

Informacja o przebiegu kontroli przeprowadzonej w Muzeum Treblinka. Niemieckim nazistowskim obozie zagłady i obozie pracy (1941-1944)

RODZAJ I ZAKRES CZASOWY KONTROLI	DOKUMENTACJA KONTROLI	ZAKRES KONTROLI (TEMAT), WYNIKI KONTROLI	POSTĘPOWANIE POKONTROLNE (LICZBA ZALECEŃ/ WNIOSKÓW POKONTROLNYCH, DOKUMENTACJA PRZEKAZANA DO PODMIOTÓW ZEWNĘTRZNYCH)	UWAGI
Rodzaj kontroli: planowa – kompleksowa. Termin przeprowadzenia: - data rozpoczęcia: 12.10.2020 r. - data zakończenia: 13.11.2020 r. Kontrolowany okres / etap objęty kontrolą: 2019 rok.	Dokumenty: 1. Upoważnienie do kontroli nr KO-I.087.87.2020.DT z dnia 06.10.2020 r. 2. Program kontroli z dnia 06.10.2020 r. 3. Protokół kontroli podpisany w dniu 23.11.2020 r. 4. Projekt wystąpienia pokontrolnego z dnia 04.01.2021 r. 5. Wystąpienie pokontrolne z dnia 11.02.2021 r.	Zakres tematyczny kontroli: 1. Prowadzenie spraw organizacyjno-kadrowych. 2. Realizacja zadań statutowych. 3. Prawdliwość gospodarowania mieniem oraz środkami publicznymi. 4. Prawdliwość stosowania wytycznych Sekretarza Województwa - Dyrektora Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie (SW-DU) w zakresie zasad obsadzania stanowisk kierowniczych oraz stanowiska głównego księgowego. 5. Prawdliwość stosowania SW-DU w zakresie udzielania urlopu wypoczynkowego, zgody na wyjazdy służbowe, udziału w szkoleniach i konferencjach. Stwierdzone nieprawidłowości / niezgodności: - niezgodność wewnętrznych regulacji w sprawie zasad (polityki) rachunkowości z przepisami ustawy o rachunkowości oraz Regulaminu pracy z Kodeksem pracy, - nieopracowanie wewnętrznych regulacji w zakresie udzielania zamówień publicznych, do których nie stosuje się ustawy pzp, - niezatrudnienie radcy prawnego w formie stałej umowy o pracę, - nieterminowe przekazanie do ZUS Informacji ZUS P IWA oraz wskazanie w niej danych niezgodnych ze stanem faktycznym, - nieprzestrzeganie terminów płatności zobowiązań cywilnoprawnych i publicznoprawnych, - niepobieranie wynagrodzenia z tyt. terminowego wpłacania podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z tyt. wykonywania zadań związanych z ustalaniem prawa i wysokości świadczeń z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa, - nieterminowe przekazywanie miesięcznych deklaracji do PFRON, - wypłacanie pracownikom świadczeń urlopowych niezgodnie z postanowieniami Regulaminu wynagradzania oraz z przekroczeniem terminu określonego w ustawie o zfs, - ustalenie stawek amortyzacyjnych niezgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, - klasyfikowanie środków trwałych niezgodnie z rozporządzeniem w sprawie KŚT; - uchybienia w prowadzeniu ewidencji księgowej, - sporządzenie sprawozdań w zakresie operacji finansowych niezgodnie z rozporządzeniem w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych; nieterminowe przekazanie sprawozdań do organizatora, - uchybienia w stosowaniu wytycznych w zakresie zasad udzielania urlopu wypoczynkowego, zgody na wyjazdy służbowe, udziału w szkoleniach i konferencjach. Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: nie stwierdzono.	Liczba zaleceń pokontrolnych: 18. Zawiadomienie do rzecznika dyscypliny finansów publicznych: skierowano. Zawiadomienia do organów ścigania: nie skierowano.	

Dokumentacja dotycząca kontroli udostępniana jest na wniosek osoby zainteresowanej. W myśl art. 5 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2020 r., poz. 2176 t.j.) prawo do informacji publicznej podlega ograniczeniu w zakresie i na zasadach określonych w przepisach o ochronie informacji niejawnych oraz o ochronie innych tajemnic ustawowo chronionych, a także ze względu na prywatność osób fizycznych lub tajemnicę przedsiębiorcy