

**Pan  
Ireneusz Niewiarowski  
Prezes Zarządu  
Banku Żywności w Koninie  
ul. Przemysłowa 124 D  
62-510 Konin**

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W okresie od dnia 23 września 2022 roku do dnia 14 października 2022 roku Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Poznaniu przeprowadził kontrolę w Banku Żywności w Koninie, ul. Przemysłowa 124 D, 62- 510 Konin, w trybie kontroli planowej.

Kontrolę przeprowadzono w zakresie realizacji w 2020 roku projektu pn.: „Pomoc żywnościowa dla najuboższych mieszkańców Wschodniej Wielkopolski polegająca na przyjmowaniu, magazynowaniu i dystrybucji żywności dla potrzebujących za pośrednictwem współpracujących organizacji pozarządowych” w ramach zadania pn. „Realizacja subregionalnego wsparcia żywnościowego polegającego na przyjmowaniu, magazynowaniu, dystrybucji i monitoringu wydawania żywności dla osób najbardziej potrzebujących we współpracy z innymi organizacjami pozarządowymi” na podstawie umowy Nr U37/ROPS/2020 z dnia 2 czerwca 2020 roku.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli sporządzonym w dniu 25 października 2022 r., przekazuję niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Ustalenia z kontroli wykazały, że projekt realizowano właściwie, z kilkoma uchybieniami.

W związku z powyższym, zalecam:

1. Na opisie drugostronnym dokumentów księgowych należy:
  - uzupełnić pozycję kosztorysu z zestawienia „Przewidywana kalkulacja kosztów” dla dokumentów: Lista płac 6/2020, Lista płac 7/2020, Lista płac 8/2020, Lista płac 9/2020, Lista płac 10/2020, Lista płac 11/2020, Fv 0083/06/20, Fv 0094/07/20, Fv 0110/08/20, Fv 0130/09/20 i przesłać oświadczenie o uzupełnieniu,
  - skorygować w dekrete księgowym zapis 230/130, powinno być koszty/rozrachunek

(konto 403,404/230, 220,221) na listach płac: Lista płac 6/2020, Lista płac 7/2020, Lista płac 8/2020, Lista płac 9/2020, Lista płac 10/2020, Lista płac 11/2020 i przesłać oświadczenie o uzupełnieniu,

- uzupełnić opis źródła finansowania dla środków SWW na kwotę 2.400zł i przesłać oświadczenie o uzupełnieniu,
- skorygować w dekrete księgowym zapis 402/130, powinno być konto 402 lub 401/201 na fakturach: Fv 0083/06/20, Fv 0094/07/20, Fv 0110/08/20, Fv 0130/09/20 i przesłać oświadczenie o uzupełnieniu,

2. Wkład własny w projekcie został zachowany na poziomie wskazanym w zawartej Umowie nr U37/ROPS/2020 §3 ust.5 pkt.1, jednakże nie zachowano źródeł finansowania wkładu własnego wskazanych w ofercie realizacji zadania tzn. środki finansowe własne w kwocie 4.200zł, środki finansowe z innych źródeł publicznych 14.000zł.

Zgodnie z §3 ust.7 dopuszczalna jest zmiana źródeł finansowania wkładu własnego, o ile nie zmniejszy się wartość tych środków w stosunku do wydatkowanej kwoty dotacji.

W przyszłości należy zwrócić uwagę na powyższe i poniesiony wkład własny wykazywać zgodnie z opisem na dokumentach finansowych.

#### **Informacje końcowe:**

W związku z przedstawionymi zaleceniami pokontrolnymi, proszę o przekazanie **w terminie 14 dni kalendarzowych** od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, wymaganych dokumentów, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonaniu zaleceń pokontrolnych oraz o działaniach podjętych w celu realizacji zaleceń lub przyczynach niepodjęcia takich działań.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w 2 egzemplarzach:

- egzemplarz nr 1 – dla Banku Żywności w Koninie,
- egzemplarz nr 2 – dla Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej w Poznaniu.

Grzegorz Grygiel  
Dyrektor  
Regionalnego Ośrodka Polityki  
Społecznej w Poznaniu