

Sprawozdanie
z działalności kontrolnej Wydziału Kontroli i Skarg
Regionalnego Centrum Polityki Społecznej w Łodzi
w II półroczu 2024 roku

Stosownie do treści § 4 ust. 3 Regulaminu kontroli w Regionalnym Centrum Polityki Społecznej w Łodzi, stanowiącego załącznik do Zarządzenia nr 114/2023 Dyrektora RCPS w Łodzi z dnia 17 października 2023 roku, przedkładam sprawozdanie z działalności kontrolnej Wydziału Kontroli i Skarg w II półroczu 2024 roku.

Zgodnie ze zaktualizowanym planem kontroli na rok 2024 Regionalnego Centrum Polityki Społecznej w Łodzi, zatwierdzonym Zarządzeniem Nr 73/2024 Dyrektora RCPS w Łodzi z dnia 2 lipca 2024 r., w II półroczu 2024 roku zaplanowano przeprowadzenie 13 kontroli zewnętrznych.

Wydział Kontroli i Skarg w omawianym okresie przeprowadził 14 kontroli zewnętrznych, w tym:

- 13 kontroli zewnętrznych ujętych w planie kontroli,
- 1 kontrolę zewnętrzną doraźną.

Ponadto, w II półroczu 2024 r. rozpoczęto realizację wewnętrznej kontroli doraźnej, na wniosek Zastępcy Dyrektora RCPS, w Wydziale ds. Europejskich Funduszy Społecznych i Ekonomii Społecznej, Wydziale ds. Badań i Analiz oraz Wydziale Finansowo-Księgowym. Termin zakończenia kontroli przewidziano na styczeń 2025 r.

Kontrole zewnętrzne w II półroczu 2024 roku przeprowadzono w następujących jednostkach:

1. Stowarzyszenie Rodzin Dzieci i Osób Niepełnosprawnych
2. Konstantynowskie Stowarzyszenie Abstynentów „Nowe Kansas”
3. Zakład Aktywności Zawodowej w Rawie Mazowieckiej Rawsko-Białskiej Spółdzielni Socjalnej „Nadzieja i Praca”
4. Gmina Maków
5. Spółdzielnia Socjalna „RESTART”

6. Zakład Aktywności Zawodowej – Stowarzyszenia Wsparcie Społeczne „Ja-Ty-My”
7. Zakład Aktywności Zawodowej „Balcerów” Stowarzyszenia Rodziców i Opiekunów Dzieci Niepełnosprawnych „Wspólna Troska”
8. Fundacja PAMAŁKA – POMAGAMY
9. Archidiecezjalny Ośrodek Adopcyjny Centrum Służby Rodzinie w Łodzi
10. „Hotel Rozdroże s.c. Krzysztof i Jacek Haczykowsky”
11. Stowarzyszenie Centrum im. Jana Długosza z siedzibą w Nowej Brzeźnicy
12. Fundacja Huśtawka
13. „Fundacja Szczęśliwej Drogi”
14. Wojewódzkie Wielospecjalistyczne Centrum Onkologii i Traumatologii im. M. Kopernika w Łodzi

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

1. Zakwalifikowanie do kategorii „Ubezpieczenie uczestników podczas wycieczek...” kwoty w wysokości 1,00 zł, sfinansowanej ze środków własnych, dotyczącej ubezpieczenia osoby niebędącej uczestnikiem zadania.
2. Wliczenie do kosztu całkowitego zadania kosztów wykraczających poza okres realizacji zadania.
3. Błędne ujęcie na koncie 718 „Rozliczenie dotacji RCPS” dowodów księgowych - niezwiązanych z realizacją zadania.
4. Brak udokumentowania ścieżki przepływu środków PFRON z powodu nieprzedstawienia raportów kasowych za 2022 r.
5. Nieprzedstawienie Zasad (polityki) rachunkowości, Zakładowego planu kont oraz ewidencji księgowej Zakładu.
6. Niezgodności pomiędzy Informacjami miesięcznymi o wykorzystaniu dotacji a Informacjami kwartalnymi w zakresie wysokości wykorzystanych środków (wydatków).
7. Rozbieżności w ofercie realizacji zadania, pomiędzy zapisami poszczególnych części oferty.
8. Niedokonanie weryfikacji formalnej faktur w zakresie numeru NIP i adresu sprzedawcy oraz numeracji faktur.

9. Brak ankiet (dotyczących świadomości problemu wśród uczestników zadania), zaplanowanych w ofercie do przeprowadzenia przed rozpoczęciem i po zakończeniu zajęć.

10. Nieprzestrzeganie zapisów umowy z powodu:

- zamieszczenia niewłaściwych oznaczeń Zleceniodawcy na listach osób biorących udział w zadaniu,
- niezamieszczenia na zakupionych pomocach dydaktyczno-terapeutycznych oznaczeń Zleceniodawcy i informacji o współfinansowaniu zadania z budżetu Samorządu Województwa Łódzkiego,
- niezamieszczenia na stronie internetowej Fundacji przekierowania do strony www.lodzkie.pl.

W II półroczu 2024 r. w wyniku przeprowadzonych kontroli nie prowadzono żadnych postępowań administracyjnych i nie wydano żadnej decyzji administracyjnej.

Łódź, 22 stycznia 2025 r.