

ROPS.IX.420.9.5.6.2024

Pani
Agata Kalina
Prezes Zarządu
Fundacja Wspierania Rozwoju Małego Dziecka
„Cali Mali”
ul. Sławomira 43
61-063 Poznań

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W okresie od dnia od dnia 30 września 2024 r. do dnia 29 listopada 2024 r., Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Poznaniu przeprowadził kontrolę prawidłowości wykonywania zadań realizowanych przez **Fundację Wspierania Rozwoju Małego Dziecka „Cali Mali”** z siedzibą w Poznaniu przy ul. Sławomira 43, na podstawie § 8 umowy nr 92/2023 z dnia 30 marca 2023 roku zawartej na realizację zadania publicznego pod tytułem: **„Rehabilitacja, w tym Indywidualna Stymulacja Słuchu Johansena dla dzieci bez orzeczonej niepełnosprawności z województwa wielkopolskiego. Edycja 2023”**. Kontrolę przeprowadzono w trybie planowym w zakresie merytorycznym i finansowym.

Wyniki kontroli:

W toku czynności kontrolnych stwierdzono nieprawidłowości, które Zleceniobiorca usunął w trakcie prowadzenia kontroli. W wyniku okazanej dokumentacji oraz udzielonych wyjaśnień, stwierdzono, że:

1. Zadanie zrealizowano zgodnie z harmonogramem, prowadzona dokumentacja potwierdza realizację zadania.
2. Osiągnięto rezultaty na poziomie zakładanym w ofercie realizacji zadania.
3. Wypełniono obowiązek informacyjny wynikający z § 7 zawartej umowy nr 92/2023 z dnia 30 marca 2023 r.

4. Zleceniobiorca wyodrębnił dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową realizowanego zadania.
5. Skontrolowane wydatki są zgodne z kosztorysem oraz umową.

Kontrolujący ocenia pozytywnie realizację zadania.

Zalecenia:

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 20 grudnia 2024 roku, Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Poznaniu zaleca:

1. Na opisie drugostronnym rachunków do umów zleceń umieszczać informację o zatwierdzeniu do zapłaty oraz wskazywać źródło finansowania w kwocie brutto brutto wynikającej z dokumentu.
2. Dbać o staranny i wyczerpujący opis dokumentów finansowych zawierający podpisy osób zatwierdzających je pod względem rachunkowym i formalnym wraz z datą zatwierdzenia dokumentów, oraz podpisy pod dekretem księgowym i numerem dokumentu księgowego osoby dokonującej wpisu do ewidencji księgowej.
3. Zwracać szczególną uwagę, aby dokumenty finansowe pod względem merytorycznym nie były zatwierdzane przez osobę będącą równocześnie Zleceniobiorcą i Prezesem lub Członkiem Zarządu organizacji, stosując się do zapisów zawartych w Krajowym Rejestrze Sądowym w zakresie reprezentacji podmiotu.
4. Umieszczać informację o wysokości składek ZUS i podatku do US w całkowitej kwocie należności do ZUS i US wskazując kwoty do konkretnych dokumentów finansowych wykazywanych w sprawozdaniu.
5. Dochowywać staranności uzupełniając tabelę z wykazem dokumentów finansowych potwierdzających poniesione wydatki w ramach realizowanego zadania publicznego w zakresie numeracji wierszy, wykazywania pierwotnej daty zapłaty za dokument finansowy przez pracownika i daty refundacji wydatku, umieszczania nazwiska osoby świadczącej pracę w ramach wkładu osobowego.



Informacje końcowe:

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

Treść niniejszego wystąpienia pokontrolnego, ogłoszona zostanie w Biuletynie Informacji Publicznej Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej w Poznaniu.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w 2 egzemplarzach:

- egzemplarz nr 1 – dla Fundacji Wspierania Rozwoju Małego Dziecka "Cali Mali"
- egzemplarz nr 2 – dla Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej w Poznaniu.

Miejsce i data sporządzenia wystąpienia pokontrolnego: Poznań, dnia 10 lutego 2025 r.

Grzegorz Grygiel
Dyrektor
Regionalnego Ośrodka Polityki
Społecznej w Poznaniu



WIELKOPOLSKA



JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA
SAMORZĄDU
WOJEWÓDZTWA
WIELKOPOLSKIEGO