

Protokół z przeprowadzonej kontroli w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Skarżysku - Kamiennej

Kontrolę w terminie od 18 marca do 20 maja 2022 roku, przeprowadził Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Skarżyskiego w składzie: Grzegorz Małkus – przewodniczący Zespołu oraz Barbara Kocia – członek zespołu.

O kontroli został powiadomiony pismem z dnia 14 marca 2022 r. nr BR.KR.0012.01.2022, dyrektor Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie pan Paweł Perkowski.

Zakres przeprowadzonej kontroli:

1. Stan organizacyjny i zatrudnienie w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie.
2. Gospodarka finansowa.
3. Wydatkowanie środków PFRON.

Przebieg kontroli:

Przeprowadzenie kontroli polegało na analizie dokumentacji i zestawień przygotowanych i przesłanych Zespołowi przez dyrektora PCPR pana Pawła Perkowskiego, wysłuchaniu jego wyjaśnień oraz na przeprowadzeniu wizji lokalnej w jednostce w dniu rozpoczęcia kontroli.

Informacje wstępne:

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie jest jednostką organizacyjną Powiatu Skarżyskiego działającą na podstawie Ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym oraz,

- Uchwały Nr V/29/99 Rady Powiatu Skarżyskiego z dnia 25 lutego 1999 roku w sprawie powołania jednostki budżetowej pod nazwą „Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie”,
- Uchwały Nr 103/XVI/2007 Rady Powiatu Skarżyskiego z dnia 28 listopada 2007 roku w sprawie nadania Statutu Powiatowemu Centrum Pomocy Rodzinie w Skarżysku-Kamiennej,

wykonującą zadania własne powiatu oraz zlecone przez administrację rządową przewidziane min. w ustawach:

- ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej,
- ustawy z dnia 9 czerwca 2011r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej,
- ustawy z dnia 27 sierpnia 1997r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych,
- ustawy z dnia 29 lipca 2005r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie,

Działalność finansowa PCPR prowadzona jest na zasadach jednostki budżetowej w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i jest finansowana z dochodów własnych powiatu oraz dotacji celowych.

Działalnością Jednostki kieruje i reprezentuje ją na zewnątrz Dyrektor, zatrudniony przez Zarząd Powiatu. Dyrektor jest zwierzchnikiem służbowym wszystkich pracowników PCPR. Dyrektora podczas nieobecności zastępuje zgodnie z postanowieniami Regulaminu Organizacyjnego PCPR, wyznaczony pracownik na podstawie pisemnego upoważnienia. Zarządzenie Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie nr 14/2016 z 14.12.2016 r, ustala zastępstwo tylko podczas nieobecności dyrektora jednostki. Nie reguluje zastępstw w PCPR w sposób kompleksowy.

W skład Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie wchodzi następujące Działy:

- Dział Księgowo - Organizacyjny;
- Dział ds. Osób Niepełnosprawnych;
- Zespół ds. Rodzinnej Pieczy Zastępczej;
- Dział Świadczeń i Pomocy Instytucjonalnej;
- Powiatowy Ośrodek Interwencji Kryzysowej.

Poprzednia kontrola Zespołu Kontrolnego Komisji Rewizyjnej miała miejsce w dniach od 04. 07 do 14. 09 2016 roku.

Ad 1. Stan organizacyjny i zatrudnienie w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie.

Zespół Kontrolny otrzymał przygotowany przez dyrektora schemat organizacyjny stanowiący Załącznik Nr 1 do Regulaminu Organizacyjnego Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Skarżysku-Kamiennaj z którego wynika iż:

- Dział Księgowo – Organizacyjny liczy 3 etaty;
- Dział ds. Osób Niepełnosprawnych liczy 3 etaty;
- Zespół ds. Rodzinnej Pieczy Zastępczej liczy 7 etatów;
- Dział Świadczeń i Pomocy Instytucjonalnej liczy 5,5 etatu;
- Powiatowy Ośrodek Interwencji Kryzysowej liczy 4 etaty.

Łącznie wg schematu organizacyjnego wraz z dyrektorem zatrudnienie powinno wynosić 23,5 etatu. Faktyczne zatrudnienie, zgodnie z przedstawioną przez Dyrektora informacją, w przeliczeniu na etaty wynosi 22,5 etatu. Wśród pracowników zatrudnionych na umowę o pracę 8 osób zatrudnionych jest na stanowiskach związanych z pracą socjalną, 7 osób na stanowiskach związanych z koordynowaniem pieczy zastępczej, 5 osób na stanowiskach administracyjnych lub finansowych, 1 osoba na stanowisku pedagoga, 2 osoby na stanowisku psychologa, razem 23 osoby. Na dzień 31.12.2021 roku, w ramach umów cywilnoprawnych zatrudnionych było 9 osób w tym: rodzinny dom dziecka 1 umowa, rodzina zastępcza zawodowa pełniąca funkcję pogotowia rodzinnego 2 umowy, rodzina zastępcza zawodowa 1 umowa, pomoc przy sprawowaniu opieki nad dziećmi 2 umowy, prawnik 1 umowa, informatyk 1 umowa, sprzątaczką 1 umowa.

Ad 2. Gospodarka finansowa.

W ramach tego punktu Zespół Kontrolny otrzymał od dyrektora jednostki materiały planistyczne – plan dochodów i wydatków na 2021 rok, informację Zarządu Powiatu Skarżyskiego o kwotach planu dochodów i wydatków przyjętych w budżecie Powiatu Skarżyskiego na 2021 rok oraz sprawozdania z wykonania planu finansowego na dzień 31.12.2021 roku z podziałem na środki własne i dotacje wraz z Rb-28S, Rb-27S, bilansem i rachunkiem zysków i strat jednostki sporządzonych na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Zespół Kontrolny zwrócił uwagę na zaplanowaną liczbę etatów na 2021 rok w ilości 22,5 etatu pracowników niepedagogicznych, która odbiega od liczby etatów ujętych w schemacie organizacyjnym oraz środki zaplanowane po stronie dochodów w dziale 852 i 855 na 2021 rok, które odbiegały od przewidywanego wykonania na koniec 2020 roku, mniej o kwotę 52 763,00 zł. Plan i wykonanie dochodów w działach 852, 853 i 855 na 31.12.2021 roku przedstawia zestawienie:

Dział/Rozdział	Paragraf	Plan	Wykonanie
85218	0920		382,33
85218	0970	250,00	329,00
85295	0920		1,97
85324	0970	60 000,00	84 239,56
85508	0680		2 594,05
85508	0830	680 484,00	700 714,95
85508	0940		113,75
85510	0640		11,08
85510	0680		217,25
85510	0830	888 503,00	1 361 348,02
85510	0920		57,89
Razem		1 629 237,00	2 150 000,85

Różnica pomiędzy planem, a wykonaniem wyniosła 520 763,85 zł.

Wydatki według planu jednostki na 2021 rok zaplanowano na poziomie 7 846 527,00 zł, a w informacji Zarządu Powiatu o kwotach planu dochodów i wydatków przyjętych w budżecie Powiatu Skarżyskiego na 2021 rok, wskazano kwotę 6 675 802,00 zł. Zgodnie z Rb-28S, plan wydatków kontrolowanej jednostki po zmianach wyniósł 6 657 838,00 zł, a wykonanie wydatków na 31.12.2021 wyniosło 6 127 196,00 zł. Wykonane wydatki na koniec 2021 roku były mniejsze od wydatków na koniec 2020 roku o kwotę 540 232,00 zł i od planów zgłoszonych przez jednostkę o 1 719 331,00 zł. Zespół Kontrolny zauważa również, że największą część wydatków kontrolowanej jednostki stanowią wydatki planowane w rozdziale 85508 – Rodziny zastępcze oraz w rozdziale 85218 – Powiatowe Centra Pomocy Społecznej, w tym wydatki związane z wynagrodzeniami i pochodnymi. Z przedstawionych Zespołowi Kontrolnemu materiałów wynika duża rozbieżność pomiędzy planem, a wykonaniem zarówno w dochodach jak również wydatkach jednostki.

Ad 3. Wydatkowanie środków PFRON.

W 2021 roku w ramach rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie rozdysponowało środki na 5 zadań wynikających z ustawy oraz jedno zadanie realizowane w ramach pilotażu. Jednym zadaniem do którego powiaty są zobligowane przeznaczać środki z mocy ustawy to dofinansowanie do uczestnictwa w warsztatach terapii zajęciowej. Na terenie powiatu skarżyskiego funkcjonują dwa warsztaty z których łącznie korzysta 100 uczestników. W tym 89 osób to mieszkańcy powiatu skarżyskiego, 5 osób to mieszkańcy powiatu szydłowieckiego i po 3 mieszkańców z powiatów koneckiego i starachowickiego. W 2021 roku ze środków PFRON na działalność WTZ została przekazana kwota 2 169 600,00 zł, a ze środków samorządu powiatowego, kwota 241 067,00 zł. Kwoty te zostały w pełni wykorzystane. W 2021 roku 6 mieszkańców powiatu skarżyskiego uczestniczyło w warsztatach terapii zajęciowej na terenie innych powiatów, do których powiat skarżyski dopłacił w własnych środkach kwotę 14 464,02 zł. Dla 11 osób, uczestników warsztatów terapii zajęciowej spoza powiatu skarżyskiego, powiat otrzymał dotację w kwocie 26 517,37 zł, co daje kwotę dotacji 2 410,67 zł w przeliczeniu na jednego uczestnika.

Pozostałe w 2021 roku zadania planowane i wykonane oraz finansowane ze środków PFRON:

1. Dofinansowanie do turnusów rehabilitacyjnych – na 290 złożonych wniosków, 240 zostało zrealizowanych na kwotę łączną 494 712,71 zł.
2. Dofinansowanie sportu, kultury, rekreacji i turystyki – 3 wnioski złożono na kwotę 10 200,00 zł, a zrealizowano 3 wnioski na kwotę 9 000,00 zł.
3. Dofinansowanie zaopatrzenia w sprzęt rehabilitacyjny – 7 wniosków złożono na kwotę 16 747,00 zł, a zrealizowano 7 wniosków na kwotę 11 068,99 zł.
4. Dofinansowanie zaopatrzenia w przedmioty ortopedyczne i środki pomocnicze – złożono 721 wniosków na kwotę 447 784,00 zł, a zrealizowano 636 wniosków na kwotę 403 905,14 zł.
5. Dofinansowanie likwidacji barier architektonicznych, w komunikowaniu się i technicznych - złożono 64 wnioski na kwotę 466 997,00 zł, a zrealizowano 53 wnioski na kwotę 281 294,49 zł.
6. Pilotażowy Program „Aktywny Samorząd” – złożono 83 wnioski na kwotę 445 909,76 zł, a zrealizowano 42 wnioski na kwotę 253 838,51 zł.

Z powyższego zestawienia wynika, że środki pochodzące z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych nie zaspokajają w pełni wszystkich potrzeb mieszkańców powiatu skarżyskiego w zakresie rehabilitacji społecznej. Przyznane środki PFRON zgodnie z algorytmem zostały wykorzystane niemal w 100%, natomiast dyrektor kontrolowanej jednostki nie występował do Zarządu Powiatu z wnioskiem o przyznanie dodatkowych środków z budżetu samorządu na zaspokojenie w pełni potrzeb w tym zakresie. Podobna sytuacja miała miejsce w latach poprzednich 2018 – 2020. Osoby, które nie otrzymywały dofinansowania były informowane o możliwości ponownego złożenia

wniosku w roku następnym. Część niedofinansowanych wniosków zawierała też błędy formalne lub nie spełniały kryteriów.

Uwagi końcowe:

W kontrolowanej jednostce w stosunku od poprzedniej kontroli nie zaszły istotniejsze zmiany zarówno w kwestii organizacji samej jednostki jak również w zakresie jej finansowania. Ulegała zmianie co najwyżej kwota dotacji w poszczególnych latach. Zadania powiatu z zakresu pomocy społecznej spoczywające na Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie realizowane są zgodnie z planem na dany rok oraz w oparciu o standardy określone ustawami. Nie mniej jednak w ramach zadań o charakterze nieobligatoryjnym należałoby rozważyć podjęcie działań w kierunku dopełnienia powiatowego systemu o opracowanie planu działań osłonowych nad rodzicami samotnie wychowującymi dzieci czy wsparcia rodzin wielodzietnych. Protokół sporządzono na 5 stronach i załączono materiał źródłowy w ilości 11 załączników.

Na tym protokół zakończono.

Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej w składzie:

Grzegorz Małkus – Przewodniczący Zespołu Kontrolnego *Grzegorz Małkus*

Barbara Kocia – Członek Zespołu Kontrolnego *Barbara Kocia*

Dyrektor PCPR

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie
w Skarżysku-Kamiennej

.....
Paweł Perkowski
mgr Paweł Perkowski