



WOJEWODA LUBUSKI

MARCIN JABŁOŃSKI

Gorzów Wlkp., dnia 10 stycznia 2012r.

NK.II.431.3.8.2011.HKam

**Pani
Ewa Zdrowowicz – Kulik
Prezes Fundacji
„Serce na dłoni”
w Gorzowie Wlkp.**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 28 ust. 1 i art. 29 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2010r. Nr 234, poz. 1536 ze zm.) oraz art. 28 ust. 1 ustawy z dnia 23 stycznia 2009r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz.U. Nr 31 poz. 206 ze zm.) Lubuski Urząd Wojewódzki na zlecenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej przeprowadził kontrolę doraźną w Fundacji „Serce na dłoni” w Gorzowie Wlkp. w zakresie sprawdzenia prawidłowości prowadzonej działalności oraz dysponowania środkami pochodzącymi z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych.

W związku z ustaleniami kontroli, której wyniki zostały przedstawione w protokole kontroli, podpisanym bez wniesienia zastrzeżeń, stosownie do art. 46 ustawy o wojewodzie i administracji rządowej w województwie, przekazuję Pani niniejsze wystąpienie pokontrolne.

W okresie objętym kontrolą działalność Fundacji „Serce na dłoni” w Gorzowie Wlkp. oceniono pozytywnie z uchybieniami.

W trakcie kontroli ustalono:

- cele i formy działalności Fundacji są zgodne z zapisami ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie,

- dokumentacja organizacyjna i prawna jest prowadzona prawidłowo, lecz w Statucie figuruje zapis, iż terenem działania Fundacji jest teren województwa gorzowskiego,
- Stowarzyszenie posiada prawidłowo funkcjonujący statutowy kolegialny organ nadzoru (Rada Fundacji), odrębny od organu zarządzającego i niepodlegający mu w zakresie wykonywania kontroli wewnętrznej i nadzoru,
- statutowa działalność Fundacji jest formą działalności nieodpłatnej,
- Fundacja nie prowadzi działalności gospodarczej,
- nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie wyodrębnienia identyfikacji pod względem organizacyjnym i rachunkowym,
- sprawozdawczość roczna merytoryczna i finansowa za 2010r. prowadzona jest prawidłowo,
- nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie zwolnień podatkowych od osób prawnych,
- analiza dokumentów księgowych potwierdziła prawidłowość wydatkowania środków uzyskanych z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych,
- działalność wolontariacka Fundacji polega na pracy społecznej jej członków, umowy wolontariacie nie są więc zawierane.

W związku ze stwierdzonymi uchybieniami **zaleca się**:

- uaktualnienie w Statucie Fundacji terenu działania zgodnie z podziałem administracyjnym kraju.

Na podstawie art. 47 ustawy oczekuję w terminie 30 dni liczonym od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wniosków oraz wykonania zaleceń, a także o działaniach podjętych w celu realizacji wniosków lub przyczynach niepodjęcia tych działań.



Zastępca Dyrektora
Wydziału Nadzoru i Kontroli

Waldemar Gredka

09.01.2012
09.01.2012