



بنیاد نیکوکاری پویانه علم شمیرانات

**Pouyaneh Elm Charity Faundation**

گزارش بازرس اصلی

نسبت به عملکرد سال ۱۳۹۵

بنیاد نیکوکاری پویانه علم شمیرانات

## فهرست گزارش

صفحه	عنوان
۳	مقدمه
۳	گزارش نسبت به ثبت اسناد حقوقی و کسب مجوز های لازم
۳-۴	گزارش نسبت به مسئولیت های هیئت مدیره
۷-۴	گزارش نسبت به صورت های مالی

## - ۱- مقدمه:

هدف از تهیه این گزارش رسیدگی به فعالیت های هیئت مدیره و استاد و مدارک ثبتی، حقوقی و مالی بنیاد نسبت به عملکرد سال ۱۳۹۵ دفتر اصلی بنیاد نیکوکاری پویانه علم شمیرانات به آدرس: تهران- خیابان ولیعصر (عج)- نر سیده به چهارراه پارک وی- کوچه ترکش دوز- پلاک ۶ واحد ۳ می باشد که جهت اطلاع به هیئت امنا محترم بنیاد تنظیم گردیده است.

## - ۲- گزارش نسبت به عملکرد ثبت استاد حقوقی و کسب مجوز های لازم:

- اساسنامه بنیاد مشتمل بر ۳ فصل و ۳۷ ماده و ۲۵ تبصره مطابق با اساسنامه موسسات غیر انتفاعی- غیر تجاری تنظیم و طی نشست مورخ ۱۳۹۴/۰۹/۰۸ به تصویب هیئت موسس رسانیده است که تمامی صفحات آن به مهر و امضای سازمان بهزیستی استان تهران و سازمان ثبت استاد و املاک کشور (اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری) رسیده است.
- تمامی کارهای ثبتی و حقوقی بنیاد در راستای تاسیس و گرفتن مجوز از ارگان های مرتبط توسط هیئت مدیره صورت گرفته که تمامی استاد اعم از (اساسنامه، پروانه تاسیس، عدم سوپیشیته و آزمایش عدم اعتیاد اعضای هیئت مدیره) مورد بررسی اینجانب قرار گرفته است و کپی استاد هم در بخش بایگانی بنیاد موجود می باشد.
- پروانه تاسیس بنیاد نیکوکاری پویانه علم شمیرانات در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۲۲ به شماره ۲۱۷/۲۶۹۵/۲۲۲ از سازمان بهزیستی استان تهران دریافت گردیده است که اصل پروانه در دفتر بنیاد و در دید عموم نصب گردیده است.
- آگهی تاسیس بنیاد نیکوکاری پویانه علم شمیرانات در تاریخ ۱۳۹۵/۰۱/۲۱ به شماره ثبت ۳۸۲۹۶ به شناسه ملی ۱۴۰۰۵۷۴۷۱۰۷ ثبت و امضا ذیل دفاتر تکمیل گردیده که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۱/۲۹ در روزنامه تهران به شماره ۲۰۷۱۳ و صفحه ۳۳ منتشر شده که اصل آگهی و روزنامه منتشر شده در بخش بایگانی استاد بنیاد موجود می باشد.
- به استناد صورتجلسه مجمع عمومی مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۲۵ ساعت ۸ صبح با حضور کلیه اعضاء در محل بنیاد نسبت به تغییرات اعضا در هیئت مدیره و بازرس تصمیماتی اتخاذ گردید که سرکار خانم مونا صیادی به سمت عضواً اصلی هیئت مدیره معرفی و به جای سرکار خانم الهه مهرمنش عضو سابق هیئت مدیره تعیین شدند و همچنین با توجه به رعایت ماده ۲۵ اساسنامه سرکار خانم خدابخشی به عنوان بازرس اصلی به مدت ۱ سال تعیین شدند و این تغییرات با توجه به بررسی اینجانب در روزنامه رسمی منتشر گردیده که اصل آن در بایگانی بنیاد موجود می باشد.

## - ۳- گزارش نسبت به عملکرد مسئولیت های هیئت مدیره:

- افتتاح حساب بنیاد به شماره حساب ۱-۷۷۳۵۵۸۲۱-۰۴-۲۲۱۸۲۱ نزد شعبه جام جم کد ۸۲۱ بانک سامان به نام بنیاد نیکوکاری پویانه علم شمیرانات توسط اعضای هیئت موسس صورت گرفته است.
- انجام تشریفات قانونی و تعقیب جریانات قضایی، مالیاتی و ثبتی در تمامی مراحل اعم از گرفتن مجوز از سازمان بهزیستی، تایید اداره ثبت موسسات غیر تجای و غیر انتفاعی، دریافت کد اقتصادی به شماره ۴۱۱۵۱۴۷۳۸۸۴۱ از اداره مالیات و دریافت روزنامه رسمی و شناسه ملی و کد ثبتی به نام بنیاد نیکوکاری پویانه علم شمیرانات توسط هیئت مدیره انجام گردیده و همچنین برای پیگیری و انجام اقدامات لازم و کالت نامه و حکمی توسط هیئت مدیره

برای یکی از اعضای هیئت مدیره تنظیم شده که اسناد آن طی بررسی انجام شده در بخش بایگانی بنیاد موجود می باشد و تمامی اقدامات صورت گرفته مطابق با مفاد اساسنامه، قوانین و کاملاً به صورت شفاف و واضح بوده است.

- طی بررسی اسناد و مدارک تمامی فعالیت ها و تصمیمات هیئت مدیره مطابق با اهداف بنیاد که در اساسنامه به آن اشاره شده صورت گرفته که این فعالیت ها شامل:

(الف) مکاتبه با ادارات و سازمان های مربوط جهت معرفی دانش آموزان و دانشجویان با استعداد نقاط محروم

(ب) تنظیم فرم های کمک هزینه تحصیلی دانش آموزی و دانشجویی

(پ) تنظیم فرم های ارزیابی متقاضیان

ت) تنظیم جدول گروه بندی متقاضیان بر حسب تعریف و چارچوب قید شده در اساسنامه مبنی بر این که رتبه بندی به صورت سلیقه ای و احساسی توسط کارشناسان صورت نگیرد.

طی بررسی های به عمل آمده ایراد و یا مغایرتی یافت نشد و تمامی اطلاعات و فرم ها به صورت واضح و با در نظر گرفتن رعایت اصل عزت نفس و کرامت انسانی افراد تحت پوشش تهیه و تنظیم شده است.

- تمامی فرم ها و سربرگ ها مورد بررسی قرار گرفت و تمامی آن ها طبق فرمت صحیح و با لوگو و نام کامل بنیاد تهیه و تنظیم شده است.

- تمامی فایل های الکترونیکی جهت بایگانی، مکاتبات اداری و دسته بندی اطلاعات به تفکیک متقاضیان دانش آموزی، دانشجویی و همچنین ثبت اطلاعات مالی هر یک از افراد تحت پوشش مورد بررسی و بازبینی قرار گرفت که تمامی این اطلاعات به صورت شفاف دسته بندی شده اند.

- بایگانی و دسته بندی اطلاعات پرداختی متقاضیان تحت حمایت به تفکیک الکترونیکی و فیزیکی بر اساس تاریخ واریز و همچنین دستور پرداخت آن ها دسته بندی که مطابق با استاندارد های حسابداری تنظیم گردیده است و این اسناد به درستی حفظ و کنترل می شوند.

- تمامی لیست های پرداختی متقاضیان مورد بررسی قرار گرفت و کلیه آن ها به امضای هیئت مدیره و مهر بنیاد در تمامی صفحات رسیده است که اصل این لیست ها برای پرداخت کمک هزینه تحصیلی به امور مالی جهت ثبت در سیستم پایا و واریز نهایی به بانک ارجاع داده شده است و بعد از واریز لیست پرداختی که به تایید و مهر بانک رسیده دریافت و ضمیمه لیست پرداختی ها شده است و در دو نسخه یکی در واحد مالی و دیگری در واحد اجرایی به صورت الکترونیکی و فیزیکی بایگانی گردیده است و هیچ مغایرتی در این لیست ها موجود نبود.

- تمامی اموال منقول و غیر منقول در دفاتر بنیاد در واحد های ۲ و ۳ و ۴ در حفظ و حراست صحیح می باشد.

#### ۴- گزارش نسبت به صورت های مالی:

- صورت های مالی بنیاد نیکوکاری پویانه علم شمیرانات شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ اسفند ماه سال ۱۳۹۵ و صورت های هزینه های کمک هزینه تحصیلی در قالب بورسیه و هزینه های ستدی برای سال منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی شماره ۱ تا ۴۷ توسط اینجانب زهرا خدابخشی بررسی و کنترل شده است که هیچ گونه مغایرت و یا تحریفی در این اسناد موجود نمی باشد.
- تعداد ۲۰۲ سند مالی سال ۱۳۹۵ بنیاد نیکوکاری پویانه علم شمیرانات و پیوست های آن مورد بررسی اینجانب قرار گرفت و موارد غیر قابل قبول و نامفهومی مشاهده نگردید و تمامی اسناد به صورت شفاف و واضح بیان شده بود.
- در پایان سال ۱۳۹۵ ارزش موجودی اثبات طی گزارشات گرفته شده از امور مالی مبلغ ۳۱۷,۲۹۰,۲۶۵ ریال می باشد که شامل اقلام مواد خام و کالای ساخته شده تعریف شده است.
- دارایی های ثابت بنیاد در پایان سال ۱۳۹۵ شامل اساسیه و منسوبات به ارزش کلی معادل ۷۲۶,۲۳۲,۲۵۵ ریال در نظر گرفته شده است که ثبت این دارایی ها به درستی صورت گرفته و لکن اموال مذکور دارای برچسب اموال نیز می باشد و تمامی فرم های اثبات هم که به پیوست بوده با دارایی ها، مورد بررسی قرار گرفت که مورد تایید اینجانب می باشد.
- اسناد مالی اعم از پرداخت های بورسیه و واریزی ها و همچنین مجوز پرداخت ها مورد بررسی قرار گرفت که تمامی این اسناد به تایید هیئت مدیره رسیده است و هیچگونه مغایرتی مشاهده نشد.
- اطلاعات بیمه، مالیات و حقوق پرسنل مطابق با تعداد پرسنل بررسی و مورد تایید می باشد.

با توجه به بررسی های به عمل آمده نسبت به عملکرد مالی یکساله ۱۳۹۵ بنیاد جداولی مطابق زیر در نظر گرفته شده است که به صورت شفاف هزینه های صرف شده در بخش های مختلف را بیان می کند که تمامی این هزینه ها تک به تک مورد بررسی و تایید اینجانب قرار گرفته است.

هزینه بورسیه و کمک ها		
ردیف	عنوان	مبلغ (ریال)
1-1	بورسیه ها (بورسیه مستقیم- جایزه مسابقه- کمک هزینه خرید لپ تاپ- خرید کتب کمک درسی و غیره)	7,844,500,000
1-2	هزینه های جانبی بنیاد (کمک های بلاعوض و هدايا)	162,500,000
<b>Σ</b>	<b>مجموع</b>	<b>8,007,000,000</b>

لازم به ذکر است که هزینه بورسیه تحصیلی به مبلغ ۷,۸۴۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال برای تعداد ۱۰۵۲ متقاضی در سال ۱۳۹۵ صرف شده است که اسناد آن هم مورد بررسی و تایید اینجانب قرار گرفت.

هزینه های ستادی		
ردیف	عنوان	مبلغ (ریال) ۱۳۹۵
1	حقوق و دستمزد	2,۰۴۱,۸۶۰,۲۰۶
1-1	حقوق و دستمزد	2,۰۴۱,۸۶۰,۲۰۶
هزینه های اداری و تشکیلاتی		
2-1	هزینه تعمیر و نگهداری	89,225,300
2-2	هزینه آب و برق مصرفی	33,820,326
2-3	هزینه ملزمومات مصرفی	113,856,901
2-4	هزینه ملزمومات و نوشت افزار	66,660,000
2-5	هزینه پست و تلفن	19,916,403
2-6	هزینه های ثبتی و حقوقی	29,775,000
2-7	هزینه خدمات	24,322,000
2-8	هزینه خواراک	22,481,415
2-9	هزینه ایاب و ذهاب	18,076,400
2-10	هزینه حمل و نقل	11,030,000
2-11	هزینه شارژ ساختمان	42,264,150
2-12	سایر هزینه ها	21,390,288
2-13	هزینه زیان های غیر متربقه	8,550,000
$\Sigma$	مجموع	501,368,183
هزینه استهلاک و اموال		
3-1	هزینه استهلاک	50,382,392
3-2	اموال	802,491,925
$\Sigma$	مجموع	852,874,317
	مجموع هزینه های حقوق و دستمزد، هزینه های اداری و تشکیلاتی، هزینه استهلاک و اموال	
	مجموع نهایی	3,396,102,706

هزینه های بازاریابی و تبلیغاتی		
ردیف	عنوان	مبلغ (ریال) ۱۳۹۵
1	چاپ دفترچه یادداشت	190,000,000
2	چاپ کاغذ کادو	5,000,000
3	ساخت لیوان	80,000,000
4	چاپ کاتالوگ- بنر- پوستر های تبلیغاتی و غیره	18,640,000
5	چاپ ساک دستی	39,000,000
6	برگزاری همایش	0
<b>Σ</b>	<b>مجموع</b>	<b>332,640,000</b>

با توجه به جداول شماره ۱ تا ۳ کل هزینه های صرف شده طی یک ساله ۱۳۹۵ به مبلغ کل 11,735,742,706 ریال صرف گردیده است که طی بررسی استناد به عمل آمده توسط اینجانب مورد تایید می باشد.  
لذا با بررسی های به عمل آمده برای عملکرد یک ساله ۱۳۹۵ تمامی اسناد و مدارک دارای شفافیت و صحت مراتب فوق تایید شده و مطابق با اساسنامه، اهداف بنیاد و با در نظر گرفتن رعایت اصل عزت نفس و کرامت انسانی افراد تحت پوشش تهیه و تنظیم شده است و واحد اجرایی بنیاد هم مطابق با همین اصول اقدامات لازم را انجام داده است.

در پایان لازم می دانم که به هیئت امنا محترم بنیاد نیکوکاری پویانه علم شمیرانات عرض کنم که تمامی اسناد و مدارک موجود برای عملکرد یک ساله بنیاد در بخش فعالیت ها و وظایف مربوط به هیئت مدیره، امور مالی و اداری و واحد اجرایی بنیاد توسط اینجانب زهرا خدابخشی بازرس اصلی بنیاد نیکوکاری پویانه علم شمیرانات مورد بررسی و بازرسی قرار گرفته است که در این راستا هیچگونه مغایرت و یا کوتاهی صورت نگرفته است.

با تشکر  
زهرا خدابخشی  
بازرس اصلی بنیاد

