



بنیاد نیکوکاری پویانه علم شمیرانات

Pouyaneh Elm Charity Foundation

گزارش بازرس اصلی

نسبت به عملکرد سال ۱۳۹۶

بنیاد نیکوکاری پویانه علم شمیرانات

فهرست گزارش

صفحه	عنوان
۱	مقدمه
۱	گزارش نسبت به ثبت اسناد حقوقی و کسب مجوز های لازم
۲-۳	گزارش نسبت به مسئولیت های هیئت مدیره
۴-۷	گزارش نسبت به صورت های مالی

۱- مقدمه:

هدف از تهیه این گزارش رسیدگی به فعالیت های هیئت مدیره و اسناد و مدارک ثبتی، حقوقی و مالی بنیاد نسبت به عملکرد سال ۱۳۹۶ دفتر بنیاد نیکوکاری پویانه علم شمیرانات به آدرس: تهران-خیابان ولیعصر (عج)-نرسیده 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 اسناد 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 رسیده است که تمامی صفحات آن به مهر و امضای سازمان بهزیستی استان تهران و سازمان ثبت اسناد 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 اسناد اعم از (اساسنامه، پروانه تاسیس، عدم سوپیشینه و آزمایش عدم اعتیاد اعضای هیئت مدیره) مورد بررسی اینجانب قرار گرفته است و کپی اسناد هم در بخش بایگانی بنیاد موجود می باشد.
- پروانه تاسیس بنیاد نیکوکاری پویانه علم شمیرانات در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۲۲ به شماره ۷۱۷/۲۶۹۵/۲۳۲ 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 ۲۰۷۱۳۷۴۷۱۰۷ ثبت و امضا ذیل دفاتر تکمیل گردیده که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۱/۲۹ در روزنامه رسمی به شماره ۲۰۷۱۳ و صفحه ۳۳ منتشر شده که اصل آگهی و روزنامه منتشر شده در بخش بایگانی اسناد بنیاد موجود می باشد.
- به استناد صورتجلسه مجمع عمومی مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۲۵ ساعت ۸ صبح با حضور کلیه اعضا در محل بنیاد نسبت به تغییرات اعضا در هیئت مدیره و بازرس تصمیماتی اتخاذ گردید که سرکار خانم مونا صیادی به سمت عضو 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.
- به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۳۰ ساعت ۸ صبح با رعایت ماده ۱۶ اساسنامه هیئت رئیسه ای با حضور کلیه اعضا در محل بنیاد نسبت به تغییر نام موسسه تشکیل گردید. شرح تصمیم بر این اساس بود که نام موسسه از نام **خیریه نیکوکاری پویانه علم شمیرانات** به نام جدید **"بنیاد نیکوکاری پویانه علم شمیرانات"** تغییر یابد و این تغییر نام با توجه به بررسی اینجانب در روزنامه رسمی به شماره ۲۱۰۵۹ و صفحه ۲۳ در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۰ منتشر شده که اصل آگهی و روزنامه منتشر شده در بخش بایگانی بنیاد موجود می باشد.
- به استناد صورتجلسه و آگهی تاسیس تغییر نام موسسه، پروانه تاسیس به نام جدید **"بنیاد نیکوکاری پویانه علم شمیرانات"** تعویض گردید که اصل پروانه تعویض در دفتر بنیاد و در دید عموم نصب گردیده است.
- به دنبال حادثه درناک زلزله غرب کشور با توجه به این که تعداد ۶۳ نفر از دانش آموزان و دانشجویان بنیاد در بین حادثه دیدگان زلزله بودند، بنیاد به منظور کمک در بازسازی و فرآیند عملیات کمک به خانواده های یاد شده و با مجوز

سازمان بهزیستی به مدت یکسال دفتر کرمانشاه به مدیریت یکی از معتمدین محلی و آشنا به مناطق زلزله و همچنین مورد اعتماد بنیاد افتتاح گردید.

۳- گزارش نسبت به عملکرد مسئولیت های هیئت مدیره:

- افتتاح حساب بنیاد به شماره حساب ۱-۲۳۵۵۷۷۳-۴۰-۸۲۱ 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 تجاری 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 وکالت 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 مربوطه 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 و دفتر کرمانشاه در حفظ و حراست صحیح می باشد.

گزارشی مختصر از فعالیت های بنیاد که زیر نظر هیئت مدیره انجام گرفته است:

- شناسایی دانش آموزان و دانشجویان با استعداد مناطق محروم و بررسی پرونده آن ها جهت دریافت بورسیه (کمک هزینه تحصیلی)
- بورسیه تحصیلی ۱۴۲۴ دانش آموز و دانشجو با استعداد و نیازمند با اولویت استان های جنوب و غرب کشور
- ارائه مشاوره تحصیلی و تامین بخشی از کتب کمک آموزشی متقاضیان کنکوری بورسیه شده با تاکید بر هدایت تحصیلی دانش آموزان بورسیه
- ارائه مشاوره حمایتی به بورسیه شدگان مطابق با دستورالعمل های بنیاد
- برگزاری مسابقات فرهنگی و هنری برای دانش آموزان
- ایجاد اشتغال برای تعدادی از دانشجویان فارغ التحصیل بنیاد
- حضور در جشنواره ها و بازارچه های مختلف با ارائه برخی از آثار هنری و دستی مربوط به بورسیه شدگان
- استقرار تیم پشتیبانی در ۲۴ ساعت بعد از زلزله آبان ماه ۹۶ کرمانشاه و کمک به خانواده های آسیب دیده
- تامین نیازهای اولیه و کمک مالی به حساب خانواده های آسیب دیده تحت پوشش بنیاد
- بازدید هیئت مدیره و ملاقات حضوری با تمام خانواده های آسیب دیده تحت پوشش بنیاد و بررسی میزان صدمات وارد شده و برنامه ریزی جهت جبران صدمات در حد امکانات بنیاد
- تامین تعدادی کانکس جهت اسکان خانواده بورسیه شدگان که وضعیت بدتری داشتند
- مشارکت در ساخت و بازسازی ۶۳ واحد مسکونی بورسیه شدگان مناطق زلزله زده
- ساخت هفت مدرسه یک کلاسه و دو کلاسه در مناطق زلزله زده
- توزیع ۱۰۰۰ بسته غذایی به منظور جبران بخشی از صدمات وارد شده به خانواده های محروم زلزله زده کرمانشاه با اولویت نیازمندان تحت پوشش کمیته امداد و سازمان بهزیستی و خانواده های تحت پوشش بنیاد در هفته آخر اسفند ماه

۴- گزارش نسبت به صورت های مالی:

- صورت های مالی بنیاد نیکوکاری پویانه علم شمیرانات شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه سال ۱۳۹۶ و صورت های منابع و مخارج و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذکور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۳ که به تایید حسابرس مستقل رسیده نیز، توسط اینجانب زهرا خدابخشی بررسی و کنترل شده است که هیچ گونه مغایرت و یا تحریفی در این اسناد موجود نمی باشد.
 - تعداد ۳۴۹ سند مالی سال ۱۳۹۶ 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 ۱۳۹۶ ارزش موجودی انبار طی گزارشات گرفته شده از امور مالی مبلغ ۲۵۳،۸۹۵،۶۱۵ ریال می باشد که شامل اقلام مواد خام و کالای ساخته شده تعریف شده است.
 - دارایی های ثابت بنیاد در پایان سال ۱۳۹۶ شامل اساسیه و منسوبات به ارزش کلی معادل ۱،۲۸۸،۸۴۳،۴۸۱ 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 انبار هم که به پیوست بوده با دارایی ها، مورد بررسی قرار گرفت که مورد تایید اینجانب می باشد.
 - استهلاک سال ۱۳۹۶ مبلغ ۱۶۲،۷۹۹،۳۴۵ ریال طی گزارشات گرفته شده از امور مالی مورد بررسی و تایید اینجانب قرار گرفت.
 - اسناد مالی اعم از پرداخت های بوریه 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 یک ساله ۱۳۹۶ 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.

جدول کل هزینه بورسیه، کمک های بلاعوض		
ردیف	عنوان	هزینه کرد (ریال) ۱۳۹۶
۱-۱	بورسیه ها (بورسیه مستقیم-جایزه مسابقه-کمک هزینه خرید لپ تاپ- خرید کتب کمک درسی و غیره)	۹.۱۰۵.۱۸۴.۰۰۰
۱-۲	هدایا	۶۷.۰۳۲.۶۵۰
۱-۳	کمک های بلاعوض (کمک هزینه ساخت منازل آسیب دیده خانواده های تحت پوشش زلزله زده- بسته های غذایی و موارد مشابه)	۱.۷۰۲.۴۷۳.۱۳۸
Σ	مجموع	۱۰.۸۷۴.۶۸۹.۷۸۸

لازم به ذکر است که مبلغ ۸۲۵.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان پیش پرداخت جهت ساخت هفت مدرسه یک کلاسه و دو کلاسه در مناطق زلزله زده به شرکت پیمانکار در ازای ارائه ضمانت نامه بانکی پرداخت شده است.

جدول کلی هزینه های ستادی بنیاد		
ردیف	عنوان	مبلغ هزینه کرد ۱۳۹۶
۱	حقوق و دستمزد	
۱-۱	حقوق و دستمزد	۳.۴۱۲.۴۹۶.۷۵۴
۲	هزینه های اداری و تشکیلاتی	
۲-۱	هزینه تعمیر و نگهداری	۵.۳۵۰.۰۰۰
۲-۲	هزینه آب و برق مصرفی	۳۲.۱۰۹.۴۹۷
۲-۳	هزینه ملزومات مصرفی	۱۰۳.۷۳۵.۰۰۰
۲-۴	هزینه ملزومات و نوشت افزار	۱۶۱.۹۱۶.۵۰۰

۴۶.۵۶۵.۸۴۳	هزینه پست و تلفن	۲-۵
۱۷.۹۰۸.۱۲۵	هزینه های ثبتی و حقوقی	۲-۶
۲۹.۲۵۰.۰۰۰	هزینه خدمات	۲-۷
۲۴.۲۸۲.۴۳۰	هزینه خوراک	۲-۸
۱۷.۸۱۱.۸۰۰	هزینه ایاب و ذهاب	۲-۹
۲۱.۹۵۱.۸۰۰	هزینه حمل و نقل	۲-۱۰
۷۱.۳۹۹.۵۳۵	هزینه شارژ ساختمان	۲-۱۱
۱.۸۶۳	سایر هزینه ها	۲-۱۲
۱۷.۷۰۰.۰۰۰	هزینه های آگهی و تبلیغات	۲-۱۳
۶۶.۰۰۰.۰۰۰	هزینه اجاره محل	۲-۱۴
۱۲.۸۶۰.۰۰۰	هزینه عوارض شهرداری	۲-۱۵
۷۶۲.۰۰۰	هزینه کارمزد خدمات بانکی	۲-۱۶
۳.۵۹۰.۵۴۸	هزینه اینترنت	۲-۱۷
۴.۸۹۱.۴۱۰	هزینه بیمه آتش سوزی	۲-۱۸
۴.۴۰۰.۰۰۰	هزینه نصب و راه اندازی	۲-۱۹
۱۴.۴۵۰.۳۴۹	هزینه های عمومی	۲-۲۰
۴.۸۳۴.۵۲۰	هزینه سوخت و بنزین	۲-۲۱
۱۲.۴۷۷.۸۰۰	هزینه بیمه شخص ثالث	۲-۲۲
۱۰.۶۸۰.۰۰۰	هزینه بسته بندی و ارسال	۲-۲۳
۷۲.۵۷۵.۰۰۰	هزینه های برگزاری همایش	۲-۲۴
۱.۷۴۲.۰۰۰	هزینه خسارت	۲-۲۵-
۳۸.۶۲۲.۰۰۰	هزینه کارکنان	۲-۲۶
۷۹۷.۸۶۸.۰۲۰	مجموع	Σ
مجموع هزینه های حقوق و دستمزد-اداری و تشکیلاتی		Σ
۴.۲۱۰.۳۶۴.۷۷۴	مجموع نهایی	

ردیف	عنوان	مبلغ
۱	هزینه های حقوق و دستمزد	۳.۴۱۲.۴۹۶.۷۵۴
۲	هزینه های عملیاتی	۱۰.۸۷۴.۶۸۹.۷۸۸
۳	هزینه های استهلاک	۱۶۲.۷۹۹.۳۴۵
۴	هزینه های اداری و تشکیلاتی	۷۹۷.۸۶۸.۰۲۰
Σ		۱۵.۲۴۷.۸۵۳.۹۰۷

با توجه به جداول ارائه شده کل هزینه کرد بنیاد در سال ۱۳۹۶ بدون احتساب پیش پرداخت ساخت مدارس مبلغ ۱۵,۲۴۷,۸۵۳,۹۰۷ ریال می باشد که طی بررسی اسناد به عمل آمده توسط اینجانب مورد تایید می باشد. لذا با بررسی های بعمل آمده برای عملکرد یک ساله ۱۳۹۶ 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 اند.

در پایان لازم می دانم که به هیئت امنای 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