

Protokół

z kontroli Środowiskowego Domu Samopomocy w Krakowie, ul. Piekarska 3, przeprowadzonej przez pracowników Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Krakowie: Pana Andrzeja Krupę – Głównego Księgowego i Pana Marka Kot - pracownika Działu ds. Domów Pomocy Społecznej i Ośrodków Wsparcia.

Kontrolę przeprowadzono w dniu 16 czerwca 2011 r. na podstawie upoważnienia Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Krakowie nr 113/2011 z dnia 16.06.2011 r. Tematem kontroli było sprawdzenie prawidłowości prowadzenia ewidencji księgowej i wydatków pokrywanych z dotacji na realizację zadania mającego na celu prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy.

Środowiskowy Dom Samopomocy przy ul. Piekarskiej 3 prowadzony jest na zlecenie Gminy Miejskiej Kraków przez Fundację Wspierania Rozwoju Społecznego „Leonardo” w Krakowie, os. Młodości 8.

Ustalenia zawarte w protokole oparto o informacje udzielone przez P. Beatę Walter – Wiceprezesa Zarządu Fundacji, P. Mariusza Panka – działającego jako pełnomocnik Fundacji na podstawie upoważnienia wydanego przez Zarząd Fundacji oraz P. pracownika Środowiskowego Domu Samopomocy.

Kontrolę rozpoczęto w lokalu przy ul. Piekarskiej 3, w którym funkcjonuje Środowiskowy Dom Samopomocy dla 47 osób z niepełnosprawnością intelektualną. Informacji w ośrodku przy ul. Piekarskiej 3 udzielała zatrudniona na ½ etatu jako pielęgniarka. W/w poinformowała, że Kierownik ośrodka – P. przebywa w siedzibie Fundacji na os. Młodości 8.

Wśród kosztów wykazywanych w sprawozdaniach finansowych podmiot prowadzący wykazuje wydatki związane z superwizją i szkoleniami BHP. W związku z powyższym zwrócono się do P. udzielenie informacji na temat tych wydatków. W/W poinformowała, że Kierownik ośrodka uczestniczy w superwizjach, które odbywają się 1 raz w tygodniu - w czwartki – w siedzibie Fundacji lub na terenie ośrodka. Superwizje prowadzone są przez P. Beatę Walter.

P. udzieliła także informacji na temat szkoleń BHP. Poinformowała, że osoba zatrudniona jako inspektor BHP przychodzi do ośrodka, jednak wizyty te nie są odnotowywane w dokumentacji ośrodka. Ostatnie okresowe szkolenie BHP miało miejsce w 2010 r.

Osoby kontrolujące zostały poinformowane, że ewidencja księgowa kosztów związanych z funkcjonowaniem w/w ośrodka wsparcia prowadzona jest w siedzibie Fundacji na os. Młodości 8.

W związku z powyższym dalsza część kontroli odbywała się w w/w siedzibie, gdzie dokumenty finansowo-księgowo zostały udostępnione przez P. Beatę Walter i P. Mariusza Panka.

Na wstępie przedstawiono do wglądu zatwierdzony przez Zarząd Fundacji oryginał planu kont wraz z komentarzem. Koszty dotyczące Środowiskowego Domu Samopomocy przy ul. Piekarskiej 3, prowadzone w programie księgowym Comarch Optima, zostały wyodrębnione na koncie 500-05. Analitycznie konto jest zgodne z kosztorysem tak, że realizowany jest zapis o wyodrębnieniu księgowym, zgodnie z art. 10 ustawy o rachunkowości. Wydruk za okres 1.03.2011 do 31.03.2011 r. stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.

Środki z dotacji przekazywane są na rachunek 97 1910 1048 2117 3402 9660 0009. Także w tym przypadku realizowany jest zapis art. 10 ustawy o rachunkowości. Wydruk stanowi załącznik nr 2 do protokołu.

Sprawdzone zostały również źródłowe dokumenty księgowe. Dokumenty zawierają opis z zaznaczeniem, że zostały sfinansowane ze środków pochodzących z dotacji (nr Umowy)

Księgowość prowadzona jest na zasadzie outsorsingu, przez Sp. z o.o. „Da-Vinci” Kraków ul. Piekarska 3. Umowa o prowadzenie księgowości oraz spraw związanych z obsługą kadrową podpisana została w wyniku przetargu nieograniczonego - załącznik nr 3 do protokołu. Łączna miesięczna wartość umowy wynosi 22 400 zł.

Zakres umowy m.in. obejmuje:

- prowadzenie ewidencji ŚT,
- księgowanie na kontach analitycznych i księgi głównej,
- sporządzanie sprawozdań finansowych,
- podatki,
- pełna obsługa pracowników związanych z Fundacją stosunkiem pracy (sprawy kadrowo płacowe ZUS, PFRON, podatki itp.).

Koszty związane z umową, o której mowa jest wyżej, rozliczane są proporcjonalnie do wysokości kosztów poszczególnych rodzajów działalności Fundacji (Uchwała Zarządu Fundacji).


Załączniki:

- wydruk – konta syntetyczne i analityczne 500-05 – załącznik nr 1,
- wydruk – przekazywanie środków na wydzielone konto – załącznik nr 2
- wydruk – umowa na kompleksową obsługę administracyjno-księgową - załącznik nr 3.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje Fundacja Wspierania Rozwoju Społecznego „Leonardo” i jeden Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Krakowie a/a.

Podpisy osób kontrolujących:


Marek Władcyński
Kierownik


Główny Księgowy
mgr Andrzej Krupa


PREZES ZARZĄDU
Barbara Kutyś-Syrjczyk

Wyszukiwanie operacji

Lista znalezionych operacji od dnia 2011-01-01 do dnia 2011-06-16

Z rachunku 97 1910 1048 2117 3402 9660 0009

Na kwotę od 40 000,00 do 50 000,00

Posortowanych wg daty księgowania rosnąco

Lp	Rachunek	Data operacji Data waluty	Kwota	Treść
1	97 1910 1048 2117 3402 9660 0009	2011-01-28 2011-01-28	40 890,00	PRZELEW Z INNEGO BANKU Nadawca: 23 1240 4722 1111 0000 4853 4572 URZAD MIASTA KRAKOWA WYDZIAŁ FINANS OWYPLAC WSZYSTKICH SWIETYCH 3 4 31-004 KRAKOW Treść: LISTA DOTACJI MOPS 1/SDS/01/2011 - PROWADZENIE SDS 852-85203-2810 S O/5/GZUWM
2	97 1910 1048 2117 3402 9660 0009	2011-02-18 2011-02-18	40 890,00	PRZELEW Z INNEGO BANKU Nadawca: 23 1240 4722 1111 0000 4853 4572 URZAD MIASTA KRAKOWA WYDZIAŁ FINANS OWYPLAC WSZYSTKICH SWIETYCH 3 4 31-004 KRAKOW Treść: LISTA DOTACJI MOPS 36 - PROWADZENIE SDS 852-85203-2810 SO/5/GZUWM
3	97 1910 1048 2117 3402 9660 0009	2011-03-17 2011-03-17	40 890,00	PRZELEW Z INNEGO BANKU Nadawca: 23 1240 4722 1111 0000 4853 4572 URZAD MIASTA KRAKOWA WYDZIAŁ FINANS OWYPLAC WSZYSTKICH SWIETYCH 3 4 31-004 KRAKOW Treść: LISTA DOTACJI MOPS 67 - PROWADZENIE SDS 852-85203-2810 SO/5/GZUWM
4	97 1910 1048 2117 3402 9660 0009	2011-04-19 2011-04-19	40 890,00	PRZELEW Z INNEGO BANKU Nadawca: 23 1240 4722 1111 0000 4853 4572 URZAD MIASTA KRAKOWA WYDZIAŁ FINANS OWYPLAC WSZYSTKICH SWIETYCH 3 4 31-004 KRAKOW Treść: LISTA DOTACJI MOPS 122 - PROWADZENIE SDS 852-85203-2810 SO/5/GZUWM
5	97 1910 1048 2117 3402 9660 0009	2011-05-18 2011-05-18	40 890,00	PRZELEW Z INNEGO BANKU Nadawca: 23 1240 4722 1111 0000 4853 4572 URZAD MIASTA KRAKOWA WYDZIAŁ FINANS OWYPLAC WSZYSTKICH SWIETYCH 3 4 31-004 KRAKOW Treść: LISTA DOTACJI MOPS 157 - PROWADZENIE SDS 852-85203-2810 SO/5/GZUWM

Uznania: 204 450,00

Obciążenia: 0,00

Za zgodność odpisu z oryginałem

16.06.2011

data



 podpis

**Kraków: Kompleksowa obsługa administracyjno- księgową Fundacji
Wsoierania Rozwoju Społecznego Leonardo**

Numer ogłoszenia: 86194 - 2010; data zamieszczenia: 25.03.2010

OGŁOSZENIE O ZAMÓWIENIU - usługi

Zamieszczanie ogłoszenia: obowiązkowe.

Ogłoszenie dotyczy: zamówienia publicznego.

SEKCJA I: ZAMAWIAJĄCY

I. 1) **NAZWA I ADRES:** Fundacja Wspierania Rozwoju Społecznego "Leonardo" , os. Młodości 8, 31-908 Kraków, woj. małopolskie, tel. 012 6869120, faks 012 6442111.

Adres strony internetowej zamawiającego: www.fundacja-leonardo.pl

I. 2) **RODZAJ ZAMAWIAJĄCEGO:** Inny: organizacja pozarządowa.

SEKCJA II: PRZEDMIOT ZAMÓWIENIA

II.1) OKREŚLENIE PRZEDMIOTU ZAMÓWIENIA

II.1.1) **Nazwa nadana zamówieniu przez zamawiającego:** Kompleksowa obsługa administracyjno-księgową Fundacji Wsoierania Rozwoju Społecznego Leonardo.

II.1.2) **Rodzaj zamówienia:** usługi.

II.1.3) **Określenie przedmiotu oraz wielkości lub zakresu zamówienia:** kompleksowa obsługa adminstarcyjno -księgową Fundacji.

II.1.4) **Czy przewiduje się udzielenie zamówień uzupełniających:** nie.

II.1.5) **Wspólny Słownik Zamówień (CPV):** 79.21.00.00-9.

II.1.6) **Czy dopuszcza się złożenie oferty częściowej:** nie.

II.1.7) **Czy dopuszcza się złożenie oferty wariantowej:** nie.

II.2) **CZAS TRWANIA ZAMÓWIENIA LUB TERMIN WYKONANIA:** Rozpoczęcie: 01.04.2010.

**SEKCJA III: INFORMACJE O CHARAKTERZE PRAWNYM, EKONOMICZNYM,
FINANSOWYM I TECHNICZNYM**

III.1) WADIUM

Informacja na temat wadium: zamawiający wymaga wpłaty wadium w kwocie 7000

III.2) ZALICZKI

Czy przewiduje się udzielenie zaliczek na poczet wykonania zamówienia: nie

III.3) WARUNKI UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU ORAZ OPIS SPOSOBU DOKONYWANIA OCENY SPEŁNIANIA TYCH WARUNKÓW

III. 3.1) Uprawnienia do wykonywania określonej działalności lub czynności, jeżeli przepisy prawa nakładają obowiązek ich posiadania

Opis sposobu dokonywania oceny spełniania tego warunku

dokumenty potwierdzające uprawnienia do usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych

III.3.2) Wiedza i doświadczenie

Opis sposobu dokonywania oceny spełniania tego warunku

oświadczenie wykonawcy

III.3.5) Sytuacja ekonomiczna i finansowa

Opis sposobu dokonywania oceny spełniania tego warunku

oświadczenie wykonawcy

III.4) INFORMACJA O OŚWIADCZENIACH LUB DOKUMENTACH, JAKIE MAJĄ DOSTARCZYĆ WYKONAWCY W CELU POTWIERDZENIA SPEŁNIANIA WARUNKÓW UDZIAŁU W POSTĘPOWANIU ORAZ NIEPODLEGANIA WYKLUCZENIU NA PODSTAWIE ART. 24 UST. 1 USTAWY

III.4.1) W zakresie wykazania spełniania przez wykonawcę warunków, o których mowa w art. 22 ust. 1 ustawy, oprócz oświadczenia o spełnieniu warunków udziału w postępowaniu, należy przedłożyć:

- oświadczenie, że osoby, które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia, posiadają wymagane uprawnienia, jeżeli ustawy nakładają obowiązek posiadania takich uprawnień

III.4.2) W zakresie potwierdzenia niepodlegania wykluczeniu na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy, należy przedłożyć:

- oświadczenie o braku podstaw do wykluczenia
- aktualny odpis z właściwego rejestru, jeżeli odrębne przepisy wymagają wpisu do rejestru, w celu wykazania braku podstaw do wykluczenia w oparciu o art. 24 ust. 1 pkt 2 ustawy, wystawiony nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia albo składania ofert, a w stosunku do osób fizycznych oświadczenie w zakresie art. 24 ust. 1 pkt 2 ustawy
- aktualną informację z Krajowego Rejestru Karnego w zakresie określonym w art. 24 ust. 1 pkt 4-8 ustawy, wystawioną nie wcześniej niż 6 miesięcy przed upływem terminu składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia albo składania ofert
- wykonawca powołujący się przy wykazywaniu spełniania warunków udziału w postępowaniu na potencjał innych podmiotów, które będą brały udział w realizacji części zamówienia,

przedkłada także dokumenty dotyczące tego podmiotu w zakresie wymaganym dla wykonawcy, określonym w pkt III.4.2.

III.7) Czy ogranicza się możliwość ubiegania się o zamówienie publiczne tylko dla wykonawców, u których ponad 50 % pracowników stanowią osoby niepełnosprawne: tak

należy przedłożyć oświadczenie wykonawcy o zatrudnianiu ponad 50% osób niepełnosprawnych w rozumieniu przepisów o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, lub w rozumieniu właściwych przepisów państw członkowskich Unii Europejskiej lub Europejskiego Obszaru Gospodarczego – jeżeli wykonawca ma siedzibę lub miejsce zamieszkania w tych państwach

SEKCJA IV: PROCEDURA

IV.1) TRYB UDZIELENIA ZAMÓWIENIA

IV.1.1) Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony.

IV.2) KRYTERIA OCENY OFERT

IV.2.1) Kryteria oceny ofert: cena oraz dodatkowe kryteria i ich znaczenie:

1 - Cena - 50

2 - kwalifikacje - 50

IV.2.2) Czy przeprowadzona będzie aukcja elektroniczna: nie.

IV.3) ZMIANA UMOWY

Czy przewiduje się istotne zmiany postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru wykonawcy: nie

IV.4) INFORMACJE ADMINISTRACYJNE

IV.4.1) Adres strony internetowej, na której jest dostępna specyfikacja istotnych warunków zamówienia: www.fundacja-leonardo.pl

Specyfikację istotnych warunków zamówienia można uzyskać pod adresem: oś. Młodości 8 31-908 Kraków.

IV.4.4) Termin składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu lub ofert: 02.04.2010 godzina 08:00, miejsce: sekretariat Fundacji Wspierania Rozwoju Społecznego Leonardo oś. Młodości 8 31-908 Kraków.

IV.4.5) Termin związania ofertą: okres w dniach: 30 (od ostatecznego terminu składania ofert).

IV.4.16) Informacje dodatkowe, w tym dotyczące finansowania projektu/programu ze środków Unii Europejskiej: nie dotyczy.

IV.4.17) Czy przewiduje się unieważnienie postępowania o udzielenie zamówienia, w przypadku nieprzyznania środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), które miały być przeznaczone na sfinansowanie całości lub części zamówienia: nie