

Sprawozdanie
z działalności kontrolnej Zespołu ds. Kontroli
Regionalnego Centrum Polityki Społecznej w Łodzi
w I półroczu 2010 roku

Stosownie do treści § 4 pkt 3 Regulaminu kontroli w Regionalnym Centrum Polityki Społecznej w Łodzi, stanowiącego załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 39/08 Dyrektora RCPS w Łodzi z dnia 18.11.2008r., przedkładam sprawozdanie z działalności kontrolnej Zespołu ds. kontroli w I półroczu 2010 roku.

Zgodnie z planem kontroli na rok 2010 Regionalnego Centrum Polityki Społecznej w Łodzi, zaplanowano przeprowadzenie w I półroczu 2010 roku 18 kontroli, w tym:

- 18 kontroli zewnętrznych,
- 0 kontroli wewnętrznych.

Zespół ds. kontroli w omawianym okresie przeprowadził 15 kontroli, ujętych w planie kontroli. Nie prowadzono kontroli doraźnych.

Niezrealizowanie zaplanowanej liczby kontroli spowodowane zostało trudnościami w ustaleniu konkretnych terminów kontroli w organizacjach pozarządowych oraz utrudnieniami w dotarciu do miejsca przeprowadzania kontroli na terenie województwa w okresie zimowym.

3 niezrealizowane kontrole zostały przesunięte na II półrocze 2010 r.

Kontrole zewnętrzne w I półroczu 2010 r. przeprowadzono w następujących jednostkach:

1. SP ZOZ Łódź –Bałuty
2. SP ZOZ w Zduńskiej Woli
3. Dom Zakonny Sióstr Maryi Niepokalanej
4. SP ZOZ - Miejski Zespół Przychodni Rejonowych w Zgierzu
5. Łódzkie Towarzystwo Wspierania Dziecka i Rodziny LOKOMOTYWA
6. SP ZOZ – Szpital Powiatowy im. Edmunda Biernackiego w Opocznie
7. Caritas Archidiecezji Łódzkiej
8. SP ZOZ w Brzezinach
9. Stowarzyszenie Integracyjne Działające na Rzecz Osób Niepełnosprawnych i Ich Rodzin TACY SAMI
10. Fundacja Pomocy Rodzinie Opoka
11. Powiat Wieruszowski
12. Miasto Skierniewice
13. Powiat Skierniewicki
14. Polski Związek Głuchych
15. Fundacja BANK ŻYWNOŚCI

Do najczęściej powtarzających się nieprawidłowości i uchybień stanowiących naruszenie

obowiązujących przepisów prawa, stwierdzonych w czasie kontroli zewnętrznych należało:

1. Występowanie rozbieżności pomiędzy potwierdzonymi za zgodność z oryginałem kserokopiami dokumentów załączanych do Sprawozdań końcowych a oryginałami tych dokumentów okazywanymi podczas kontroli, w szczególności w zakresie umieszczania dodatkowych opisów merytorycznych, numerów księgowych i dekretów na oryginałach dokumentów.
2. Dokonywanie korekt w opisach merytorycznych zamieszczanych na dokumentach księgowych niezgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn zm.) – przy użyciu korektora.
3. Składanie kwartalnych i końcowych Sprawozdań oraz dokumentów rozliczeniowych z realizacji zadania/projektu po terminie wynikającym z zawartej umowy.
4. Rozbieżności między opisem merytorycznym dokumentów a danymi wynikającymi z treści tych dokumentów lub danymi przedstawionymi w Sprawozdaniu.
5. Nie dołączanie do Sprawozdania końcowego wszystkich wymaganych dokumentów, np. dokumentów księgowych, będących podstawą rozliczenia dotacji, oświadczenia dotyczącego podatku VAT lub oświadczenia dotyczącego osiągnięcia dodatkowych przychodów od środków otrzymanej dotacji.
6. Nie dokonanie zwrotu odsetek bankowych naliczonych od środków dotacji zgromadzonych na rachunku bankowym lub dokonanie ich zwrotu w niepełnej wysokości.
7. Błędy popełniane w Sprawozdaniu końcowym (np. zamieszczanie nieprawidłowych danych, błędnie wpisane numery dokumentów księgowych, błędy rachunkowe w tabelach dotyczących rozliczenia zadania).
8. Błędy formalne na dokumentach księgowych – fakturach, rachunkach do umów zlecenia/o dzieło (np. brak wymaganych podpisów, błędne daty i opisy merytoryczne, nieprawidłowe numery dokumentów księgowych).
9. Błędnie wypełnianie dokumentów OT w zakresie: daty wystawienia faktury, numeru dowodu i daty nabycia czy numeru dokumentu OT.
10. Brak protokołów zdawczo – odbiorczych dotyczących sprzętu zakupionego ze środków PFRON.
11. W jednym przypadku stwierdzono naruszenie przepisów ustawy prawo zamówień publicznych.

W I półroczu 2010 r. wydano 3 decyzje administracyjne:

- 1/ZK/PS/Rodz/10 z dnia 15.03.2010 r. dotyczącą odmowy umorzenia należności dla Stowarzyszenia Rodzin Wielodzietnych NASZ DOM;

- 2/ZK/DU/10 z dnia 16.06.2010 r. z dnia 16.06.2010 r. dotycząca zwrotu środków otrzymanych w ramach dotacji przez Stowarzyszenie MONAR – Poradnia Profilaktyki i Terapii Uzależnień MONAR;
- 3/ZK/PS/Rodz/10 z dnia 18.06.2010 r. dotycząca zwrotu środków otrzymanych w ramach dotacji przez Stowarzyszenie Pomocy Osobom Starszym PULS.

Powyższe decyzje dotyczyły nieprawidłowości wykrytych w czasie kontroli przeprowadzonych w 2009 r.

Łódź, 20.07.2010 r.