Placówka Pieczy Zastępczej
„KWADRAT"
43-100 Tychy, ul. Budowlanych 59
NIP: 646-10-31-881, REGON: 000726004
☎ 32/227-33-15 (1)

Tychy, dnia 18 maja 2017 r.

PPZK.081.3.2017

URZĄD MIASTA TYCHY
Wydział Kontroli
wpł. 2017 -05- 19
Podpis

Wydział Kontroli
Urzędu Miasta Tychy

Dotyczy: Protokołu kontroli planowej przeprowadzonej w Placówce Pieczy Zastępczej „Kwadrat" w Tychach w dniach od 7 do 21 kwietnia 2017 r.

W nawiązaniu do Protokołu nr DUK.1711.2.2017 z dnia 9 maja 2017 r. odnośnie stwierdzonych nieprawidłowości wyjaśniam co następuje:

4.1. Unormowania wewnętrzne dotyczące funkcjonowania jednostki

Zapisy w Regulaminie wynagradzania, Regulaminie pracy, Regulaminie organizacyjnym i Statucie zostaną zaktualizowane. Dotychczasowe zapisy jak i ich aktualizacja nie pociągają za sobą skutków finansowych. Karta Nauczyciela przestała obowiązywać 31.12.2013 r. i od 01.01.2014 r. wszyscy pracownicy zatrudnieni są w oparciu o przepisy Ustawy o pracownikach samorządowych.

4.2. Zasady rachunkowości i sprawozdawczość jednostki

Polityka rachunkowości zostanie zaktualizowana zgodnie z obowiązującymi przepisami.

4.3. Prawidłowość prowadzenia ksiąg rachunkowych

- Pojedyncze przypadki nieterminowych płatności za leki wynikały z opóźnionego wpływu faktur z apteki, natomiast płatność faktury za szkolenie została dokonana po wcześniejszym uzyskaniu prolongaty terminu płatności, a dokumentacja została przedstawiona kontrolującym do wglądu.
- Nieprawidłowości w prowadzeniu ksiąg rachunkowych – brak daty operacji gospodarczej, pojawiły się w okresie wprowadzania programu finansowo-księgowego, którego dostosowanie do specyfiki placówki trwało kilka miesięcy i obecnie zostało zakończone.

4.3. Weryfikacja wydatków poniesionych na wynagrodzenia w 2016 r.

- Z dniem 1.10.2016 r. w Placówce wprowadzono równoważny system czasu pracy z 1-miesięcznym okresem rozliczeniowym. Godziny nadliczbowe wypłacane są incydentalnie, co wynika z konieczności zapewnienia ciągłości opieki.
- W odpowiedzi na zarzut dotyczący zatrudnienia wychowawców w mieszkaniu przy ul. Cichej przekazanym Placówce przez Miejski Zarząd Budynków Mieszkalnych 15 grudnia 2016 r. (protokół przekazania końcowego 16.01.2017 r.) wyjaśniam co następuje: przygotowanie mieszkania na przyjęcie dzieci odbywa się etapami:
    1) prace remontowo-budowlane – zakończone w I połowie stycznia 2017 r.,
    2) wyposażenie mieszkania w meble, sprzęt AGD, RTV i pozostałe akcesoria niezbędne do codziennego funkcjonowania (nadzorowane przez wychowawców),
    3) obowiązek zatrudnienia nowych pracowników i merytoryczne przygotowanie ich do pracy z dziećmi, zapoznanie z dokumentacją, procedurami, udział w prowadzonych zajęciach, obserwacja.

Powyższe działania spowodowane są koniecznością stworzenia dzieciom warunków najbardziej zbliżonych do domowych (rodzinnych) oraz zapewnienia im poczucia pełnego bezpieczeństwa. Obowiązek zatrudnienia wykwalifikowanej i przygotowanej kadry wynika również z przepisów szczegółowych.

4.4. Wydatki dotyczące użytkowania samochodów służbowych

- Nieprawidłowość dotycząca odbycia w tym samym czasie jednym samochodem różnych tras wynikała z faktu, iż wyjazdy służbowe, zarejestrowane w karcie drogowej pod datą 14.12.2016 r. w rzeczywistości dotyczyły 2 wyjazdów w dniu 14.12.2016 i 2 wyjazdów w dniu 15.12.2016 r. Omyłkowo ostatnie 2 wyjazdy zamiast z datą 15.12.2016 wpisano z datą 14.12.2016 r.
- Natomiast różnica w opisie delegacji i karty drogowej wynika z faktu, iż polecenie wyjazdu służbowego wystawiane jest na trasy poza terenem miasta. Pracownik rozliczający delegację uwzględnia w niej wyłącznie trasy, o których mowa w poleceniu wyjazdu służbowego, a jazdy miejskie wykonane po zakończonej podróży służbowej, odnotowywane są w karcie drogowej.
- Nieprawidłowość dotycząca zawyżania ilości przejechanych kilometrów:
    1) *karta drogowa nr 00002019 dotycząca trasy PPZK/Kamieniec/Goczałkowice/ Bielsko/PPZK z dnia 22.12.2016 r. Wg wyliczeń kontrolujących (mapy Google) długość trasy powinna wynieść ok. 187 km.* W związku z rozpoczęciem przerwy świątecznej Placówka zobowiązana była do odebrania wychowanków umieszczonych w specjalistycznych ośrodkach oraz szpitalach. W sumie istniała konieczność przywiezienia 8 pasażerów, a tym samym powielenia trasy. Nie zostało to odnotowane w karcie drogowej;

2) *przejazd samochodem 422 km w dniu 1.12.2016 na trasie PPZK/ ul. Sienkiewicza/Namysłów/PPZK, wg wyliczeń kontrolujących trasa ta powinna stanowić odległość ok. 396 km* Różnica w liczbie przejechanych km wynikała z objazdu w Krapkowicach spowodowanego wypadkiem na autostradzie A4;
3) *przejazd samochodem 106 km w dniu 27.12.2016 r. na trasie PPZK/Sosnowiec/Katowice/PPZK, wg wyliczeń kontrolujących trasa ta stanowi ok. 51 km* – kierowca nie odnotował powrotu z Sosnowca do Placówki. Powrót był podyktowany koniecznością wypakowania dokonanych do mieszkań zakupów. Następnie pojechał do Katowic;
4) *przejazd samochodem 703 km w dniu 29 sierpnia 2016 r. trasy PPZK/ ul. Dąbrowskiego/Pruszków/PPZK tj. rzekome zawyżenie o 61 km więcej* – spowodowane było niestandardowym i ryzykownym zachowaniem wychowanka, które zmusiło kierowcę do zawrócenia z trasy. Kierowca nie odnotował tego faktu w karcie drogowej.

Ze względu na specyfikę działalności Placówki, w której zdarzają się nagłe, nieplanowane wyjazdy (szpital, specjalistyczne ośrodki itp.), kierowca poddany jest presji. Wszystkie stwierdzone i opisane powyżej przypadki wynikają z zaistnienia konkretnych sytuacji i mają swoje uzasadnienie. Karty drogowe będą podlegały dodatkowej kontroli i weryfikacji zgodności zapisów.

4.6. Gospodarka majątkiem trwałym

- Aktualnie Placówka posiada 12 środków trwałych i 3 programy komputerowe stanowiące wartości niematerialne i prawne. Ewidencja środków trwałych z uwagi na ich ilość była prowadzona w programie excel. Natomiast dla pozostałych składników majątkowych o charakterze wyposażenia, których wartość początkowa nie przekracza kwoty 3.500,00 zł założono księgi inwentarzowe z podziałem na poszczególne mieszkania. W przypadku mebli o wartości poniżej 500 zł oraz nieelektrycznego wyposażenia kuchennego doprecyzowane zostaną zasady ich ewidencji.
- Odnośnie zakupu 2 żelazek i 1 deski wyjaśniam, iż dysponowanie 2 żelazkami w lokalu zamieszkałym przez 7-8 dziewcząt, które na co dzień używają tego sprzętu, jest w pełni uzasadnione. Drugie żelazko stanowi również zabezpieczenie w sytuacji awarii jednego z nich. Natomiast ilość desek jest wystarczająca i zaspakaja potrzeby mieszkania.
- W przypadku braku potwierdzenia należności z TTBS na kwotę 949,83 zł w dokumentacji dotyczącej inwentaryzacji, informuję, iż zgodnie z zapisami umowy z TTBS opłaty za media ponoszone są w postaci miesięcznych zaliczek, które podlegają końcowemu rozliczeniu raz w roku do 15 marca roku następnego. Po dokonaniu takiego rozliczenia TTBS wystawia fakturę korygującą za faktycznie zużyte media. Z faktury może wynikać nadpłata lub niedopłata. Po otrzymaniu takiej faktury korygującej, jest ona zarachowana w koszty

roku ubiegłego. W roku bieżącym faktura korygująca dotycząca rozliczenia opłat za media za 2016 r. została wystawiona przez TTBS w dniu 08.03.2017 r.

- Mieszkanie przy ul. Cichej zostało przekazane do dyspozycji Placówki w dniu 15 grudnia 2016 r., natomiast końcowy odbiór nastąpił 16 stycznia 2017 r. W w/w okresie mieszkanie było wyposażane i przygotowywane do przyjęcia dzieci – znajdowało się w fazie organizacji i nie było możliwe przeprowadzenie inwentaryzacji mieszkania.

4.7. Zamówienia publiczne

Wyposażenie mieszkania w meble na wymiar u jednego kontrahenta było spowodowane tym, że firma ta w dogodnym dla Placówki terminie, szybko i solidnie mogła wykonać to zadanie. Z innymi firmami, z uwagi na terminy wyznaczane przez Placówkę, nie było możliwości podjęcia współpracy, również ze względu na odmowę sporządzenia wyceny usługi. Mając na uwadze prawidłowe dysponowanie środkami budżetowymi Placówka zawsze poszukuje i wybiera wykonawców, którzy w sposób solidny, rzetelny, a także oszczędny wykonują zleconą usługę. W niniejszym przypadku rozpoznano rynek w drodze zapytania telefonicznego. Niedopatrzeniem ze strony Placówki było niedołączenie informacji o korespondencji lub rozmowach z potencjalnymi wykonawcami.

Regulamin zamówień publicznych obowiązujący w Placówce zostanie ponownie przeanalizowany i opracowane zostaną szczegółowe procedury dokonywania zakupów.

4.9. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Regulamin funduszu socjalnego zostanie zaktualizowany, a wszelkie zmiany wprowadzane będą zarządzeniami.

DYREKTOR
Placówki Pieczy Zastępczej
„KWADRAT"
[redacted]

Otrzymują:
1 x Adresat
1 x A/a

Do wiadomości:
Pani [redacted]a - Zastępca Prezydenta Miasta Tychy