

Sprawozdanie
z działalności kontrolnej Wydziału Kontroli
Regionalnego Centrum Polityki Społecznej w Łodzi
w I półroczu 2016 roku

Stosownie do treści § 4 ust. 3 Regulaminu kontroli w Regionalnym Centrum Polityki Społecznej w Łodzi, stanowiącego załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 4/12 Dyrektora RCPS w Łodzi z dnia 16.01.2012 r., przedkładam sprawozdanie z działalności kontrolnej Wydziału Kontroli w I półroczu 2016 roku.

Zgodnie z planem kontroli na rok 2016 Regionalnego Centrum Polityki Społecznej w Łodzi, w I półroczu 2016 roku zaplanowano przeprowadzenie 8 kontroli zewnętrznych.

Wydział Kontroli w omawianym okresie przeprowadził 10 kontroli, w tym:

- 9 kontroli zewnętrznych,
- 1 kontrolę wewnętrzną.

Kontrole zewnętrzne w I półroczu 2016 r. przeprowadzono w następujących jednostkach:

1. Polskie Towarzystwo Stwardnienia Rozsianego – Oddział Łódź
2. Liga Kobiet Polskich - Łódzki Oddział Wojewódzki w Łodzi
3. Stowarzyszenie Rehabilitacyjno-Edukacyjne „KARINO”
4. Ośrodek Adopcyjny Towarzystwa Przyjaciół Dzieci Łódzkiego Oddziału Regionalnego w Łodzi
5. Stowarzyszenie Samopomocowe „ABAKUS”
6. Fundacja Promienie Słońca
7. Ośrodek Szkoleniowo-Wypoczynkowy ZHP „Nadwarciański Gród” w Załęczu Wielkim
8. Zakład Aktywności Zawodowej „Zdrowa Kuchnia” Towarzystwa Przyjaciół Niepełnosprawnych
9. Oddział Okręgowy Polskiego Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów w Łodzi

Do najpoważniejszych lub najczęściej powtarzających się nieprawidłowości i uchybień, stwierdzonych w czasie kontroli zewnętrznych należało:

1. Prowadzenie ewidencji księgowej zadania publicznego niezgodnie z zapisami umowy o powierzenie realizacji zadania publicznego.
2. Występowanie rozbieżności pomiędzy nazwami poszczególnych kont księgowych wykazanych w Planie kont, a nazwami tych kont widniejącymi na wydrukach komputerowych z kont księgowych.
3. Dokonanie zapłaty za fakturę przed sprawdzeniem dokumentu pod względem formalnym i rachunkowym.
4. Niedokonanie weryfikacji formalnej dokumentów księgowych, m. in. w zakresie prawidłowego wypełnienia poszczególnych rubryk w treści faktury oraz poprawności ujętych na dokumencie danych dotyczących numeru REGON oraz NIP nabywcy.
5. Błędne sporządzanie opisów merytorycznych na dokumentach stanowiących podstawę rozliczenia dotacji, poprzez dokonanie korekt w opisach merytorycznych zamieszczanych na dokumentach księgowych przy użyciu korektora.
6. Składanie do RCPS umów o dzieło zawierających nieprawidłowości w treści.
7. Występowanie rozbieżności pomiędzy informacjami oraz danymi wykazanymi w poszczególnych dokumentach dotyczących realizowanego zadania.
8. Nieumieszczanie na wydawanych w ramach realizacji zadania materiałach promocyjno – informacyjnych adnotacji o źródle dofinansowania zadania i loga Zleceniodawcy.

Łódź, 27.07.2016 r.