

Białystok, 2011-12-27

PS-I.431.11.7.2011.JŻ

Pani
Halina Sobolewska-Wildner
Prezes
Regionalnego Oddziału
Polskiego Towarzystwa Walki z Kalectwem
w Juchnowcu Kościelnym

POLECENY

ZPO

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 127 ust. 1 ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2009r. Nr 175, poz. 1362 z późn. zm.), pracownicy Wydziału Polityki Społecznej Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku przeprowadzili w dn. 01.12.2011 r. w Regionalnym Oddziale Polskiego Towarzystwa Walki z Kalectwem z siedzibą w Juchnowcu Kościelnym kontrolę doraźną w zakresie oceny prawidłowości realizacji Umowy Nr 1/8/2011 o wsparcie realizacji zadania publicznego w obszarze pomocy społecznej w 2011 roku pod nazwą *Przeciwdziałanie ubóstwu osób starszych, niepełnosprawnych oraz po długotrwałej lub ciężkiej chorobie*”, od dnia 01 czerwca 2011 r. do dnia kontroli.

W związku z kontrolą, której wyniki zostały przedstawione w protokole kontroli podpisanym przez Panią w dniu 14.12.2011 r., przekazuję niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Do treści protokołu nie wniesiono uwag, ani zastrzeżeń.

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam **pozytywnie z uchybieniami**.

W trakcie kontroli stwierdzono, iż w ramach zadania „*Przeciwdziałanie ubóstwu osób starszych, niepełnosprawnych oraz po długotrwałej lub ciężkiej chorobie*” Towarzystwo zaplanowało realizację 5 działań. Wszystkie działania podjęte przez Towarzystwo do dnia kontroli były zgodne z harmonogramem określonym w ofercie (zaktualizowanym).

Przekazane środki finansowe zostały wydatkowane zgodnie z kosztorysem przedstawionym w ofercie stanowiącej załącznik do umowy. Wydatki dokumentowane były fakturami oraz rachunkami. Dokumentacja finansowa nie była jednak prowadzona zgodnie z obowiązującymi przepisami; nieprawidłowości dotyczyły: w opisie faktur/ rachunków nie wskazano numeru i nazwy umowy, ani informacji o współfinansowaniu ze środków pochodzących z dotacji, brakowało wymaganych podpisów, w opisie dokumentów nie zawarto przeznaczenia zakupionych towarów/usług, brakowało zapisu potwierdzającego ich sprawdzenie pod względem formalnym, merytorycznym i rachunkowym.

W prowadzonej ewidencji księgowej wyodrębniono środki finansowe ponoszone na realizację zadania, jednak nie uwzględniono wpływu środków pochodzących od Wojewody Podlaskiego na rachunek Towarzystwa. Na dokumencie brakowało podpisu osoby upoważnionej.

Odpowiedzialność za stwierdzone uchybienia ponosi Pani Halina Sobolewska-Wildner, Prezes Regionalnego Oddziału Polskiego Towarzystwa Walki z Kalectwem w Juchnowcu Kościelnym.

Mając na uwadze powyższe oceny i uwagi wnoszę o:

1. uzupełnienie prowadzonej dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej zgodnie z wytycznymi zawartymi w rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 15.12.2010 r. *w sprawie wzoru oferty i ramowego wzoru umowy dotyczących realizacji zadania publicznego oraz wzoru sprawozdania z wykonania tego zadania* (Dz. U. z 2011 r. Nr 6, poz. 25), tj. zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r., Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.), w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych.

Informując o powyższym, uprzejmie proszę o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych uchybień.

Jednocześnie informuję, iż zgodnie z art. 128 ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej może Pani w terminie 7 dni, zgłosić zastrzeżenia do zaleceń pokontrolnych.

W przypadku nie zgłoszenia zastrzeżeń, należy w terminie 30 dni od dnia otrzymania zaleceń pokontrolnych poinformować Wojewodę Podlaskiego o realizacji zaleceń, uwag i wniosków.

Z up. WOJEWODY PODLASKIEGO

Andrzej Kozłowski
Dyrektor Wydziału Polityki Społecznej

27.12.2011
Sukowski Janina

KANCELARIA OGÓLNA

27 GRU 2011