

Protokół

z kontroli w Centrum Integracji Społecznej Stowarzyszenia Aktywizacji Społeczno – Gospodarczej „Małopolskie Forum Pracy” przeprowadzonej przez pracownika socjalnego Działu Koordynacji Pracy Filii Artur Sajak, na podstawie Upoważnienia Nr 92/2009 z dnia 16 października 2009 r. wydanego przez Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Krakowie Józefę Grodecką.

Kontrola dotyczyła oceny prawidłowości wykonywania obowiązków wynikających z umowy nr 190/P/MOPS/09 zawartej w dniu 26 czerwca 2009 r. oraz obowiązujących przepisów.

Informacji z ramienia kontrolowanego podmiotu udzielali:

Pan Jarosław Wójtowicz – Kierownik CIS

Pani Lidia Kot – pracownik socjalny CIS,

Pan Mateusz Badecki – pracownik socjalny CIS,

Pani Monika Nowak – księgowa CIS

Kontrola przeprowadzona została w dniach 20 – 21.10.2009 r.

1) Dokumenty księgowe.

Kontrolą objęto dokumenty księgowe uwzględnione w części II, pkt. A, ppkt. 3 sprawozdań z realizacji zadania polegającego na prowadzeniu Centrum Integracji Społecznej za okres od 1 lipca do 30 lipca 2009 r., 1 sierpnia do 31 sierpnia 2009 r., 1 września do 30 września 2009 r. Zgodnie z wymogami wynikającymi z wzoru sprawozdania stanowiącego załącznik do umowy nr 190/P/MOPS/09 z 26.06.2009 r. (sporządzonego na podstawie wzoru sprawozdania z wykonania zadania publicznego przez jednostkę pozarządową wprowadzonego rozporządzeniem Ministra Polityki Społecznej z dnia 27 grudnia 2005 r.) wymagane jest, aby każdy z rachunków opłaconych z dotacji opatrzone były **na odwrocie** pieczęcią podmiotu oraz sporządzonym w sposób trwały opisem zawierającym informacje; z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta oraz jakie było przeznaczenie zakupionego towaru, usług lub innego rodzaju opłaconej należności. Żaden z przedłożonych na potrzeby kontroli dokumentów księgowych nie spełnia ww. wymogów.

a) faktury, paragony, pokwitowania:

i) faktura VAT 87/7/2009 zakup sprzętu na zajęcia w kwocie 533,04

(1) brak pieczęci organizacji

(2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota

(3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty

(4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji

ii) rachunek nr 12/09 przejazd taxi w kwocie 37,00 zł

(1) brak pieczęci organizacji

(2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota

(3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty

(4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji

iii) faktura VAT 16745/09/18 olej napędowy w kwocie 49,99 zł

- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- iv) faktura VAT 159/R/2009 serwis kserokopiarki w kwocie 195,20 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- v) faktura VAT 21253/1381/09 olej napędowy w kwocie 99,98 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- vi) faktura VAT FS 2040/2009 pieczętka w kwocie 74 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- vii) faktura VAT 15411/0639/09 olej napędowy w kwocie 49,96 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- viii) faktura VAT 9722/4197/09 bioester w kwocie 100,02 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- ix) faktura VAT 505815690709 usługi telekomunikacyjne w kwocie 146,40 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
 - (5) faktura została zapłacona w dniu 22 września 2009 r, nieprawidłowo została ujęta w sprawozdaniu za lipiec 2009 r.
- x) faktura VAT 24704/0494/09 bioester w kwocie 100,02 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xi) faktura VAT 00794009000420100 benzyna E95 w kwocie 50,16 zł
- (1) brak pieczęci organizacji

- (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
- (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
- (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xii) faktura VAT 81035/09/DT olej napędowy w kwocie 110 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xiii) faktura VAT 23459/0494/09 bioester w kwocie 40,01 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xiv) faktura VAT 9267/SF2/09 materiały biurowe w kwocie 19,64 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xv) faktura VAT 00024909000556000 benzyna E95 w kwocie 75,04 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xvi) faktura VAT 94435948/008/09 opłata za telefon i internet w kwocie 207,23 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
 - (5) faktura została opłacona 22 września 2009 r., nieprawidłowo została ujęta w sprawozdaniu za sierpień 2009 r.
- xvii) faktura VAT 505522380809 usługi telekomunikacyjne w kwocie 152,50 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
 - (5) faktura została opłacona w dniu 22 września 2009 r., nieprawidłowo została ujęta w sprawozdaniu za miesiąc sierpień 2009 r.
- xviii) faktura VAT 2430/09/4/2009 bilet miesięczny w kwocie 88,50 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
 - (5) faktura nie została wystawiona na Zleceniobiorcę, a na uczestnika CIS

- xix) faktura VAT 0301/08/2009/LU-L czynsz za lokal przy ul. Stoczniowców w kwocie 644,86 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xx) faktura VAT 0323/08/2009/LU-G czynsz za lokal przy ul. Nad Fosą w kwocie 243,61 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xxi) faktura VAT 1018/08/2009/LU-W czynsz za lokal przy os. Zielonym 22. w kwocie 1919,51 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xxii) paragon fiskalny 143012 zakup pianki montażowej w kwocie 20,00 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xxiii) paragon fiskalny 067494 kawa w kwocie 48,51 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xxiv) faktura VAT FKW94507287/008/09 opłata za telefon i internet w kwocie 184,45 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xxv) faktura VAT 83636/09 olej napędowy w kwocie 100,00 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xxvi) faktura VAT 2009/H/59 w kwocie 105,00 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji

- xxvii) faktura VAT 0301/08/2009/LU-L czynsz za lokal przy u. Stoczniowców w kwocie 644,86 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xxviii) faktura VAT 108/09/S zakup środków eksploatacyjnych w kwocie 518,01 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xxix) faktura VAT 109/09/S zakup środków eksploatacyjnych w kwocie 663,00 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xxx) faktura VAT 038445-2009-137 olej napędowy w kwocie 149,98 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xxxi) paragon fiskalny 066741 klej w kwocie 11,96 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xxxii) paragon fiskalny 064974 kawa w kwocie 12,99 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xxxiii) paragon fiskalny 066741 środki higieniczne w kwocie 5,80 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xxxiv) paragon fiskalny 069411 kawa w kwocie 12,94 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xxxv) paragon fiskalny 21470 kawa w kwocie 13,29 zł
- (1) brak pieczęci organizacji

- (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
- (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
- (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xxxvi) paragon fiskalny 069910 herbata w kwocie 5,85zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xxxvii) paragon fiskalny 070623 środki czystości w kwocie 24,38 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xxxviii) faktura VAT nr 039686-2009-137 woda mineralna w kwocie 17,98 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xxxix) paragon fiskalny 219586 lekarstwa w kwocie 5,58 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xl) paragon fiskalny 078712 środki higieniczne w kwocie 10,65 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xli) faktura VAT nr 0385557 benzyna bezołowiowa w kwocie 80,07 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xl ii) paragon fiskalny W108586 etykiety w kwocie 12,00 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xl iii) paragon fiskalny 069910 herbata w kwocie 5,85zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty

- (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xliv) faktura VAT 0320/09/2009/LU-G czynsz lokal ul. Nad Fosą 32 w kwocie 243,61 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xlvi) paragon fiskalny 079759 kawa w kwocie 12,99 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xlvi) paragon fiskalny 125835 baterie w kwocie 20,70 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xlvii) paragon fiskalny 419258 środki higieniczne w kwocie 7,98 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xlviii) paragon fiskalny 080232 napoje w kwocie 8,89zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xlix) faktura VAT benzyna ekstrakcyjna, rozpuszczalnik w kwocie 10,00 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- l) potwierdzenie nadania 105227949 w kwocie 4,15zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- li) faktura VAT nr FKW94507287/009/09 usługi telekomunikacyjne, internet w kwocie 198,40 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji

- lii) faktura VAT nr FKW94435948/009/09 usługi telekomunikacyjne w kwocie 259,31 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- liii) paragon fiskalny W164907 tarcza tachometryczna w kwocie 20,00 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- liv) potwierdzenie zapłaty POLISA AGN 5082174 w kwocie 1052,00 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lv) potwierdzenie nadania 168280240 w kwocie 3,75zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lvi) paragon fiskalny 082620 zakup napojów i środków higieny w kwocie 59,39 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lvii) dowód wpłaty KWT nr 16788 odpis z KRS w kwocie 30,00 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lviii) potwierdzenie nadania 168280179 w kwocie 3,75zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lix) potwierdzenie nadania 168280178 w kwocie 3,75zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lx) faktura VAT 6944/MAG/2009 toner do drukarki w kwocie 280,00 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota

- (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
- (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxi) faktura VAT F1/0908446 akumulator w kwocie 444,01 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxii) faktura VAT 045579-2009-137 olej napędowy w kwocie 100,02 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxiii) paragon fiskalny 084019 środki czystości, napoje w kwocie 91,83zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxiv) faktura VAT F1/0/08573 akumulator w kwocie 444,01 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxv) potwierdzenie nadania 105229646 w kwocie 3,75 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxvi) potwierdzenie nadania 123181272 w kwocie 3,75 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxvii) potwierdzenie nadania 123181271 w kwocie 3,75 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxviii) faktura VAT FS 2525/2009 pieczętka w kwocie 340,00 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowana kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji

- lxi) paragon fiskalny 086948 środki higieniczne w kwocie 6,20 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowna kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxx) rachunek 19593/2009-EW wypis z ewidencji w kwocie 12,00 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowna kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxxi) rachunek 14677/2009-GD VAT F1/0/08573 wypis z map urzędowych w kwocie 45,37 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowna kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxxii) faktura VAT F1/0/08573 akumulator w kwocie 444,01 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowna kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxxiii) faktura VAT 14/FV/09/14964 artykuły biurowe w kwocie 2169,71 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowna kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxxiv) potwierdzenie nadania 168528599 w kwocie 3,75 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowna kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxxv) potwierdzenie nadania 168528600 w kwocie 3,75 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowna kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxxvi) potwierdzenie nadania 168528601 w kwocie 3,75 zł
- (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowna kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxxvii) faktura VAT 047818-2009-137 olej napędowy w kwocie 100,02 zł
- (1) brak pieczęci organizacji

- (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
- (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
- (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxxviii) faktura VAT 15858/09/IN toner w kwocie 598,00 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxxix) faktura VAT 336/09 artykuły biurowe w kwocie 7,25 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxxx) potwierdzenie nadania 168280783 w kwocie 3,75 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxxxi) faktura VAT 01247309000432100 olej napędowy w kwocie 14,97 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxxxii) faktura VAT 01247509000432100 olej napędowy w kwocie 21,19 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxxxiii) faktura VAT 01247209000432100 olej napędowy w kwocie 100,02 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxxxiv) faktura VAT 33/2009 artykuły biurowe w kwocie 30,30 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxxxv) faktura VAT 0323/07/2009/LU-G czynsz za lokal przy ul. Nad Fosą w kwocie 243,61 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowa kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty

- (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxxxvi) faktura VAT 0301/07/2009/LU-L czynsz za lokal przy ul. Stoczniovców w kwocie 644,86 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowna kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxxxvii) faktura VAT 1021/07/2009/LU-W czynsz za lokal os. Zielone 22 w kwocie 1919,51 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowna kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxxxviii) dowód wpłaty ZUS ubezpieczenie zdrowotne lipiec 09 r. na kwotę 1070,93 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowna kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- lxxxix) dowód wpłaty ZUS ubezpieczenie społeczne lipiec 09 r. na kwotę 4190,76 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowna kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji
- xc) dowód wpłaty ZUS FP i FGŚP lipiec 09 r. na kwotę 350,35 zł
 - (1) brak pieczęci organizacji
 - (2) brak informacji z jakich środków została wydatkowna kwota
 - (3) brak informacji o przeznaczeniu kwoty
 - (4) brak podpisu osoby odpowiedzialnej za sprawy dotyczące rozliczeń finansowych organizacji

b) listy płac

- i) lista płac Nr 01/07/2009/CIS za miesiąc lipiec 2009 r. na kwotę 4443,48
 - (1) brak prawidłowego opisu dokumentu
 - (2) brak informacji z jakich środków została pokryta należność
- ii) lista płac Nr 01/08/2009/CIS za miesiąc lipiec 2009 r. na kwotę 9400,00 zł
 - (1) brak prawidłowego opisu dokumentu
 - (2) brak informacji z jakich środków została pokryta należność
- iii) lista płac Nr 01/08/2009/CIS za miesiąc lipiec 2009 r. na kwotę 13630,00
 - (1) brak prawidłowego opisu dokumentu
 - (2) brak informacji z jakich środków została pokryta należność

Kwoty wynagrodzenia określone na ww. listach płac zostały wypłacone pracownikom.

Na podstawie przedłożonych na potrzeby kontroli dokumentów stwierdzono, że zobowiązania wynikające z realizacji umowy nr 190/P/MOPS/09 regulowane są z jednego rachunku bankowego.

Na rachunku tych dokonywane są również operacje niezwiązane z wykonywanym zadaniem. Ewidencja księgowa dotycząca realizacji umowy z MOPS nie jest jednoznacznie wyodrębniona.

2) Realizacja ustawy o zatrudnieniu socjalnym

a) indywidualne programy zatrudnienia socjalnego

Zgodnie z art. 12 ust. 4 ustawy o zatrudnieniu socjalnym kierownik Centrum przyjmuje osobę skierowaną do Centrum po podpisaniu z nią indywidualnego programu zatrudnienia socjalnego.

Na koniec miesiąca września 2009 r. wykazanych zostało w przedstawionych sprawozdaniach 31 uczestników CIS.

Dziesięcioro następujących uczestników miało podpisane indywidualne programy zatrudnienia socjalnego:

- _____
- _____
- _____
- _____
- _____
- _____
- _____
- _____
- _____
- _____

Czternastu następujących uczestników miało przygotowane programy zatrudnienia socjalnego jednak nie były one przez nich podpisane:

- _____
- _____
- _____
- _____
- _____
- _____
- _____
- _____
- _____
- _____
- _____
- _____
- _____
- _____

Siedmiu uczestników nie miało indywidualnych programów zatrudnienia socjalnego:

- _____
- _____
- _____
- _____
- _____
- _____
- _____

b) posiłek uczestników

Zgodnie z art. 14 ust. 4 ustawy o zatrudnieniu socjalnym uczestnikom przysługuje nieodpłatnie jeden posiłek dziennie. Przepis ten nie był realizowany, a uczestnikom zamiast posiłku wypłacono ekwiwalent za żywność. Na dokumentach potwierdzających wypłacenie uczestnikom CIS ekwiwalentu brak jest na odwrocie pieczętki organizacji, informacji z jakich środków została wydatkowana kwota, jakie było jej przeznaczenie oraz podpisu osoby upoważnionej do rozliczeń finansowych organizacji.

Ponadto w powyższych dokumentach brak informacji kiedy uczestnicy otrzymali ekwiwalent.

c) miesięczny program zajęć w Centrum

Zgodnie z art. 14 ust 1a ustawy o zatrudnieniu socjalnym kierownik Centrum opracowuje miesięczny program zajęć w Centrum. Przepis ten nie był realizowany, a miesięczne programy zajęć nie były opracowywane.

d) świadczenia integracyjne

Zgodnie z art. 15 ust ustawy o zatrudnieniu socjalnym w okresie uczestnictwa w Centrum kierownik przyznaje świadczenie integracyjne, które wypłacone jest przez Centrum w okresach miesięcznych z dołu

Na listach wypłat świadczeń integracyjnych za miesiąc lipiec, sierpień i wrzesień 2009 r. na odwrocie brak jest pieczęci organizacji, informacji z jakich środków została wydatkowana kwota, jakie był jej przeznaczenie.

Świadczenia integracyjne za miesiąc lipiec 09 r. zostały wypłacone wszystkim 10 uczestnikom. Brak jest potwierdzeń kiedy dany uczestnik otrzymał świadczenie.

Świadczenia integracyjne za miesiąc sierpień 09 r. zostało wypłacone 14 uczestnikom, jeden uczestnik nie otrzymał świadczenia z powodu nieusprawiedliwionej nieobecności przekraczającej 3 dni. Brak jest potwierdzeń kiedy dany uczestnik otrzymał świadczenie integracyjne.

Świadczenia integracyjne za miesiąc wrzesień 09 r. zostały wypłacone dwóm uczestnikom, 21 uczestników nie otrzymało świadczeń integracyjnych, ośmiu osobom świadczenie nie przysługiwało z powodu nieusprawiedliwionej nieobecności przekraczającej 3 dni.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Data otrzymania protokołu: 15.12.2009

Data podpisania protokołu: 18.12.2009

Kontrolujący: **PRACOWNIK SOCJALNY**
mgr Artur Sajak

Kontrolowany:

Prezes Zarządu

Jarosław Wójtowicz

Kierownik Centrum Integracji Społecznej

Otrzymują:

Mariusz Zachimeczak

1 x Stowarzyszenie Aktywizacji Społeczno-Gospodarczej „Małopolskie Forum Pracy”, os. Zielone 22 Kraków
1 x Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Krakowie ul. Józefińska 14,

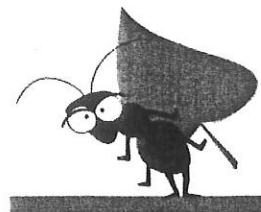


**CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ
MAŁOPOLSKIE FORUM PRACY**

os. Zielone 22, 31-971 Kraków

www.cis.krakow.pl

tel. 012 686 00 24



L.dz. 18/12/09

Kraków, dnia 18 grudnia 2009 r.

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
Kraków ul. Józefińska 14

wpl. dn. 29. 12. 2009
L. dz. 2123672/09
Otrzymują DM

Sz.P. Jacek Kowalczyk
Z-ca Dyrektora ds. Pomocy Środowiskowej
Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
ul. Józefińska 14
30-529 Kraków

Dotyczy: protokół pokontrolny

W nawiązaniu do Państwa pisma nr MOPS-DM/AS/4220.2/102/W-13849/2009 z dnia 7 grudnia 2009 r. pragniemy zauważyć co następuje:

1. Wszystkie dokumenty księgowe zawierające braki formalne zostały uzupełnione zgodnie z wymogami formalnymi.
2. Wszyscy uczestnicy rozpoczęli realizację IPZS, natomiast same plany zostały podpisane w terminie późniejszym.
3. Uczestnicy otrzymywali ekwiwalent żywieniowy uprzednio wyrażając zgodę na niego zamiast posiłku. Takie sposób wzorowany jest na rozwiązaniach stosowanych przez inne CIS-y w Polsce. Dodatkowo przed zebraniem wszystkich uczestników i podziałem ich na stałe grupy zawodowe logistyka dostarczania posiłków była wręcz niemożliwa, zwłaszcza że chcieliśmy zapewnić każdej osobie ciepły posiłek.
4. Podobnie jak w punkcie powyższym początkowy etap działalności uniemożliwiał dokładne określenie z góry miesięcznego planu oprócz ogólnych założeń. Obecnie takie miesięczne plany są opracowywane i wywieszane na tablicy informacyjnej Centrum.
5. Listy wypłat świadczeń integracyjnych prowadzone są zgodnie z wymogami Grodzkiego Urzędu Pracy. Do dnia dzisiejszego wypłacone zostały wszystkie należne świadczenia integracyjne.

Z poważaniem

Jarosław Wójtowicz
Kierownik Centrum
Integracji Społecznej

Załączniki:

1. Podpisany protokół z kontroli CIS.