

# PROTOKÓŁ

kontroli w zakresie realizacji zadań statutowych przeprowadzonej w **DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ „KALINA” 16- 400 Suwałki, ul. Pułaskiego 66**, na podstawie:

- upoważnienia do przeprowadzenia kontroli na podstawie § 59 Statutu Miasta Suwałk (Dz. Urz. Woj. Podlaskiego z 2003r. Nr 38, poz. 840 i z 2008 r. Nr 106, poz. 1098) oraz przyjętego Planu kontroli Komisji Rewizyjnej na rok 2009.

## Zakres kontroli:

**Realizacja zadań statutowych za 2008 r.**

Zespół kontrolny w składzie:

- 1/ Lechosław Bołtrukanis,
- 2/ Roman Dębski.

Obecni przy kontroli z ramienia kontrolowanej jednostki:

- 1/ Krystyna Jaśkiewicz – Dyrektor DPS

## I. Dane informacyjne

1. Dom Pomocy Społecznej „Kalina” w Suwałkach, zwany w dalszej części protokołu DPS, lub Domem, powstał w 1963r. jako Państwowy Zakład Specjalistyczny dla Przewlekłe Chorych w Suwałkach.

Dom działa na podstawie:

- ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2008r. Nr 115, poz. 728 ze zm.),
- ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.),
- rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 29 października 2005r. w sprawie domów pomocy społecznej (Dz. U. Nr 217, poz. 1837),
- innych przepisów prawa regulujących działalność domów pomocy społecznej.

2. Na podstawie art. 20 ust. 2, art. 21 ust. 1 pkt 2 w związku z art. 238 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych Rada Miejska w Suwałkach uchwałą nr XLVII/524/06 z dnia 26 kwietnia 2006r. nadała Domowi Pomocy Społecznej „Kalina” STATUT, zgodnie z którym m.in.:

- a) Dom jest jednostką organizacyjną Miasta Suwałki o zasięgu ponadlokalnym, nad którym nadzór sprawuje Prezydent Miasta Suwałk przy pomocy Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz Wydziału Zdrowia i Pomocy Społecznej Urzędu Miasta;

- b) Dom stanowi miejsce pobytu 195 osób dorosłych obojga płci, przewlekle somatycznie chorych wymagających całodobowej opieki z powodu wieku, choroby lub niepełnosprawności i nie mogących samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu, którym nie można zapewnić niezbędnej pomocy w formie usług opiekuńczych (§ 2 statutu);
  - c) celem Domu jest zapewnienie osobom w nim przebywającym (mieszkańcom) całodobowej opieki z uwzględnieniem stopnia ich fizycznej i psychicznej sprawności oraz prawa do wolności, intymności, godności i poczucia bezpieczeństwa (§ 3.1 statutu);
  - d) pobyt w Domu jest odpłatny do wysokości średniego miesięcznego kosztu utrzymania, ustalonego przez Prezydenta Miasta Suwałk i ogłoszonego w Wojewódzkim Dzienniku Urzędowym, nie później niż do 31 marca każdego roku; opłaty za pobyt w domu wnoszą (§ 7 statutu);
    - mieszkańiec, nie więcej niż 70 % swojego dochodu,
    - małżonek, wstępni przed zstępnymi mieszkańca Domu,
    - gmina, z której osoba została skierowana, w wysokości różnicy między średnim kosztem utrzymania a opłatami wnoszonymi przez ww. osoby;
  - f) zgodnie z Regulaminem Organizacyjnym wprowadzonym zarządzeniem Prezydenta Miasta Suwałki nr 174/06 z dnia 5 września 2006r. w skład Domu wchodzi następujące komórki organizacyjne:
    - działy: terapeutyczno- opiekuńczy; medyczno-rehabilitacyjny; gospodarczy i obsługi,
    - sekcja finansowa oraz samodzielne stanowiska pracy.
3. Domem kieruje DYREKTOR, który posiada pełnomocnictwo do dokonywania czynności prawnych w ramach zwykłego zarządu upoważniające do:
- wykonywania praw i obowiązków pracodawcy zgodnie z kodeksem pracy i przepisami szczegółowymi dotyczącymi funkcjonowania prowadzonej jednostki organizacyjnej,
  - dysponowania przyznanymi w budżecie miasta środkami finansowymi (zawieranie umów, zlecanie wykonawstwa prac niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania Domu).
4. W omawianym okresie mieszkańcami opiekowało się średnio 115 etatowych pracowników Domu wspieranych wolontariuszami, stażystami oraz pracą więźniów, co pozwoliło na utrzymanie wskaźnika zatrudnienia na wymaganym poziomie 0,6.

## II. Finansowanie działalności

Na podstawie ewidencji konta 130 „Rachunek bieżący jednostek budżetowych” subkonta 130-01 „Dotacja na realizację zadań bieżących” i bankowych poleceń przelewu ustalono, że urząd Miejski w Suwałkach przekazał Kontrolowanej

jednostce środki publiczne na finansowanie działalności w roku 2008 w łącznej kwocie

4.902.809,00 zł w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa 2.220.971,00 zł,
- środki własne otrzymane od powiatu 2.681.838,00 zł.

### III. Wydatki budżetowe - wykonane

Wydatki bieżące według rodzaju wyróżnianego paragrafami klasyfikacji budżetowej:

§	Wyszczególnienie	Wykonanie wydatków
3020	Nagrody i wydatki osobowe	21.405,37
4010	Wynagrodzenia osobowe	2.691.256,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	161.253,70
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	424.378,62
4120	Składki na Fundusz Pracy	66.889,24
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	57.896,26
4210	Zakup materiałów	366.924,06
4220	Zakup środków żywności	517.663,21
4230	Zakup leków i materiałów medycznych	55.350,02
4260	Zakup energii	266.014,14
4270	Zakup usług remontowych	30.577,75
4280	Zakup usług zdrowotnych	2.990,00
4300	Zakup usług pozostałych	76.332,85
4350	Zakup usług dostępu do sieci	1.254,18
4360	Opł. z tyt. zakupu telk. telef. komórkowej	3.059,67
4370	Opł. z tyt. telef. stacjon.	12.013,09
4410	Podróże służbowe krajowe	1.037,60
4420	Podróże służbowe zagraniczne	1.378,90
4430	Różne składki i opłaty	10.768,00
4440	Odpisy na ZFSS	112.013,08
4520	Opłaty na rzecz budżet. jedn. sam. teryt.	880,90
4700	Szkolenie prac. nie bed. czł. kor.	6.362,60
4740	Zakup mater. papier. do sprz. dr	2.268,17
4750	Zakup akces. komput. prog.lic	12.841,59
	<b>razem wydatki</b>	<b>4.902.809,00</b>

Z powyższego zestawienia wynika, że:

- wynagrodzenie brutto jednego pracownika wynosi około 1.950,00 zł brutto,
- wydatki osobowe, na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń (§§ 3020, 4010, 4040, 4110, 4120, 4440) wynoszą 3.477.196,01 zł, i stanowią 70,90 % wydatków bieżących jednostki

- w grupie pozostałych wydatków tak zwanych rzeczowych stanowiących 29,10 % wydatków bieżących wyróżnia się wydatki bezpośrednie na pokrycie kosztów pobytu mieszkańców Domu (§§ 4210, 4220, 4230) wynoszących 939.937,29 zł, natomiast związane z pozostałymi kosztami funkcjonowania jednostki wynoszą 485.675,70 zł i stanowią 9,93% wydatków. Największy procent stanowią wydatki na zakup środków żywności oraz środków czystościowych.

### III. Realizacja celu i zadania Domu oraz zakres świadczonych usług

1. W celu minimalizowania kosztów utrzymania jednostka realizowała „Program oszczędnościowy”, mający na celu systematyczną kontrolę wydatkowanych środków. Wiązało się to zarówno z racjonalnym dokonywaniem niezbędnych zakupów, oszczędnym gospodarowaniem mieniem Domu, analizą wykorzystywania materiałów i środków pod kątem wypracowywania racjonalnych norm ich zużycia, jak też racjonalną polityką zatrudnienia polegającą na wykorzystywaniu taniej siły roboczej we współpracy z PUP oraz Aresztem Śledczym. Na szeroką skalę w jednostce rozwinięta jest również działalność wolontarystyczna. Systematycznie w ramach w/w Programu kontrolowane są również wydatki związane z korzystaniem z energii elektrycznej, energii cieplnej i wody.
2. Powyższe działania pozwoliły dla DPS na utrzymanie wymaganego standardu w zakresie usług bytowych, wymaganych pomieszczeń, warunków sanitarnych oraz w zakresie wyżywienia i organizacji posiłków, zapewnienia mieszkańcom ubrania i środków czystości przy jednoczesnym konkurencyjnym w stosunku do innych tego typu placówek w kraju średnim miesięcznym koszcie utrzymania. W 2008 roku wyniósł on 1.982,40 zł i był jednym z niższych kosztów w tego typu placówkach w kraju.
3. Prawa i obowiązki mieszkańców Domu zawarte są w Regulaminie Organizacyjnym Domu Pomocy Społecznej „Kalina” w Suwałkach. Gwarantują one mieszkańcom w szczególności wolność, godność i poczucie bezpieczeństwa. Uwzględniają rozwój osobowości, utrzymanie i rozwijanie kontaktów z rodziną i środowiskiem, korzystanie z wszelkich usług przez DOM. Zapewniają bezpieczne przechowywanie środków pieniężnych i przedmiotów wartościowych w depozycie. W toku kontroli stwierdzono, że prawa mieszkańców w Domu są przestrzegane.

### IV. Dochody budżetowe - wykonanie

1. Planowane dochody zostały wykonane w 101 % i wyniosły 1.849.986,21 zł. Na powyższą kwotę składały się następujące wpływy:

Nazwa paragrafu	Plan	Wykonanie	Zaległości	Nadpłaty
-----------------	------	-----------	------------	----------

0750 Dochody z najmu i dzierżawy	960,00	960,20	0,00	0,00
0830 Wpływy z usług (odpłatność za pobyt i pozostałe usługi)	1.812.798,00	1.833.281,19	863,15	18.467,72
0920 Pozostałe odsetki	5.300,00	5.240,59	0,00	0,00
0970 Wpływy z różnych dochodów	10.500,00	10.504,23	0,00	0,00
<b>Ogółem</b>	<b>1.829.558,00</b>	<b>1.849.986,21</b>	<b>863,15</b>	<b>18.467,72</b>

Z powyższej tabeli wynika, że najwyższy udział w zrealizowanych dochodach mają dochody podlegające ewidencji w § 0830 „wpływy z usług”, pozostałe dochody mają marginalny wpływ na dochody budżetowe.

#### Stwierdzenia końcowe

W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.

Protokół sporządzono w 4 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono w jednostce kontrolowanej. Osoby podpisujące protokół poinformowano o możliwości złożenia dodatkowych wyjaśnień przy podpisywaniu protokołu lub w ciągu 7 (siedmiu) dni od daty podpisania. Na tym protokół zakończono i podpisano.

Suwałki, 01 czerwca 2009

Dyrektor

Podpisy członków Zespołu kontrolnego: