zgodnie z harmonogramem. Zakładane cele i rezultaty zostały osiągnięte.

W wyniku analizy przedstawionej dokumentacji finansowej stwierdzono nieprawidłowości:

1. Faktura Nr 50788068 z dnia 02.06.2017r. obejmuje abonament za okres od 02.06.2017r. do 01.07.2017r. W związku z powyższym abonament za usługi telefoniczne winien być wyliczony proporcjonalnie do okresu realizacji zadania.
Koszt abonamentu $70,45 \text{ zł} + 23\% \text{ VAT} = 86,65 \text{ zł}$: 30 dni /ilość dni wynikająca z okresu za jaki został naliczony abonament/*5 dni /liczba dni przekraczająca termin realizacji/ = 14,44 zł
2. Faktura VAT WOD/200001594/2017 z dnia 05.04.2017r. obejmuje rozliczenie za okres od 2017-03-04 do 2017-04-05. W związku z powyższym okres rozliczeniowy powyższego rachunku wykracza poza okres realizacji zadania.
Wartość faktury wynosi $135,14 \text{ zł}$: 33 dni /ilość dni wynikająca z okresu za jaki zostało wystawione rozliczenie/*28 dni /liczba dni przekraczająca termin realizacji/ = 114,66 zł.
3. Rachunek z dnia 31.05.2017r. do umowy Nr 23/06/2017 z dnia 01.06.2017r. został wystawiony przed podpisaniem umowy. Ponadto potwierdzenie wykonania pracy zostało podpisane po terminie wystawienia rachunku tj. w dniu 01.06.2017r.
4. Rachunek z dnia 31.05.2017r. do umowy Nr 22/06/2017 z dnia 01.06.2017r. został wystawiony przed podpisaniem umowy. Ponadto potwierdzenie wykonania pracy zostało podpisane po terminie wystawienia rachunku tj. w dniu 01.06.2017r.

Integralna część niniejszego protokołu stanowią następujące załączniki:

1. Umowa Nr 13/PS/17 z dnia 29.03.2017 r.
2. Oferta realizacji zadania.
3. Sprawozdanie z realizacji zadania.
4. KRS.
5. Kserokopie dokumentów księgowych.
6. Statut.

Na tym kontrolę zakończono.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach – po jednym dla podmiotu kontrolowanego i dla kontrolującego.

Podmiot kontrolowany poinformowano o prawie złożenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w protokole, skierowanych do Dyrektora Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu.

1/ Ewa Strychalska- Janus - 

3/ Prezes Stowarzyszenia

2/ Krzysztof Bera - 

.....

STOWARZYSZENIE
Świętokrzyski Bank Żywności
w Ostrowcu Świętokrzyskim
PREZES (1)


mgr Marcin Adamczyk

Data podpisania protokołu przez kierownika podmiotu kontrolowanego 14. 11. 2018