

PROTOKÓŁ

z kontroli Domu Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej

Zgodnie z planem kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Skarżyskiego przyjętego Uchwałą Nr 35/IV/2019 Rady Powiatu Skarżyskiego z dnia 24 stycznia 2019 roku została przeprowadzona kontrola w Domu Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej ul. Sporna 6.

Kontrolę przeprowadził Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej w składzie:

- Radny Grzegorz Małkus – Przewodniczący Zespołu Kontrolnego,
- Radny Zbigniew Miernik – Członek Zespołu,
- Radny Tomasz Wąsowski – Członek Zespołu.

Kontrola obejmowała następujący zakres:

1. Stan organizacyjny placówki.
2. Procedury stosowane w jednostce.
3. Gospodarkę finansową i majątkową DPS.

Kontrolę przeprowadzono w dniach od 3 do 30 grudnia 2019 r.

O terminie, treści i zakresie kontroli poinformowano Dyrektora DPS Pana Jacka Jamroza pismem z dnia 14. 11. 2019 r. znak BR. KR.0012.7.2019. Wyjaśnień udzielał i przygotował materiały źródłowe Pan Dyrektor Jacek Jamroz.

Uwagi wstępne:

Zgodnie z wpisami do Książki Kontroli DPS, odbyły się dwie planowe kontrole Komisji Rewizyjnej, a mianowicie:

- Kontrola przeprowadzona w dniu 12. 02. 2009 r. przez Zespół Kontrolny w składzie: Ireneusz Warchałowski - Przewodniczący Zespołu, Stanisław Czubak - Członek, przedmiotem kontroli było funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej ze szczególnym uwzględnieniem gospodarki finansowej za 2008 r. oraz procedur zamówień publicznych, została wpisana do Książki kontroli pod nr 3 i 4 w 2009 r. Kontrolujący nie wydali zaleceń.

- Kontrola przeprowadzona w dniach 18 – 26. 09 i 10. 10. 2014 r. przez Zespół Kontrolny w składzie: Renata Bilska - Przewodnicząca Zespołu, Mariola Wroniewska - Członek, zakres kontroli obejmował: Strukturę organizacyjną jednostki (Statut, Regulamin), gospodarkę finansową jednostki, realizację zaleceń pokontrolnych kontroli zewnętrznych. Kontrola została wpisana do Książki Kontroli pod nr 7 w 2014 r. Kontrolujący nie wnieśli żadnych uwag co do przedmiotu kontroli, ani też nie wydali żadnych zaleceń.

W dniach 23-24 kwietnia 2019 roku w Domu miała miejsce kontrola problemowa przeprowadzona przez Wydział Polityki Społecznej i Zdrowia Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach. Kontrola obejmowała zagadnienia związane ze standardem świadczonych usług na rzecz mieszkańców oraz kwalifikacje zatrudnionych w Domu pracowników w tym spełnienia wymogu wskaźnika zatrudnienia pracowników zespołu terapeutyczno-opiekuńczego. Kontrolujący sformułowali dwa zalecenia w kwestii eliminowania z udziału w zespole terapeutyczno-opiekuńczym pracowników na stanowiskach nie związanych z bezpośrednią opieką nad mieszkańcami oraz w kwestii osiągnięcia wskaźnika zatrudnienia pracowników socjalnych w odniesieniu do liczby mieszkańców Domu. Powyższe zalecenia wynikają z konieczności osiągnięcia standaryzacji pełnionych usług określonych w Rozporządzeniu Ministra Polityki Społecznej z dnia 23 sierpnia 2012 roku w sprawie domów pomocy społecznej.

Zespół Kontrolny uznał powyższe zalecenia za zasadne.

Ad. 1 Stan organizacji placówki.

Zatrudnienie w jednostce wynosi 42 osoby, w przeliczeniu na etaty stanowi to 41,5, w tym 1 osoba - pracznka zatrudniona na czas określony (zastępstwo za pracownika długotrwale nieobecnego) i 1 osoba - konserwator maszyn i urządzeń w dniu 27 grudnia br. odchodzi na emeryturę, a od 2 grudnia na jego miejsce jest już zatrudniony nowy pracownik (posiadający właściwe uprawnienia elektryczne) - w celu przyuczenia do pracy na stanowisku. W związku z powyższym, zgodnie z założeniami dyrektora DPS stan zatrudnienia w jednostce, na koniec roku 2019 r. będzie wynosił 41 osób (40,5 etatu), w tym jedna osoba (1 etat) zatrudniona na zastępstwo. Na dzień kontroli w jednostce zamieszkiwało 60 osób, w tym obecnych było 58 (dwie osoby przebywały na leczeniu szpitalnym). W poszczególnych miesiącach roku 2019 średnio-miesięcznie obłożenie w DPS kształtowało się w sposób następujący: styczeń - 60 osób (100%), luty - 60 osób (100%), marzec - 59,97 osób (99,95%), kwiecień - 59,97 osób (99,95%), maj - 59,13 osób (98,55%), czerwiec - 59,43 (99,05%), lipiec - 60 osób (100%), sierpień - 60 osób (100%), wrzesień - 59,80 osób (99,67%), październik - 60 osób (100%), listopad - 60 osób (100%).

Dom świadczy usługi bytowe, opiekuńcze i wspomagające na poziomie obowiązującego standardu, w zakresie i formach wynikających z indywidualnych potrzeb osób w nim przebywających. Organizacja Domu, zakres i poziom usług świadczonych przez Dom uwzględnia w szczególności wolność, intymność, godność i poczucie bezpieczeństwa mieszkańców Domu oraz stopień ich fizycznej i psychicznej sprawności. Dom może również świadczyć usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób w nim niezamieszkujących.

Dom w całości pokrywa wydatki związane z zapewnieniem całodobowej opieki mieszkańcom oraz zaspokajaniem ich niezbędnych potrzeb bytowych i społecznych. Dom umożliwia i organizuje mieszkańcom pomoc w korzystaniu ze świadczeń zdrowotnych przysługujących im na podstawie odrębnych przepisów. Dom pokrywa opłaty ryczałtowe i częściową odpłatność do wysokości limitu ceny, przewidziane w przepisach o powszechnym ubezpieczeniu w Narodowym Funduszu Zdrowia. Dom może pokryć wydatki ponoszone na niezbędne usługi pielęgnacyjne w zakresie wykraczającym poza uprawnienia wynikające z przepisów o powszechnym ubezpieczeniu w Narodowym Funduszu Zdrowia.

Dom przy realizacji celów współpracuje z placówkami oświatowymi, kulturalnymi, organizacjami pozarządowymi, stowarzyszeniami i fundacjami, innymi domami pomocy społecznej, kościołem, samorządami lokalnymi, rodzinami mieszkańców oraz innymi jednostkami i osobami mogącymi współdziałać na rzecz mieszkańców Domu.

Statut Domu Pomocy Społecznej został nadany uchwałą Rady Powiatu Skarżyskiego Nr 283/XLII/2006 z dnia 30 czerwca 2006 roku w sprawie uchwalenia Statutu Domu Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej ul. Sporna 6. Zmiany w statucie zostały wprowadzone uchwałami Rady Powiatu Skarżyskiego Nr 363/LII/2010 z dnia 22 kwietnia 2010 roku oraz Nr 253/XXXVII/2017 z dnia 28 września 2017 roku. Dom działa na podstawie Decyzji Wojewody Świętokrzyskiego zezwalającej Powiatowi Skarżyskiemu na prowadzenie Domu Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej ul. Sporna 6, na czas nieokreślony oraz na podstawie ustaw: o ochronie zdrowia psychicznego, o pomocy społecznej, o samorządzie powiatowym, o pracownikach samorządowych, o finansach publicznych oraz nadanego mu Statutu.

Regulamin Organizacyjny Domu został nadany uchwałą Nr 35/84/2007 Zarządu Powiatu Skarżyskiego z dnia 11 września 2007 roku w sprawie przyjęcia Regulaminu Organizacyjnego Domu Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej ul. Sporna 6. Regulamin został zmieniony uchwałą nr 38/122/2010 Zarządu Powiatu Skarżyskiego z dnia 8 września 2010 r, w sprawie zmian w Regulaminie organizacyjnym Domu Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej ul. Sporna 6.

Dokumentami upoważniającymi reprezentowanie jednostki przez dyrektora są: uchwała nr 91/8/2006 Zarządu Powiatu Skarżyskiego z dnia 6. 03. 2006 w sprawie upoważnienia dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej, upoważnienie nr OR.077.2.101.2016 z dnia 24. 11. 2016 do działania w imieniu Rady Powiatu Skarżyskiego do reprezentowania w umowach cywilnoprawnych na dostawę towarów i usług w zakresie planu finansowego jednostki realizowanych na potrzeby jednostki oraz uchwały nr 5/14/2019 Zarządu Powiatu Skarżyskiego z dnia 30. 01. 2019 w sprawie upoważnienia kierowników jednostek do zaciągania zobowiązań wykraczających poza rok budżetowy.

Zespół kontrolny stwierdza, że Dom Pomocy Społecznej działa w oparciu o wymagane prawem dokumenty formalno prawne, dyrektorowi zostały nadane wystarczające umocowania do reprezentowania i zarządzania jednostką.

Ad. 2 Procedury stosowane w jednostce.

W ramach przyjętych i stosowanych w Domu Pomocy Społecznej procedur Zespół Kontrolny dokonał wybiórczo przeglądu następującej dokumentacji:

1) Regulamin wynagradzania – wprowadzony Zarządzeniem Dyrektora Domu Pomocy Społecznej Nr 4/2009 z dnia 17. 09. 2009 r, który zawiera min. wymagany wykaz stanowisk wg kategorii zaszeregowania z określoną minimalną i maksymalną kwota wynagrodzenia oraz tabelą dodatku funkcyjnego był wielokrotnie zmieniany z powodu zmian nadrzędnych aktów prawnych. A aktualny Regulamin wynagradzania zawiera wymagane prawem uregulowania płacowe.

2) Kontrolę zarządczą – wprowadzoną Zarządzeniem Dyrektora Domu Pomocy Społecznej nr 11/2010 z dnia 23. 12. 2010 w sprawie organizacji i zasad prowadzenia kontroli zarządczej w Domu Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej ul. Sporna 6. Cele kontroli zarządczej jest min. zapewnienie zgodności działalności jednostki z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywnego i skutecznego przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem.

3) Polityka zasady rachunkowości – ostatnia wprowadzona Zarządzeniem Dyrektora Domu Pomocy Społecznej nr 8/2019 z dnia 31. 07. 2019 r, w sprawie wprowadzenia polityki rachunkowości w Domu Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej. Polityka rachunkowości na przestrzeni od 30 kwietnia 2018 roku do 31 lipca 2019 roku była zmieniana aż 6 – krotnie.

W Domu zostało wprowadzonych jeszcze 16 innych procedur określających postępowanie w stosunku do mieszkańców Domu zapewniające im bezpieczeństwo i odpowiednie relacje z personelem jednostki jak również określających sankcje w przypadku naruszenia obowiązującego w Domu porządku i współżycia między mieszkańcami.

Ad. 3 Gospodarka finansowa i majątkowa.

1. Gospodarka finansowa.

W ramach sprawdzenia gospodarki finansowej Zespół Kontrolny poddał analizie plany finansowe jednostki na przestrzeni od 2017 do przewidywanego wykonania planu na koniec 2019 roku, a mianowicie:

1) Plan wydatków i dochodów jednostki na 2017 r. z dn. 28.12.2016 r.

2) Plan wydatków i dochodów jednostki na 2017 r. po zmianach z dn. 21.12.2017 r.

- 3) Relację plan - wykonanie za 2017 r. z dn. 31.12.2017 r.
- 4) Plan wydatków i dochodów jednostki na 2018 r. z dn. 7.12.2017 r.
- 5) Plan wydatków i dochodów jednostki na 2018 r. po zmianach z dn. 19.12.2018 r.
- 6) Relację plan - wykonanie za 2018 r. z dn. 31.12.2018 r.
- 7) Plan wydatków i dochodów jednostki na 2019 r. z dn. 24.01.2019 r.
- 8) Plan wydatków i dochodów jednostki na 2019 r. po zmianach z dn. 18.12.2019 r. odpowiadający przewidywanemu wykonaniu z ten rok.

Plan finansowy jednostki na przestrzeni 2017 – 2019 w dziale 852, rozdział 85202 przedstawiał się następująco:

Data przyjęcia planu finansowego	Plan ogółem	W tym środki inwestycyjne
21. 12. 2017	2 463 853,00	4 508,00
19. 12. 2018	2 639 908,47	0
18. 12. 2019	2 802 185,00	15 946,00
Razem	7 905 946,47	20 454,00

Powyższe zestawienie obrazuje, że plan finansowy jednostki każdego roku wykazywał tendencję wzrostową, a dynamika wzrostu do roku poprzedniego za 2018 rok wyniosła 107,15% , a za 2019 rok wyniosła 106,15%. Bardzo niewielki udział w planach finansowych jednostka wydatkowała na zakupy inwestycyjne bo jedynie 0,3 % na przestrzeni 3 lat. Zespół Kontrolny zauważa również, że kwotą najwyższą w planach finansowych jednostki są wydatki w § 4010 wynagrodzenia osobowe: 1 506 258 zł w 2017 r, 1 595 828 zł w 2018 r, 1 725 086 zł w 2019 r, co stanowi ok. 61 % planów finansowych.

2. Gospodarka majątkowa.

W ramach sprawdzenia gospodarki majątkowej Zespół Kontrolny zapoznał się z dokumentacją dotyczącą przeprowadzonej inwentaryzacji za 2018 rok, min:

- 1) Zarządzeniem Nr 8/2018 Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej z dnia 1 października 2018 r. w sprawie: przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątkowych za rok 2018.
- 2) Zbioreczym protokołem inwentaryzowanych kont za 2018 rok.

Dom Pomocy Społecznej w Skarżysku-Kamiennej posiada środki trwałe o wartości 3 313 441,60 zł, pozostałe środki trwałe o wartości 155 383,78 zł, wartości niematerialne i prawne o wartości 14 503,14 zł oraz zapas materiałowy wartości 23 738,82 zł. Wynik finansowy za 2018 rok wyniósł 525 129,98 zł i nie stwierdzono różnic inwentaryzacyjnych.

Zespół Kontrolny dokonał wizji lokalnej Domu i stwierdza, że wśród pozostałych środków trwałych znajduje się bardzo nowoczesne wyposażenie kuchni Domu.

Uwagi końcowe:

Zespół Kontrolny pozytywnie ocenia stan organizacji jednostki, poziom świadczonych usług opiekuńczych i socjalnych jest na bardzo dobrym poziomie. Pomieszczenia budynku w którym usytuowana jest jednostka są zadbane, czyste i wyposażone w wymagany sprzęt.

W rozmowie z dyrektorem jednostki, Zespół Kontrolny został zapoznany z planami termomodernizacji budynku domu. Przewidywany zakres prac spowoduje dezorganizację życia Domu na około 6 miesięcy. Między innymi zostanie wykonane docieplenie budynku, wymiana stolarki okiennej i instalacji grzewczej oraz zostanie zainstalowana na dachu budynku fotowoltaika. Zdaniem Zespołu Kontrolnego taka inwestycja i jej przeprowadzenie może mieć wpływ na stan psychiczny mieszkańców Domu. Dlatego należy poważnie rozważyć przeniesienie mieszkańców Domu do bezpiecznych warunków mieszkalnych na czas remontu.

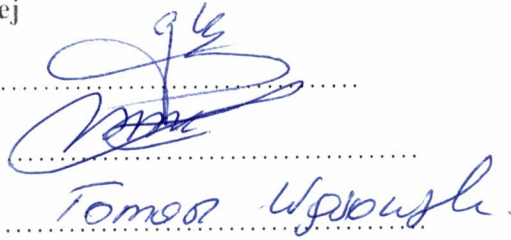
Na tym protokół zakończono.

Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej

Grzegorz Małkus – Przewodniczący

Zbigniew Miernik – Członek Zespołu

Tomasz Wąsowski – Członek Zespołu



Protokół otrzymałem/am w dniu: 13.07.2020v.

Wnoszę/nie wnoszę zastrzeżenia: Nie wnoszę zastrzeżeń.

Podpis kierownika kontrolowanej jednostki:

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej

mgr Jacek Jamroz
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ
26-110 Skarżysko-Kamienna
ul. Sporna 6
tel. 41 25 15 550, fax 41 25 15 556
NIP 663-13-38-680 REGON 000294881