

### Informacja o kontrolach przeprowadzonych przez Urząd

<b>Nazwa jednostki kontrolowanej:</b>	<i>Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Białymstoku</i>
<b>Numer sprawy zgodny z Jednolitym Rzeczowym Wykazem Akt Organów Samorządu Województwa i Urzędów Marszałkowskich:</b>	<i>FN-IX.1711.18.2023.RK</i>
<b>Numer umowy/decyzji o dofinansowanie ze środków UE lub budżetowych:</b>	<i>(jeśli dotyczy) n/d</i>
<b>Tytuł projektu/nazwa zadania podlegającego kontroli:</b>	<i>n/d</i>
<b>Miejsce i termin przeprowadzenia kontroli:</b>	<i>(od ..... do.....) Białystok – od 04.12.2023 r. do 08.01.2024 r.</i>
<b>Zakres /przedmiot kontroli:</b>	<i>(krótki opis) Kontrola realizacji zadań w powiązaniu z uchwałą budżetową dochodów i wydatków za 2021 - 2022 rok.</i>
<b>Ustalenia kontroli:</b>	<i>(krótkie podsumowanie czynności kontrolnych, w tym stwierdzone uchybienia i nieprawidłowości) 1. W dokumentach opracowywanych w ramach kontroli zarządczej (rejestry, wykazy, informacje) nie zamieszczano dat ich sporządzenia. 2. Nie ujmowano w księgach rachunkowych na początku roku naliczenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. 3. W latach 2021-2022 nie były sporządzane raporty kasowe co było niezgodne z zapisami funkcjonującej w Jednostce Instrukcji kasowej. 4. Brak wewnętrznych procedur regulujących zasady udzielania zaliczki pracownikom na poczet dokonywanych zakupów niezbędnych do funkcjonowania jednostki. 5. Zmiany planu finansowego w ewidencji księgowej /konto pozabilansowe 980 Plan finansowy wydatków budżetowych/ nie były wprowadzane na bieżąco. 6. Nie stosowano zapisu technicznego dla zachowania czystości obrotów na koncie 130, czym naruszono zasady określone w § 20 ust. 1 pkt 4 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont (...) oraz wymogi wynikające z § 15 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 09.01.2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej. 7. Błędne księgowanie wynagrodzenia z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego.</i>
<b>Zalecenia pokontrolne:</b>	<i>(jeśli były - krótki opis zawierający przykładowe treści: zalecenia pokontrolne zostały wydane dnia ....., dotyczą:....., Beneficjent zobowiązał się / wdrożył / ustosunkował się do otrzymanych zaleceń. Dyrektor Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej w Białymstoku pismem z dn. 19.03.2024 r. znak: OKP.0910.5.2023 skorzystała z prawa do złożenia pisemnych wyjaśnień i zobowiązała się do wyeliminowania stwierdzonych nieprawidłowości. W związku z powyższym odstąpiono od redagowania zaleceń pokontrolnych.</i>
<b>Akta sprawy:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ upoważnienie do przeprowadzenia kontroli,</li> <li>▪ pismo zawiadamiające o podjęciu czynności kontrolnych,</li> <li><input type="checkbox"/> korespondencja z jednostką kontrolowaną,</li> <li><input type="checkbox"/> Informacja pokontrolna wraz z załącznikami,</li> <li><input type="checkbox"/> zalecenia / wystąpienie pokontrolne,</li> <li>▪ inne, informacja o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych</li> </ul>
<b>Osoby przeprowadzające kontrolę:</b>	<i>(Imię i nazwisko – stanowisko, referat, departament) Agnieszka Tylicka – Zastępca Dyrektora Departamentu Finansów, Rafał Kołakowski – Główny specjalista, Piotr Chraślowski – Główny specjalista, Robert Włostowski – Główny specjalista</i>
<b>Opracował informację:</b>	<i>(Imię i nazwisko – stanowisko, referat, departament) Rafał Kołakowski – Główny specjalista, Referat Kontroli, Departament</i>

	<i>Finansów UMWP w Białymstoku</i>
<b>Data opracowania:</b>	<i>22.04.2024 r.</i>
<b>Dokumenty związane z kontrolą dostępne są w godzinach pracy Urzędu w :</b>	<i>(nazwa Departamentu, adres) Departament Finansów, Referat Kontroli, ul. Marii Skłodowskiej - Curie 14, 15-097 Białystok</i>