

Kontrole przeprowadzone w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Raciborzu w 2022 roku

Nazwa organu prowadzącego kontrolę	Starostwo Powiatowe w Raciborzu Upoważnienie Starosty Raciborskiego nr 107/2022 z dnia 01.04.2022r. Upoważnienie Starosty Raciborskiego nr 108/2022 z dnia 01.04.2022r.
Komórka organizacyjna podlegająca kontroli	Dział Finansowy, Dział Pomocy Rodzinie i Dziecku Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Raciborzu
Zakres kontroli	Kontrola z realizacji zadań dotyczących finansowania domu dla matek z dziećmi i kobietami w ciąży pochodzących z terenu powiatu raciborskiego prowadzonego przez Stowarzyszenie Przyjaciół Człowieka „Tęcza” w roku 2021r. w zakresie realizacji wydatków i dochodów na realizację tego zadania.
Badany okres	2021
Data rozpoczęcia kontroli	01 kwietnia 2022r.
Data zakończenia kontroli	27 czerwca 2022r. przedłużona do dnia 30 czerwca 2022r.
Zalecenie pokontrolne	<ol style="list-style-type: none"> 1. Przeprowadzić prawidłową wycenę należności w sposób zapewniający ustalenie rzeczywistego ich stanu w księgach rachunkowych jednostki kontrolowanej, mając na uwadze art. 4 ust. 1 i 3, art. 26 ust. 1 pkt 3 oraz art. 27 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości. 2. Wzmocnić nad pracownikami PCPR w zakresie stosowania zasad przyjętych w polityce rachunkowości jednostki zgodnie z art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości. 3. Wzmocnić nadzór nad pracownikami PCPR w zakresie przestrzegania ustawy o rachunkowości, rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 4. Wzmocnić nadzór nad pracownikami w zakresie wprowadzania do ksiąg rachunkowych PCPR bilansu otwarcia kont rozrachunkowych zgodnie z danymi wynikającymi z bilansu ich zamknięcia z uwzględnieniem wymogów art. 5 ust 1 i art. 13 ust. 5 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, mając na uwadze art. 68 i art. 69 ust 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. 5. Podjąć działania celem wyegzekwowania wymagalnych należności z tytułu pobytu w Domu dla Matek, mając na uwadze art. 42 ust. 5 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. 6. Wzmocnić nadzór nad osobami, które są zobowiązane do dostarczania do Referatu Spraw Społecznych informacji odnośnie osób przebywających i nieprzebywających w domu. 7. Brak precyzyjnych podstaw pranych w sprawie daty skreślenia. Zespół kontrolujący rekomenduje zmienić/zastąpić zapisy umowy w § 3 ust. dnia skreślenia w Domu. 8. Zespół kontrolujący na podstawie przedstawionych dokumentów i weryfikacji, zaleca aby wzmocnić nadzór nad stosowaniem zapisów umowy.

Nazwa organu prowadzącego kontrolę	Starostwo Powiatowe w Raciborzu Upoważnienie Starosty Raciborskiego nr 258/2022 z dnia 18.07.2022r.
Komórka organizacyjna podlegająca kontroli	Dział Finansowy, Dział Pomocy Rodzinie i Dziecku Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Raciborzu
Zakres kontroli	Kontrola ewidencji księgowej środków własnych Powiatu za rok 2020 w ramach wydatków związanych z COVID-19.
Badany okres	2020
Data rozpoczęcia kontroli	19 lipca 2022r.
Data zakończenia kontroli	19 lipca 2022r.
Zalecenie pokontrolne	Nie stwierdzono nieprawidłowości
Nazwa organu prowadzącego kontrolę	Śląski Urząd Wojewódzki w Katowicach Upoważnienie nr PSVI.0033.122.2022 z dnia 29.08.2022r. Upoważnienie nr PSVI.0033.123.2022 z dnia 29.08.2022r. Upoważnienie nr KOXII.0030.62.2022 z dnia 17.08.2022r.
Komórka organizacyjna podlegająca kontroli	Dział Finansowy, Dział Pomocy Rodzinie i Dziecku Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Raciborzu
Zakres kontroli	Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia środków dotacji udzielonej w ramach Projektu „Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie pandemii COVID-19” w okresie od 1 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r.
Badany okres	2020
Data rozpoczęcia kontroli	19 września 2022r.
Data zakończenia kontroli	30 września 2022r.
Zalecenie pokontrolne	1.Wzmocnienie nadzoru nad pracownikami Działu Finansowego PCPR w celu zapewnienia: - wyodrębnienia ewidencji księgowej, w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych, zgodnie z zapisami zawartymi w umowie, - zamieszczania na dowodach PTW informacji o dokonaniu sprawdzenia i zakwalifikowania dowodu do ujęcia w księgach rachunkowych przez wskazanie miesiąca oraz sposobu ujęcia dowodu w księgach rachunkowych (dekretację) oraz podpis osoby odpowiedzialnej za te wskazania, zgodnie z dyspozycją ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, - wprowadzenia do ksiąg rachunkowych zapisów zawierających prawidłowy numer dowodu źródłowego, - wprowadzenia do ksiąg rachunkowych zapisów zawierających prawidłowy opis operacji gospodarczej, -prowadzenia ksiąg rachunkowych przy użyciu programu finansowo-księgowego, który umożliwia wprowadzenie do programu odrębnie daty dowodu źródłowego i daty operacji gospodarczej, - wpisywania do księgi inwentarzowej prawidłowego numeru oraz prawidłowej daty dowodu źródłowego, - dokonywania poprawek w księdze inwentarzowej, w sposób zgodny z dyspozycją ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości. 2. Wzmocnienie nadzoru nad pracownikami Działu Finansowego oraz Działu Pomocy Rodzinie i Dziecku PCPR w celu zapewnienia rzetelnego prowadzenia dokumentacji przyjęcia i przekazania wyposażenia.

Nazwa organu prowadzącego kontrolę	Starostwo Powiatowe w Raciborzu Upoważnienie Starosty Raciborskiego nr 300/2022 z dnia 29.08.2022r.
Komórka organizacyjna podlegająca kontroli	Organizator Rodzinnej Pieczy Zastępczej w Powiecie Raciborskim
Zakres kontroli	<ol style="list-style-type: none"> 1. Realizacja zaleceń kontroli Organizator Rodzinnej Pieczy. 2. Analiza sytuacji osobistej, rodzinnej i majątkowej rodzin zastępczych zawodowych i rodzinnych domów dziecka oraz rejestr zakwalifikowanych do/i prowadzących rodziny zastępcze zawodowe, niezawodowe i rodzinne domy dziecka. 3. Szkolenia dla rodzin zastępczych. 4. System wsparcia dla rodzin, diagnoza potrzeb rodziny zastępczej i realizacja zaleceń pokontrolnych w rodzinach zastępczych. 5. Realizacja art. 4 pkt 8 i art. 4a Ustawy – wysłuchanie zdania dziecka. 6. Dokumentacja dotycząca dziecka przebywającego w pieczy zastępczej i regulowanie jego sytuacji prawnej. 7. Koordynatorzy, sprawdzanie koordynatorów.
Badany okres	2022
Data rozpoczęcia kontroli	31 sierpnia 2022r.
Data zakończenia kontroli	2 września 2022r
Zalecenie pokontrolne	<ol style="list-style-type: none"> 1. Rekomenduje się, w miarę możliwości, ustalenie opiekunów usamodzielnienia dla wszystkich wychowanków spośród osób im bliskich i optymalnie pochodzących ze środowiska w jakim dokonywać się będzie ten proces. 2. Ponownie rekomenduje się uzupełnienie formularza z art. 129 pkt. 7 Ustawy. 3. Rekomenduje się potwierdzanie zaświadczeniem lekarskim zdolności do sprawowania właściwej opieki nad dzieckiem zgodnie z art. 42 ust. 1 pkt 5 lit. a. 4. Rekomenduje się dokumentowanie w protokole ceny sytuacji dziecka zdania wychowanków. Jeśli nie mogą być oni obecni na posiedzeniach zespołu w protokołach OSD mogłyby się znajdować potwierdzenia tego faktu w formie na przykład odpowiedniej adnotacji koordynatora. 5. Rekomenduje się określanie na wszystkich planach pomocy celu głównego.
Nazwa organu prowadzącego kontrolę	Zakład Ubezpieczeń Społecznych Upoważnienie nr 3420221000101 z dnia 10.10.2022r.
Komórka organizacyjna podlegająca kontroli	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Raciborzu
Zakres kontroli	<ol style="list-style-type: none"> 1. Prawidłowość i rzetelność obliczania składek na ubezpieczenie społeczne oraz innych składek, do których pobierania zobowiązanych jest Zakład oraz zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego. 2. Ustalanie uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych

	<p>i wypłacanie tych świadczeń oraz dokonywanie rozliczeń z tego tytułu.</p> <p>3. Prawdliwość i terminowość opracowywania wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe.</p> <p>4. Wystawianie zaświadczeń lub zgłaszanie danych dla celów ubezpieczeń społecznych.</p> <p>5. Prawdliwość i rzetelność danych przekazywanych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych we wniosku o świadczenie postojowe na podstawie ustawy z dnia 2 marca 2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.</p> <p>6. Prawdliwość i rzetelność danych przekazywanych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych we wniosku o zwolnienie z obowiązku z opłacania składek złożonego na podstawie Prawdliwość i rzetelność danych przekazywanych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych we wniosku.</p>
Badany okres	2019-2021
Data rozpoczęcia kontroli	29 listopada 2022r.
Data zakończenia kontroli	19 grudnia 2022r.
Zalecenie pokontrolne	Dokonanie odpowiednich wyrejestrowań i zgłoszeń ubezpieczonych oraz złożenia odpowiednich korekt deklaracji miesięcznych za wskazane okresy