

PWK.0914-0005/07

Protokół

kontroli planowej przeprowadzonej w Domu Pomocy Społecznej Św. Anna w Tychach w dniach od 28.03.2007 r. do 06.04.2007 r. przez [REDAKTOWANO] Naczelnika Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy oraz [REDAKTOWANO] inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy na podstawie upoważnienia nr PWK.0914-0005/07 z dnia 27.03.2007 r. wydanego przez Prezydenta Miasta Tychy.

Zakres kontroli:

Realizacja zadań zleconych umowami w latach 2005-2006.

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli

- Ustawa z dnia 8.03.1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.),
- Ustawa z dnia 5.06.1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 ze zm.),
- Ustawa z dnia 30.06.2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 ze zm.),
- Ustawa z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 ze zm.),
- Regulamin przeprowadzenia kontroli przez pracowników Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, stanowiący załącznik do Zarządzenia Prezydenta Miasta Tychy nr 0151/32/06 z dnia 28.02.2006 r.

2. Dane identyfikujące jednostkę

2.1. Podstawa prawna funkcjonowania jednostki:

- Ustawa z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2004 r., Nr 64, poz. 593),
- Rozporządzenie Ministra Polityki Społecznej z dnia 19 października 2005 r. w sprawie domów pomocy społecznej (Dz. U. z 2005 r., Nr 217, poz. 1837),
- Zezwolenie Wojewody Śląskiego z dnia 16.12.2003 r. PS.II-9014/90/03 na prowadzenie Domu Pomocy Społecznej Św. Anna,

- Dekret Dyrektora Caritas Archidiecezji Katowickiej o utworzeniu Domu,
- Statut DPS obowiązujący od 1.09.2003 r.,
- Regulamin organizacyjny DPS,
- Zarządzenie nr 13 z dnia 28.12.2004 r w sprawie przyjętych zasad rachunkowości w DPS w Tychach,
- Zarządzenie nr 0151/29/2005 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 28.02.2005 r. w sprawie ustalenia średniego miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca w Domu Pomocy Społecznej Św. Anna z siedzibą w Tychach przy ul. Kopernika 6 w 2005 r. w kwocie 1.945,88 zł,
- Zarządzenie nr 0151/20/2006 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 9.02.2006 r. w sprawie ustalenia średniego miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca w Domu Pomocy Społecznej Św. Anna z siedzibą w Tychach przy ul. Kopernika 6 w 2006 r. w kwocie 1.919,11 zł.

2.2. Organizacja, przedmiot i zakres działania kontrolowanej jednostki

Dom jest prowadzony przez kościelną osobę prawną Caritas Archidiecezji Katowickiej i podlega władzy kościelnej, czyli Arcybiskupowi Metropolicie Katowickiemu oraz Dyrektorowi Caritas Archidiecezji Katowickiej.

Siedzibą Domu jest nieruchomość będąca własnością Miasta Tychy, oddana w nieodpłatne użytkowanie Caritas Archidiecezji Katowickiej.

Dom jest koedukacyjną placówką stałego pobytu dla osób starszych. Do domu kierowane są osoby na podstawie decyzji administracyjnej MOPS w Tychach. Przy czym przed wydaniem decyzji kandydaturę uzgadnia się z dyrektorem Domu.

Dom świadczy podstawowe usługi zgodnie z określonym prawnie standardem usług w zakresie potrzeb bytowych, opiekuńczych, wspomagających i zdrowotnych.

Podstawą gospodarki finansowej Domu jest roczny plan budżetowy opracowany przez dyrektora Domu, zatwierdzony przez władze samorządowe Miasta Tychy.

Źródłami dochodów budżetu realizowanego przez Dom są:

- dotacje rządowe i samorządowe,
- opłaty za pobyt w Domu wnoszone przez jego mieszkańców – ustalone przez MOPS w decyzjach o odpłatności,
- darowizny rzeczowe i finansowe oraz inna pomoc humanitarna.

Dom zapewnia opiekę 52 osobom.

Celem Domu jest niesienie pomocy humanitarnej osobom starszym poprzez:

- kompleksową działalność opiekuńczą, terapeutyczną i rehabilitacyjną,

- działania integracyjne włączające mieszkańców w nurt życia społeczności domowej i lokalnej,
- współdziałania z rodziną mieszkańców oraz instytucjami i organizacjami prowadzącymi działalność na rzecz osób starszych i/lub niepełnosprawnych.

2.3. Kierownictwo jednostki

- [REDAKTOWANE] - Dyrektor Domu Pomocy Społecznej od dnia 21.08.2003 r.
- [REDAKTOWANE] - Księgowy Domu Pomocy Społecznej od dnia 1.09.2003r.

3. Dokumentacja poddana kontroli

W toku czynności kontrolnych weryfikacji poddano następujące dokumenty:

- Umowa nr 0783/2004 z dnia 1.05.2004 r. pomiędzy Caritas Archidiecezji Katowickiej a Urzędem Miasta Tychy w sprawie prowadzenia Domu Pomocy Społecznej,
- Aneks z dnia 24.01.2005 r. do umowy 0783/2004 zawartej w dniu 1.05.2004 r. na realizację zadania w 2005 r. z wykorzystaniem dotacji w kwocie 780.624 zł.
- Aneks z dnia 26.01.2006 r. do umowy 0783/2004 na realizację zadania w 2006 r. z przeznaczeniem dotacji w kwocie 582.084 zł.
- Umowa nr 1684/06 z dnia 13.12.2006 r. zawarta pomiędzy Miastem Tychy a Domem Pomocy Społecznej na zamontowanie systemu alarmowo - przeciwpożarowego w w/w budynku.
- Dokumenty związane z wypłatą wynagrodzeń: Regulamin wynagradzania, Regulamin nagrody rocznej dla pracowników DPS, listy płac, i wyciągi bankowe wymienione w dalszej części protokołu oraz akta osobowe czterech pracowników zatrudnionych na stanowiskach; terapeuta zajęciowy, opiekun, pielęgniarka, kucharka.
- Umowa o dzieło z dnia 1.06.2006 r. na wykonanie projektu budowlanego dobudowy świetlicy integracyjnej do DPS za wynagrodzeniem 1.500,00 zł.
- Umowa o dzieło z dnia 2.10.2006 r. na wykonanie inwentaryzacji części DPS za wynagrodzeniem 600,00 zł.
- Umowa o dzieło z dnia 2.10.2006 r. na wykonanie projektu budowlanego zabudowy tarasu Domu Pomocy Społecznej za wynagrodzeniem 2.200,00 zł.

- Umowa o dzieło nr 2/2006 zawarta w dniu 6.11.2006 r. na odnowienie pomieszczeń po mieszkaniu służbowym z przeznaczeniem ich na dwuosobowy pokój dla mieszkańców za wynagrodzeniem 1.762,00 zł.
- Umowa o dzieło nr 3/2006 zawarta w dniu 6.11.2006 r. na odnowienie pomieszczeń po mieszkaniu służbowym z przeznaczeniem ich na dwuosobowy pokój dla mieszkańców za wynagrodzeniem 1.762,00 zł.
- Umowa zlecenie nr 1/2006 z dnia 18.08.2006 r. na wykonanie prac psychologa klinicznego w siedzibie DPS za wynagrodzeniem 1.470,00 zł miesięcznie. Umowa została zawarta na czas od 18.08.2006 r. do 31.12.2006 r.
- Umowa zlecenie nr 2/2006 zawarta w dniu 24.11.2006 r. na wykonanie usług pielęgniarских w stosunku do mieszkańców DPS za wynagrodzeniem 100 zł. Umowa została zawarta na okres od 24.11.2006 r. do 30.11.2006 r.
- Dokumenty źródłowe związane z poniesionymi wydatkami,
- Zestawienie obrotów i sald za 2005 r. i 2006 r.
- Karty kontowe za 2005 r. i 2006 r.:
 - 500-20 – koszty działalności dotacja,
 - 221-01 – dotacja z Urzędu Wojewódzkiego,
 - 404-01 – wynagrodzenia pracowników,
 - 404-10-03 – składki ZUS, fundusz pracy,
 - 404-10-01 – składki ZUS, ubezpieczenia społeczne,
- Meldunki miesięczne o ruchu pensjonariuszy,
- Sprawozdania finansowe na drukach Rb-28 S oraz Rb-50,
- Sprawozdanie merytoryczne z działalności Domu Pomocy Społecznej za 2005 r. i 2006 r.
- Teczki osobowe trzech losowo wybranych pensjonariuszy DPS.
- Dokumenty związane z udzieleniem zamówienia na
 - zakup mikrobusu 9-cio miejscowego przystosowanego do przewozu osób na wózkach inwalidzkich;
 - wykonanie systemu sygnalizacji pożaru;
 - zakup żywności w 2006 r.
- Raporty kasowe nr 31 do 38 za okres od 11.10.2006 r. do 31.12.2006 r.

4. Ustalenia kontroli

Źródłami finansowania działalności DPS są dotacje samorządowe i wojewódzkie, dotacje ze strony gmin mieszkańców DPSu, 70% dochodu mieszkańców, środki finansowe i rzeczowe z Caritas Archidiecezji Katowickiej, darowizny.

W 2005 roku przychody DPS stanowiły łącznie kwotę 1.255.255,05 zł w tym dotacje 638.212,00 zł, odpłatność mieszkańców 372.211,96 zł, dofinansowanie gminy 164.310,93 zł, darowizny, w tym środki z Caritas-u 60.910,24 zł.

Zgodnie z umową nr 0783/2004 z dnia 1.05.2004 r. zawartą na okres 5 lat, jednostka zobowiązuje się prowadzić dom pomocy społecznej stałego pobytu dla osób w podeszłym wieku a zleceniodawca zobowiązuje się do przekazania na realizację zadania dotacji w ramach działu 852 rozdziału 85202 paragrafu 2830 na kolejny rok budżetowy. W umowie nie określono szczegółowo, na jaki cel dotacja może być wykorzystywana.

Wobec powyższego jednostka przeznacza otrzymaną dotację na wypłatę wynagrodzeń wraz z obciążeniami. Wynagrodzenia wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy w 2005 roku stanowiły kwotę 733.325,06 zł. Otrzymana dotacja na 2005 roku stanowiła kwotę 638.212,00 zł. Zgodnie z umową zleceniobiorca zobowiązany jest do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotacji, wydatków związanych z realizacją umowy oraz ewidencji odpłatności za pobyt. Jednostka prowadzi wyodrębnione konto, na którym ewidencjonowane są przychody z odpłatności mieszkańców, konto rozrachunkowe dotyczące otrzymanej dotacji oraz konto kosztów dotyczących działalności finansowanej z dotacji. Na koncie (500-20 - koszty działalności dotacja) wyodrębniane są koszty wynagrodzeń wraz z obciążeniami w części finansowane z dotacji. Umowa natomiast obliguje jednostkę do wyodrębnienia ewidencji księgowej w zakresie wydatków związanych z realizacją umowy. Wobec zobowiązania wynikającego z umowy do przedstawiania zleceniodawcy miesięcznego rozliczenia finansowego z przyznanej dotacji nie zawsze koszt jest równoznaczny z wydatkiem szczególnie w przypadku wydatkowania dotacji na wypłatę wynagrodzeń i zapłatą związanych z nimi obciążeń (ZUS, podatek). Przykładowo w styczniu 2005 r. wykazano w sprawozdaniu finansowym wydatki w zakresie wynagrodzeń w kwocie 56.547,00 zł a zgodnie z wyciągami bankowymi wypłacone wynagrodzenia stanowiły kwotę 35.166,22 zł. Jednostka składa co miesiąc do MOPS i do wiadomości Wydziału Spraw Społecznych i Zdrowia Urzędu Miasta sprawozdania finansowe na drukach Rb-28 S (sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostek samorządu terytorialnego, samorządowej jednostki budżetowej, jednostki samorządu terytorialnego) oraz kwartalne sprawozdania Rb-50 (sprawozdanie o dotacjach/wydatkach związanych

z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego). Składane sprawozdania są przeznaczone do sprawozdawczości jednostek budżetowych, którą Dom Pomocy Społecznej nie jest, ponadto ewidencja księgowa jednostki nie jest dostosowana do składania sprawozdań w podziale na paragrafy zgodnie z klasyfikacją budżetową. W umowie nie określono, w jakiej formie ma być dokonywane miesięczne rozliczenie finansowe i sporządzane sprawozdanie finansowo-merytoryczne po zakończeniu roku budżetowego jednak jako podstawę prawną zawarcia umowy wymieniono rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 30.06.2000 r. w sprawie szczegółowych zasad i form współdziałania administracji publicznej z innymi podmiotami oraz wzorów ofert, umów i sprawozdań z realizacji zadań pomocy społecznej. Rozporządzenie to jak również obowiązujące po nim rozporządzenie Ministra Polityki Socjalnej z dnia 8.03.2005 r. w sprawie określenia wzoru sprawozdania z realizacji zadania z zakresu pomocy społecznej (Dz. U. Nr 44, poz. 428) zawiera wzór sprawozdania. **Sprawozdania składane przez jednostkę nie zawierały wszystkich informacji określonych w ww. rozporządzeniach.** Jednakże otrzymana w 2005 r. dotacja celowa w kwocie 638.212,00 zł została w całości wykorzystana zgodnie z informacjami zawartymi w sprawozdaniach finansowych czyli na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi.

W toku czynności kontrolnych weryfikacji poddano dokumenty źródłowe związane z wypłatą wynagrodzeń:

- W 2005 roku sprawdzono wynagrodzenia wypłacone od stycznia do marca tj:
 - listy płac za styczeń,
 - wyciąg bankowy nr 16 z dnia 31.01.2005 r.,
 - wyciąg bankowy nr 26 z dnia 14.02.2005 r.,
 - listy płac za luty,
 - wyciąg bankowy nr 34 z dnia 25.02.2005 r.,
 - listy płac na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego,
 - wyciąg bankowy nr 38 z dnia 3.03.2005 r.,
 - wyciąg bankowy nr 40 z dnia 5.03.2005 r.,
 - listy płac za marzec,
 - wyciąg bankowy nr 54 z dnia 31.03.2005 r.

Zgodnie z regulaminem wynagradzania pracowników oprócz wynagrodzenia zasadniczego pracownikom przysługuje dodatkowe wynagrodzenia roczne tzw. trzynastka na zasadach określonych odrębnymi przepisami.

W jednostce obowiązuje regulamin nagrody rocznej dla pracowników DPS, zgodnie z którym pracownik nabywa prawo do nagrody rocznej w pełnej wysokości po przepracowaniu u danego pracodawcy całego roku kalendarzowego.

Pracownik, który nie przepracował u danego pracodawcy całego roku kalendarzowego nabywa prawo do nagrody rocznej w wysokości proporcjonalnej do okresu sprawozdawczego pod warunkiem, że okres ten wynosi, co najmniej 6 miesięcy. Przepracowanie co najmniej 6 miesięcy warunkujących nabycie prawa do nagrody rocznej nie jest wymagane w określonych w regulaminie przypadkach.

Podczas weryfikacji wypłaconych wynagrodzeń stwierdzono, iż dwóm pracownikom wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne, pomimo iż nie przepracowali wymaganego okresu w roku, za który wypłacane było dodatkowe wynagrodzenie roczne a przyczyny nieprzepracowania co najmniej 6 miesięcy nie stanowiły przypadków wymienionych w regulaminie.

Pracownicy, który przepracowała tylko trzy miesiące gdyż uprzednio była na urlopie macierzyńskim i chorobowym przyznano i wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne. Inny pracownik nie przepracował pełnych sześciu miesięcy w związku z wypowiedzeniem umowy o pracę i również otrzymał proporcjonalnie wynagrodzenie roczne.

Ponadto weryfikacji poddano akta osobowe kilku pracowników pod kątem obowiązujących uregulowań prawnych dotyczących kontrolowanej jednostki. Sprawdzono następujące akta osobowe:

- terapeuty zajęciowego – VI grupa zaszeregowania,
- kucharki – III grupa zaszeregowania,
- opiekuna – V grupa zaszeregowania,
- pielęgniarki – V grupa zaszeregowania.

Nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie posiadanych kwalifikacji oraz wysokości ustalonych wynagrodzeń.

Średnie zatrudnienie w roku 2005 r. bez ujęcia osób zatrudnionych na podstawie umów o zastępstwo, pracujących w ramach programów Urzędu Pracy zmniejszających bezrobocie i osób odbywających zastępczą służbę wojskową wynosiło 30,50 etatów.

W 2005 roku jednostka otrzymała ponadto dotację w kwocie 24.945 zł oraz środki finansowe z PFRON-u w kwocie 82.335 zł - w ramach programu wyrównywania różnic między regionami - na zakup mikrobusu 9-cio miejscowego przystosowanego do przewozu osób na wózkach inwalidzkich. Planowany koszt pojazdu zgodnie z umową

wynosił: 110 000 zł, udział własny 25% tj. 27 500 zł, (w tym miasto 25 000 zł i DPS 2 500 zł) dofinansowanie z PFRON 82 500 zł. Zakup samochodu poprzedzony został przeprowadzonym postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego. Zapytanie o cenę skierowano do 6 oferentów, otrzymano 2 oferty. Wygrała firma Basmarex z ceną 109 780 zł za samochód VW Kombi 1.9 TDI.

W 2006 roku przychody DPS-u stanowiły łącznie kwotę 1.293.926,90 zł w tym dotacje 514,356,00 zł, odpłatność mieszkańców 417,223,34 zł, dofinansowanie gminy 281.948,95 zł, darowizny 14,733,46 zł, rozliczenia wewnątrz zakładowe (Caritas) 50.363,95 zł.

Sprowadzono dokumenty źródłowe związane z wpłatą wynagrodzeń w okresie od sierpnia do grudnia 2006 roku:

- listy płac za 8/06,
- wyciąg bankowy z dnia 31.08.2006 r.,
- listy płac za 9/06,
- wyciąg bankowy nr 152 z dnia 11.09.2006 r.,
- wyciąg bankowy nr 164 z dnia 29.09.2006 r.,
- wyciąg bankowy nr 170 z dnia 10.10.2006 r.,
- listy płac za 10/06,
- wyciąg bankowy nr 184 z dnia 31.10.2006 r.,
- listy płac za 11/06,
- wyciąg bankowy nr 191 z dnia 13.11.2006 r.,
- wyciąg bankowy nr 203 z dnia 29.11.2006 r.,
- wyciąg bankowy nr 209 z dnia 7.12.2006 r.,
- listy płac za 12/06,
- wyciąg bankowy nr 220 z dnia 22.12.2006 r.

Średnie zatrudnienie w roku 2006 r. bez ujęcia osób zatrudnionych na podstawie umów o zastępstwo, pracujących w ramach programów Urzędu Pracy zmniejszających bezrobocie i osób odbywających zastępczą służbę wojskową wynosiło 30,33 etaty w tym: dyrektor, 11 opiekunów, księgowa, kadrowa, pracownik socjalny, magazynier-dietetyk, 5 pielęgniarek, 2 praczki, 3 kucharzy, rehabilitant, terapeuta zajęciowy, kapelan, pokojowa, konserwator – kierowca.

Na wynagrodzenia wraz z obciążeniami z dotacji wydatkowano środki w kwocie 485.856 zł. Łączna wysokość wynagrodzeń oraz składki na ubezpieczenie, fundusz pracy i podatek dochodowy w 2006 r. stanowiła kwotę 799.364,83 zł.

Ponadto w 2006 r. dotacja w kwocie 15.000 zł została przeznaczona na zakup i montaż wyposażenia:

- faktura z dnia 8.12.2006 r. na kwotę 6.683,40 zł za zakup zlewu komorowego i stołu roboczego,
- faktura z dnia 11.12.2006 r. na łączną kwotę 1.237,03 zł za wymianę baterii ściennej i klinicznej, oraz montaż wyposażenia łazienki, wymianę i przebudowę instalacji, montaż uchwytów dla niepełnosprawnych na łączną kwotę 1.237,03 zł,
- faktura z dnia 5.12.2006 r. na kwotę 5.704,35 zł za zakup wyposażenia (mebli) do DPS,
- faktura z dnia 6.12.2006 r. na kwotę 809,22 zł za zakup wyposażenia (półki kosze na pranie, zegary),
- faktura z dnia 6.12.2006 r. na kwotę 566 zł za zakup czajników, miksera i żelazka.

W dniu 13.12.2006 r. została zawarta umowa nr 1684/06 pomiędzy Miastem Tychy a Domem Pomocy Społecznej dotycząca doprowadzenia budynku przy ul. Kopernika 6 stanowiącego własność gminy Tychy i użyczonego DPS, do standardu wymaganego przepisami, poprzez zamontowanie systemu alarmowo - przeciwpożarowego w w/w budynku. W wyniku zawartej umowy udzielono dotacji celowej w kwocie 13.500 zł w ramach działu 85202 rozdziału 6230 paragrafu 3110. Termin realizacji zadania ustalono od dnia podpisania umowy do 28.12.2006 r., a termin wykorzystania środków do 29.12.2006 r.

W toku czynności kontrolnych ustalono, iż w dniu 28.12.2006 r. jednostka poniosła wydatek w łącznej kwocie 27.457,30 zł na podstawie faktury nr 64/12/2006 r. za wykonanie systemu sygnalizacji pożarowej w tym z dotacji 13.500,00 zł oraz 13.957,30 zł ze środków Caritas Archidiecezji Katowickiej.

Wobec powyższego dotacje uzyskane w 2006 r. zostały wykorzystane w całości zgodnie z wyznaczonymi zadaniami.

Wykonanie instalacji poprzedzone zostało postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego. Zarówno w ogłoszeniu jak i we wzorze umowy wpisano kwotę stanowiącą wartość zamówienia – 25 700 zł netto, 27 500 zł

brutto, w efekcie tego najlepsza oferta wyniosła: 27 457,30 zł. Przetarg wygrała firma „Konkret” z Rzeszowa, z którą podpisano umowę.

Kryterium oceny ofert podlegały:

- cena – 80%
- referencje – 10%
- okres gwarancji – 10%.

Ocenianie referencji jest niezgodne z art. 91 ustawy z 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2006 r. nr 164, poz. 1163). Zgodnie z którym zamawiający wybiera ofertę najkorzystniejszą na podstawie kryteriów oceny ofert (...). Kryteriami oceny ofert są cena albo cena i inne kryteria odnoszące się do przedmiotu zamówienia, w szczególności jakość, funkcjonalność, parametry techniczne, zastosowanie najlepszych dostępnych technologii w zakresie oddziaływania na środowisko, koszty eksploatacji, serwis oraz termin wykonania zamówienia. **Kryteria oceny ofert nie mogą dotyczyć właściwości wykonawcy, a w szczególności jego wiarygodności ekonomicznej, technicznej lub finansowej.**

Ponadto nie określono jak oceniany będzie okres gwarancji oraz nie przewidziano miejsca jego wpisania (np. we wzorze umowy).

W postępowaniu nie sporządzono wszystkich dokumentów (druków ZP) wymaganych rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z 19.05.2006 r. w sprawie protokołu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. W efekcie tego dokumentacja przetargowa nie zawiera wszystkich wymaganych prawem informacji.

Jednym z ważniejszych wydatków ponoszonych przez DPS jest zakup żywności. Plan zamówień publicznych na zakup żywności na rok 2006 sporządzono w oparciu o wykonanie wydatków w 2005 r. wg klasyfikacji poszczególnych zakupów w CPV – Wspólnego Słownika Zamówień. Zapytanie o cenę skierowano do 6 oferentów, odpowiedziało dwóch, wygrała firma ARAD z Katowic, z którą podpisano umowę na kwotę netto 29 050 zł na okres od 18.01.2006 do 31.12.2006 r. **W toku kontroli ustalono jednak, iż kwota ta została przekroczona i faktyczne wykonanie zamówienia wyniosło 31 973,55 zł (netto).**

Ponadto sprawdzono dokumentację dotyczącą trzech losowo wybranych podopiecznych DPS związaną z ich przyjęciem do DPS oraz pobytem.

Przykładowateczka osobowa osoby 81 letniej, zamieszkałej w DPS:

1. Decyzja z 27.03.2006 r. o skierowaniu do DPS;

2. Decyzja z 8.01.2007 r. o umieszczeniu w DPS (11.01.2007 r. przyjęta do Domu);
3. Decyzja z 29.01.2007 r. ustalająca opłatę za pobyt w DPS w wysokości 1 435,26 zł miesięcznie tj. w wysokości 70% dochodu, pozostałą odpłatność (483,85 zł) pokryje Gmina Tychy;
4. Decyzja z 14.03.2007 r. zmieniająca odpłatność Gminy do kwoty 663,27 zł;
5. Karta mieszkańca domu i karta depozytowa;
6. NIP-3 Zgłoszenie o zmianie adresu zamieszkania;
7. Zaświadczenie z ZUS o wysokości pobieranej renty (2 050,37 zł netto);
8. Zaświadczenie lekarskie;
9. Orzeczenie o stopniu niepełnosprawności;
10. Kwestionariusz wywiadu środowiskowego.

Aktualnie (w marcu 2007 r.) lista oczekujących na przyjęcie do DPS wynosi: 18 kobiet i 7 mężczyzn.

Wpłaty od osób zamieszkujących DPS dokonywane są na rachunek bankowy oraz do kasy.

Raporty kasowe sporządzane są nie rzadziej niż raz na 10 dni roboczych.

Skontrolowano raporty kasowe nr 31 do 38 za okres od 11.10.2006 r. do 31.12.2006 r. – nie stwierdzono nieprawidłowości.

Na powyższych ustaleniach protokół zakończono.

Protokół składa się z 12 stron kolejno ponumerowanych i zaparafowanych przez osoby uczestniczące w postępowaniu kontrolnym.

Niniejszy Protokół podlega publikacji w wersji elektronicznej w Biuletynie Informacji Publicznej zgodnie z postanowieniami:

- art. 6 ust. 1 pkt. 4 lit a) tiret drugie z zastrzeżeniem art. 8 ust. 5 ustawy z dnia 06.09.2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2001 r. Nr 112, poz. 1198) oraz
- Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 17.05.2002 r. w sprawie Biuletynu Informacji Publicznej (Dz. U. z 2002 r., Nr 67, poz. 619).

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, który po uprzednim odczytaniu podpisano. Jeden egzemplarz protokołu pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

5. Pouczenie

Kierownik kontrolowanej jednostki [REDAKTOWANE] została poinformowana o prawie do złożenia w ciągu 7 dni od daty podpisania niniejszego protokołu dodatkowych wyjaśnień i uwag, co do treści protokołu do Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy.

Tychy, dnia 17.05.2007 r.

Protokół podpisały następujące osoby:

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko
1.	[REDAKTOWANE]	Dyrektor Domu Pomocy Społecznej Św. Anna w Tychach
2.	[REDAKTOWANE]	Księgowa Domu Pomocy Społecznej Św. Anna w Tychach
3.	[REDAKTOWANE]	Naczelnik Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy
4.	[REDAKTOWANE]	Inspektor Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy