

Ruda Śląska, dnia 17 12 2015

SSK.1514.7.1.2015

## PROTOKÓŁ KONTROLI

### Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Ośrodek Święta Elżbieta w Rudzie Śląskiej przy ul. Wolności 30.

### Dane kierownika jednostki kontrolowanej:

Dyrektorem Ośrodka Święta Elżbieta jest Pan Jarosław Czapelka.

Dyrektorem placówki opiekuńczo-wychowawczej typu socjalizacyjnego od 01.01.2014 r. jest Pani Beata Ogórka.

### Czas trwania kontroli:

Od 3 do 10 grudnia 2015 r.

### Dane personalne dokonujących czynności kontrolnych:

1. Katarzyna Lorke - Główny specjalista, działająca na podstawie upoważnienia Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej nr D.0002.53.2015 z dnia 2 grudnia 2015 r.,
2. Joanna Szinzel - specjalista, działająca na podstawie upoważnienia Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej nr D.0002.54.2015 z dnia 4 grudnia 2015 r.

### Przedmiot kontroli:

Prawidłowość realizacji zadania: Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej typu socjalizacyjnego dla dzieci pozbawionych częściowo lub całkowicie opieki rodzicielskiej.

Okres objęty kontrolą: od 01.10.2014 r. do 31.12.2014 r.

### Wykaz przepisów regulujących zakres i sposób wykonywania zadania przez jednostkę kontrolowaną:

1. Ustawa z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (tekst jednolity Dz.U. 2015 r., poz.332 z późn. zm.),
2. Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 22 grudnia 2011 r. w sprawie instytucjonalnej pieczy zastępczej (Dz.U. 2011 Nr 292, poz.1720).
3. Statut Caritas Archidiecezji Katowickiej Ośrodka Świętej Elżbiety Placówki opiekuńczo-wychowawczej obowiązujący od 01.01.2013 r.
4. Regulamin organizacyjny Caritas Archidiecezji Katowickiej Ośrodka Świętej Elżbiety Placówki socjalizacyjnej obowiązujący od 01.01.2013 r.

**Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielali:**

- Pani Beata Ogórka - Dyrektor Ośrodka,
- Pani [REDACTED] - Główny księgowy,
- Pani [REDACTED] - Księgowa,
- Pani [REDACTED] - Pracownik kadrowo-płacowy.

**Informacje ogólne:**

Zadanie publiczne z zakresu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej pod nazwą: „Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej typu socjalizacyjnego dla dzieci pozbawionych częściowo lub całkowicie opieki rodzicielskiej” realizowane było w okresie poddanym kontroli, na podstawie zawartej umowy nr MOPS.DOFD.K14.4021.36.13 z dnia 30 grudnia 2013 r., przez Caritas Archidiecezji Katowickiej Ośrodek Święta Elżbieta.

Zlecenie zadania nastąpiło w drodze otwartego konkursu ofert, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

W zawartej umowie określono termin realizacji zadania od dnia 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.

Na mocy dekretu z dnia 1 września 2013 r. - Arcybiskup Metropolita Katowicki Wiktor Skworc, utworzył Ośrodek Święta Elżbieta posiadający kościelną i cywilną osobowość prawną. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Administracji i Cyfryzacji z dnia 5 marca 2014 r. (Dz. U. 2014, poz. 362) Ośrodkowi Święta Elżbieta w Rudzie Śląskiej nadano osobowość prawną. Następstwem tych działań było zamknięcie podmiotu Caritas Archidiecezji Katowickiej - Ośrodek Święta Elżbieta i przejęcie jej dotychczasowej działalności przez nową osobę prawną pod nazwą: Ośrodek Święta Elżbieta reprezentowaną przez Dyrektora Jarosława Czapelka. Zakończenie działalności przez Caritas Archidiecezji Katowickiej Ośrodka Święta Elżbieta nastąpiło z dniem 31 grudnia 2014 r.

Mając na uwadze powyższe ustalenia, w związku z przejęciem działalności Caritas Archidiecezji Katowickiej - Ośrodka Święta Elżbieta przez Ośrodek Święta Elżbieta, kontrola zadania została przeprowadzona w Ośrodku Święta Elżbieta w Rudzie Śląskiej.

Zgodnie z § 9 zawartej umowy nadzór nad realizacją zadania publicznego sprawuje Dyrektor Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rudzie Śląskiej.

Przed rozpoczęciem czynności kontrolnych, kontrolujący powiadomili Dyrektora Ośrodka Święta Elżbieta o mającej się odbyć kontroli. Podano termin oraz zakres kontroli. Kontrolujący przedstawili kontrolowanemu stosowne upoważnienie do przeprowadzenia kontroli.

Kontrola została przeprowadzona zgodnie z planem kontroli na 2015 r.

#### **Ustalenia kontroli:**

W trakcie kontroli sprawdzono:

- zatrudnienie oraz kwalifikacje osób pracujących z wychowankami placówki,
- dokumentację wychowanków,
- dokumentację finansową związaną z wydatkowaniem przyznanej dotacji,
- warunki mieszkaniowe wychowanków.

Kontrolowana placówka jest placówką opiekuńczo-wychowawczą typu socjalizacyjnego w formie mieszkania usamodzielnienia. Placówka składa się z dwóch mieszkań, które znajdują się w Rudzie Śląskiej 10 przy ul. Ściegiennego 6.

W okresie poddanych kontroli podmiotem prowadzącym placówkę był Caritas Archidiecezji Katowickiej Ośrodek Święta Elżbieta w Rudzie Śląskiej ul. Wolności 30. Organem nadzorującym pracę Ośrodka Święta Elżbieta był Caritas Archidiecezji Katowickiej w Katowicach ul. Wita Stwosza 11.

Placówka zapewnia możliwość przyjmowania dzieci przez całą dobę. Dzieci umieszczane są w placówce na podstawie postanowienia sądu i skierowania wydanego przez prezydenta miasta Ruda Śląska.

W placówce mogą być umieszczane dzieci powyżej 10 roku życia aż do momentu uzyskania pełnoletności. W placówce mogą przebywać również osoby pełnoletnie, które uczą się lub legitymują się orzeczeniem o znacznym lub umiarkowanym stopniu niepełnosprawności i uczą się, jednak nie dłużej niż do ukończenia 25 roku życia. W placówce mogą być umieszczane dzieci poniżej 10 roku życia w wyjątkowych przypadkach, szczególnie gdy przemawia za tym stan ich zdrowia lub dotyczy to rodzeństwa.

W okresie poddanych kontroli w placówce przebywały dzieci w wieku od 8 do 18 roku życia. Na dzień 31.12.2014 r. w placówce umieszczonych było 24 wychowanków w tym 1 osoba przebywała w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym. Wykaz wychowanków na dzień 31.12.2014 r. stanowi załącznik nr 1.

#### **Zatrudnienie i kwalifikacje pracowników**

W 2014 r. w placówce opiekuńczo-wychowawczej zatrudnione były na podstawie umowy o pracę 22 osoby:

- Dyrektor Ośrodka,
- 16 wychowawców - 15 etatów,
- psycholog - 0,5 etatu,
- pedagog - 0,5 etatu,

- pracownik gospodarczy - 0,5 etatu,
- konserwator - 0,25 etatu,
- pracownik kadrowo-płacowy - 0,25 etatu,
- księgową - 0,25 etatu.

Wykaz kadry realizującej zadanie stanowi załącznik nr 2.

Ustawa z dnia 9 czerwca 2011r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej określa warunki, jakie musi spełnić osoba zatrudniona w placówce opiekuńczo-wychowawczej.

Dyrektorem placówki opiekuńczo-wychowawczej typu socjalizacyjnego może być osoba, która:

- 1) posiada tytuł zawodowy magistra lub tytuł równorzędny:
  - a) na kierunku pedagogika, pedagogika specjalna, psychologia, nauki o rodzinie lub na innym kierunku, którego program obejmuje resocjalizację, pracę socjalną, pedagogikę opiekuńczo-wychowawczą, albo
  - b) na dowolnym kierunku, uzupełniony studiami podyplomowymi w zakresie psychologii, pedagogiki, nauk o rodzinie lub resocjalizacji;
- 2) posiada co najmniej 3-letni staż pracy w instytucji zajmującej się pracą z dziećmi lub rodziną albo udokumentowane doświadczenie pracy z dziećmi lub rodziną;
- 3) nie jest i nie była pozbawiona władzy rodzicielskiej oraz władza rodzicielska nie jest jej zawieszona ani ograniczona;
- 4) wypelnia obowiązek alimentacyjny – w przypadku gdy taki obowiązek w stosunku do niej wynika z tytułu egzekucyjnego;
- 5) nie była skazana prawomocnym wyrokiem za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe;
- 6) jest zdolna do kierowania placówką opiekuńczo-wychowawczą, co zostało potwierdzone zaświadczeniem lekarskim o braku przeciwwskazań do pełnienia tej funkcji.

Zgodnie z ustawą w placówce opiekuńczo-wychowawczej osobą pracującą z dziećmi może być:

- 1) w przypadku wychowawcy osoba, która posiada:
  - a) wykształcenie wyższe na kierunku pedagogika, pedagogika specjalna, psychologia, praca socjalna, nauki o rodzinie lub na innym kierunku, którego program obejmuje resocjalizację, pracę socjalną, pedagogikę opiekuńczo-wychowawczą, albo
  - b) na dowolnym kierunku, uzupełnione studiami podyplomowymi w zakresie psychologii, pedagogiki, nauk o rodzinie lub resocjalizacji,
- 2) w przypadku pedagoga osoba posiadająca tytuł zawodowy magistra na kierunku pedagogika albo pedagogika specjalna,
- 3) w przypadku psychologa osoba posiadająca prawo wykonywania zawodu psychologa w rozumieniu ustawy z dnia 8 czerwca 2001r. o zawodzie psychologa i samorządzie zawodowym psychologów,
- 4) w przypadku pracownika socjalnego osoba posiadająca wykształcenie wyższe uprawniające do wykonywania zawodu.

W placówce opiekuńczo-wychowawczej z dziećmi może pracować osoba, która:

- a) nie jest i nie była pozbawiona władzy rodzicielskiej oraz władza rodzicielska nie jest jej zawieszona ani ograniczona,
- b) wypełnia obowiązek alimentacyjny - w przypadku gdy taki obowiązek w stosunku do niej wynika z tytułu egzekucyjnego,
- c) nie była skazana prawomocnym wyrokiem za umyślne przestępstwo lub umyślne przestępstwo skarbowe,
- d) jest zdolna do pracy w placówce opiekuńczo-wychowawczej, co zostało potwierdzone zaświadczeniem lekarskim o braku przeciwwskazań do tej pracy.

W trakcie kontroli skontrolowano czy osoby pracujące z dziećmi spełniają wymagania określone w ustawie o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Sprawdzono kwalifikacje osób zatrudnionych na stanowisku dyrektora, wychowawcy, pedagoga, psychologa oraz informacje dotyczące niekaralności, władzy rodzicielskiej i obowiązku alimentacyjnego.

**Analiza powyższych dokumentów potwierdziła zgodność kwalifikacji z przepisami prawa w tym zakresie: na dzień przeprowadzenia kontroli wszystkie osoby skontrolowane pracujące obecnie z dziećmi spełniają wymagania wynikające z przepisów prawa. Wyjątek stanowi jedna osoba, która obecnie przebywa na urlopie macierzyńskim i nie doniosła jeszcze aktualnego zaświadczenia o niekaralności z Krajowego Rejestru Karnego.**

Wykaz sprawdzonych kwalifikacji pracowników stanowi załącznik nr 3.

#### Dokumentacja wychowanków

Zgodnie z rozporządzeniem w sprawie instytucjonalnej pieczy zastępczej placówka opiekuńczo-wychowawcza powinna dla każdego dziecka prowadzić:

1. Plan pomocy dziecku.
2. Kartę pobytu dziecka.
3. Kartę udziału w zajęciach prowadzonych przez psychologa, pedagoga lub osobę prowadzącą terapię.
4. Arkusze badań i obserwacji psychologicznych oraz pedagogicznych.
5. Diagnozę psychofizyczną dziecka.
6. Okresową ocenę sytuacji dziecka.

W myśl obowiązującego w jednostce kontrolowanej regulaminu organizacyjnego placówka prowadzi w szczególności następującą dokumentację dotyczącą pobytu wychowanków w placówce:

- Księgę ewidencji wychowanków i spraw meldunkowych,
- Dokumentację osobistą wychowanków,
- Dokumentację pracy z wychowankiem (w tym psychologiczną, pedagogiczną),
- Protokoły zespołów interdyscyplinarnych,
- Umowy z wolontariuszami,
- Karty imprez/wycieczek.

W trakcie kontroli sprawdzono dokumentację 9 wychowanków wybranych w sposób losowy. Na dokumentację osobistą wychowanków składa się w szczególności: diagnoza psychofizyczna, okresowa ocena sytuacji dziecka, plan pomocy dziecku, karta pobytu, karta udziału w zajęciach z psychologiem, pedagogiem, arkusze obserwacji.

Analiza dokumentacji wykazała:

Diagnoza psychofizyczna dziecka sporządzana jest niezwłocznie po przyjęciu dziecka do placówki przez psychologa. Diagnoza zawiera wszystkie wymagane elementy określone w §14 ust.3 rozporządzenia w sprawie instytucjonalnej pieczy zastępczej tj. zawiera analizę:

- mocnych stron dziecka, potrzeb w zakresie opiekuńczym, rozwojowym, emocjonalnym oraz społecznym, przygotowanie do usamodzielnienia, przygotowanie do umieszczenia w rodzinie zastępczej,
- przyczyn kryzysu w rodzinie, wpływ kryzysu na rozwój dziecka, pracy z rodziną,
- relacji dziecka z najbliższym otoczeniem oraz osobami znaczącymi,
- rozwoju dziecka, terapii.

Okresowa ocena sytuacji dziecka przeprowadzana jest co pół roku, jednakże w sytuacji istotnych zmian w sytuacji dziecka zespół ds. okresowej oceny sytuacji dziecka zwoływany jest wcześniej. Po dokonaniu okresowej oceny sytuacji dziecka formułuje się wniosek do sądu dotyczący zasadności dalszego pobytu dziecka w placówce zgodnie z art. 138 ust. 2 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

Plan pomocy dziecku sporządzany jest przez wychowawcę kierującego procesem wychowawczym dziecka zgodnie §15 ust.1 rozporządzenia w sprawie instytucjonalnej pieczy zastępczej oraz podpisany jest przez wychowanka. Plan pomocy zawiera wszystkie wymagane elementy określone w §15 ust.3 ww rozporządzenia tj. określa cele i działania krótkoterminowe i długoterminowe oraz wyznacza cel pracy z dzieckiem, uwzględniający powrót do rodziny, umieszczenia w rodzinie przysposabiającej lub zastępczej albo przygotowanie do usamodzielnienia.

Karta pobytu dziecka zgodnie z §17 ust. 4 rozporządzenia w sprawie instytucjonalnej pieczy zastępczej uzupełniana jest nie rzadziej niż co miesiąc. Karta zawiera wszystkie wymagane elementy określone w §17 ust. 1 pkt.2 ww rozporządzenia tj.:

- opis stosunku rodziców (rodziny) do dziecka,
- opis relacji dziecka z rodzicami,
- opis funkcjonowania społecznego dziecka w placówce,
- informacje dotyczące nauki szkolnej oraz kontaktów placówki ze szkołą,
- opis rozwoju dziecka dotyczącego sfery społecznej, sfery emocjonalnej, sfery poznawczej,

- informacje o stanie zdrowia dziecka,
- informacje o szczególnych potrzebach dziecka i znaczących dla dziecka wydarzeniach,
- informacje o zainteresowaniach,
- opis współpracy placówki z instytucjami i organizacjami działającymi na rzecz dziecka i rodziny.

Arkusze obserwacji dziecka sporządzany jest przez wychowawcę prowadzącego/pedagoga. Zawiera następujące elementy:

- opis funkcjonowania dziecka w placówce,
- opis mocnych i słabych stron dziecka,
- opis relacji z rodziną,
- opis realizacji planu pomocy dziecku,
- wniosek dotyczący zasadności dalszego pobytu dziecka w placówce.

W placówce prowadzona jest również karta uczestnictwa dziecka w zajęciach specjalistycznych (psychologicznych), karta rozmów i obserwacji psychologicznych.

Poza ww dokumentacją w placówce prowadzi się również dla każdego wychowanka dokumentację niezbędną do przyjęcia do placówki, dokumentację medyczną, dokumentację szkolną, dokumentację dotyczącą urlopowań, ewidencję rzeczy, korespondencję, notatki służbowe i inne dokumenty związane z pobytem wychowanka w placówce, w tym zawiadomienia policji o ucieczce wychowanka.

Wykaz sprawdzonej dokumentacji wychowanków zawiera **załącznik nr 4**.

W trakcie kontroli sprawdzono również prowadzone dzienniki raportów, gdzie odnotowywany jest przez wychowawców przebieg dnia w placówce.

Zgodnie z § 12 ust. 2 rozporządzenia w sprawie instytucjonalnej pieczy zastępczej osoby pracujące z dzieckiem, sprawujące opiekę w godzinach nocnych w placówce opiekuńczo-wychowawczej są obowiązane co najmniej trzykrotnie w ciągu nocy przeprowadzić obchód.

W trakcie kontroli sprawdzono czy powyższy wymóg jest spełniany w placówce.

Analiza dokumentacji wykazała, iż w prowadzonym dzienniku raportów w okresie od 01.10.2014 r. do 31.12.2014 r. odnotowywane były przez wychowawców co najmniej trzykrotnie obchody w godzinach nocnych.

**W zakresie sprawdzonej dokumentacji wychowanków kontrolujący nie stwierdzili nieprawidłowości.**

#### **Dokumentacji finansowa**

Zgodnie z § 6 umowy nr MOPS.DOFD.K14.4021.36.13 z dnia 30 grudnia 2013 r. Zleceniobiorca zobowiązany jest do prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej

i ewidencji księgowej zadania publicznego, w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych.

Kontrola wykazała, iż Zleceniobiorca prowadzi wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową zadania publicznego w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji finansowych.

Koszty merytoryczne związane z realizacją zadania ujmowane są na koncie „500-01”, natomiast koszty administracyjne ujmowane są na koncie „550-01”.

Księgowanie wszelkich zdarzeń gospodarczych i finansowych odbywa się za pomocą programu księgowo - finansowego „MADAR”.

Zleceniobiorca ma otwarty rachunek bankowy nr 07 1050 1331 1000 0022 6333 3789 w ING Bank Śląski S.A. na którym dokonywane są operacje gotówkowe i bezgotówkowe związane z realizacją zadania „Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej typu socjalizacyjnego dla dzieci pozbawionych częściowo lub całkowicie opieki rodzicielskiej”. Ośrodek Święta Elżbieta posiada otwarte konto oszczędnościowe nr 53 1050 1331 1000 0023 1267 5115, na którym okresowo zakładane są lokaty środków finansowych pochodzących z dotacji. Naliczone z tego tytułu odsetki bankowe rozliczane są w sprawozdaniu finansowym.

W okresie od 01.10.2014 r. do 31.12.2014 r. zgromadzono odsetki w wysokości 0,31 zł, które zostały wykorzystane na realizację zadania.

W trakcie kontroli sprawdzono dowody księgowe za okres od 01.10.2014 r. do 31.12.2014 r. dotyczące pokrycia z dotacji: kosztów utrzymania beneficjentów, wyjazdów na wycieczki/impresy, transportu dzieci, kieszonkowego, mediów oraz usług. Wykaz sprawdzonych dowodów księgowych stanowi załącznik nr 5.

Analiza dokumentów księgowych wykazanych w załączniku nr 5 wykazała, że:

- Wszystkie skontrolowane dokumenty były opatrzone pieczęcią Podmiotu: Caritas Archidiecezji Katowickiej Ośrodek Święta Elżbieta Placówka Socjalizacyjna, 41-710 Ruda Śląska ul. Ściegiennego 6, REGON:006217516-00133, NIP: 641-21-49-513, tel.(32) 242-17-79,
- na wszystkich kontrolowanych dowodach księgowych wskazano sposób księgowania (dekretację),
- każdy z kontrolowanych dowodów księgowych zawierał trwały opis zawierający informację, iż kwota została wydana z dotacji zgodnie z umową Nr MOPS.DOFD.K14.4021.36.13 z dnia 30.12.2013
- każdy z kontrolowanych dowodów zawiera opis jakie było przeznaczenie zakupionego towaru lub usługi,
- na odwrocie wszystkich skontrolowanych dowodów księgowych zastosowano pieczęć z następującym zapisem:
  - „sprawdzono pod względem merytorycznym”, data i podpis Dyrektora placówki,
  - „sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym”, data i podpis księgowej,
  - zatwierdzone do wypłaty przez Głównego księgowego i Dyrektora Ośrodka,



- każdy dowód zatwierdzony jest przez Dyrektora placówki,
- zobowiązania wynikające z kontrolowanych dowodów księgowych regulowane były w formie gotówkowej i bezgotówkowej,
- każdy dokument księgowy zawiera naniesiony numer księgowy jakim został oznaczony w księgach,
- na każdym dowodzie świadczącym o poniesieniu wydatku była umieszczona informacja o stosowaniu Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2010 r. Nr 113, poz.759 z późn. zm.),
- nie wniesiono uwag do celowości dokonanych wydatków.

Zarządzeniem dyrektora Ośrodka Święta Elżbieta z dniem 1 stycznia 2014 r. został określony sposób ustalania opłat za media i usługi w Placówce socjalizacyjnej, Świetlicy Socjoterapeutycznej z Grupą profilaktyczno-rozwojową i Mieszkaniiu chronionym, które znajdują się w jednym budynku przy ul. Ściegiennego 6.

W trakcie kontroli dokumentacji finansowej nie stwierdzono błędów rachunkowych przy wyliczeniu kwot obciążających placówkę opiekuńczo-wychowawczą typu socjalizacyjnego przy zastosowaniu wskaźnika podziału kosztów dotyczących opłat za media i usługi.

W trakcie kontroli sprawdzono koszty kieszonkowego wypłacanego wychowankom. Zgodnie z § 18 ust. 1 pkt 8 rozporządzenia w sprawie instytucjonalnej pieczy zastępczej dziecku umieszczonemu w placówce opiekuńczo-wychowawczej zapewnia się kwotę pieniężną do własnego dysponowania, której wysokość co miesiąc ustala dyrektor placówki. Kwota ta nie może być niższa niż 10 zł i nie może być wyższa niż 80 zł.

Kontrola wykazała, iż w okresie poddanym kontroli wypłacono każdemu wychowankowi kieszonkowe w wysokości od 10 zł do 55 zł. Wysokość wypłacanego kieszonkowego w poszczególnych miesiącach zawiera załącznik nr 6.

Wydatkowanie otrzymanej dotacji w okresie 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

Kwota dotacji określona w umowie:	777 600,00 zł
Przekazana łączna kwota dotacji:	777 600,00 zł
Poniesione łącznie wydatki z dotacji:	775 147,48 zł
Kwota niewykorzystanej dotacji:	2 452,52 zł
Łączna kwota środków własnych finansowych:	7 776,00 zł
Poniesione łącznie wydatki ze środków własnych finansowych:	7 776,00 zł
Kwota niewykorzystanych środków własnych finansowych:	0,00 zł
Łączna kwota środków własnych pozafinansowych:	4 343,61 zł
Poniesione łącznie wydatki ze środków własnych pozafinansowych:	4 343,61 zł

Kwota niewykorzystanych środków własnych pozafinansowych:	0,00 zł
Łączna kwota odsetek od dotacji:	94,87 zł
Poniesione łącznie wydatki z odsetek od dotacji:	94,47 zł
Kwota niewykorzystanych odsetek od dotacji:	0,40 zł

Saldo końcowe na dzień 31.12.2014 r. na rachunku bankowym ING Bank Śląski nr 07 1050 1331 1000 0022 6333 3789 wynosiło 2.452,58 (WB nr 147). Stan gotówki w kasie wynosił 0,00 zł. Ze sprawozdania finansowego wynika, iż kwota dotacji niewykorzystanej wynosi 2.452,52 zł oraz niewykorzystanych odsetek 0,40 zł. Do Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej zwrócono kwotę 2.452,92 zł. Powstała różnica pomiędzy saldem na rachunku bankowym a kwotą zwróconą do Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej wynika z korekty rachunku T-mobile na kwotę 0,34 zł. W grudniu w sprawozdaniu wykazano kwotę pomniejszoną o 0,34 zł pomimo, iż faktycznie poniesiono wydatek na tą kwotę. Dlatego też na rachunku bankowym brakuje kwoty 0,34 zł. Jednakże niewykorzystana dotacja oraz niewykorzystane odsetki od dotacji zostały zwrócone do Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w prawidłowej wysokości.

Wyciąg bankowy nr 147 oraz raport kasowy 12/PS/14 stanowią załącznik nr 7.

***W zakresie sprawdzonej dokumentacji finansowej nie wniesiono uwag.***

#### **Warunki mieszkaniowe**

Placówka opiekuńczo-wychowawcza składa się z dwóch mieszkań znajdujących się na dwóch odrębnych piętrach. W każdym z mieszkań umieszczonych jest po 12 wychowanków. Wychowankowie przebywający w placówce opiekuńczo-wychowawczej mają zapewnione odpowiednie warunki mieszkalne. Pokoje mieszkalne są nie większe niż 5-osobowe. Pokoje są czyste, zadbane. Wychowankowie mają możliwość przechowywania rzeczy osobistych i swobodnego korzystania z wyposażenia. W każdym z mieszkań znajduje się łazienka z miejscem do prania i suszenia rzeczy oraz toaleta. W każdym z mieszkań znajduje się kuchnia oraz pokój dzienny służący do spożywania wspólnych posiłków, odrabiania zadań, miejsce do wspólnych spotkań.

***W powyższym zakresie kontrolujący nie wnoszą uwag.***

#### **Wnioski kontrolujących:**

Zadanie publiczne pt.: Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej typu socjalizacyjnego dla dzieci pozbawionych częściowo lub całkowicie opieki rodzicielskiej w zakresie poddanym kontroli prowadzone jest zgodnie z zawartą umową nr MOPS.DOFD.K14.4021.36.13 z dnia 30 grudnia 2013 r.

Osoby pracujące z dziećmi spełniają wymagania kwalifikacyjne określone przepisami prawa.

Dokumentacja wychowanków prowadzona jest prawidłowo w sposób rzetelny zgodnie z wymaganiami określonymi w ustawie o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej oraz w rozporządzeniu w sprawie instytucjonalnej pieczy zastępczej.

Zleceniobiorca zgodnie z zawartą umową prowadzi wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową zadania publicznego w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji finansowych. Środki finansowe otrzymane z budżetu Miasta Ruda Śląska na realizację zadania publicznego wydatkowane były w okresie od 01.10.2014 r. do 31.12.2014 r. zgodnie ze złożoną ofertą, która stanowi załącznik do zawartej umowy.

Wychowankowie mają zapewnione odpowiednie warunki mieszkaniowe.

*W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień w zakresie objętym kontrolą. W związku z powyższym odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.*

Na powyższych ustaleniach protokół zakończono.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden przekazano kontrolowanemu, drugi pozostaje w aktach Samodzielnego Stanowiska ds. Kontroli.

W terminie 7 dni od dnia doręczenia protokołu kontrolowany ma prawo zapoznać się z treścią protokołu, podpisać go lub odmówić podpisania.

Podpisanie protokołu jest równoznaczne z jego przyjęciem przez kontrolowanego.

W przypadku odmowy podpisania protokołu kontrolowany zgłasza na piśmie zastrzeżenia lub wyjaśnienia, co do ustaleń zawartych w protokole, wskazując równocześnie stosowne dowody. Zastrzeżenia lub wyjaśnienia zgłasza się na piśmie do Samodzielnego Stanowiska ds. Kontroli w terminie 7 dni od dnia doręczenia protokołu.

Zastrzeżenia wniesione przez osobę nieuprawnioną lub nie poparte materiałem dowodowym bądź złożone po terminie nie podlegają rozpatrzeniu.

Odmowa podpisania protokołu przez kontrolowanego nie stanowi przeszkody do wszczęcia postępowania pokontrolnego.

Załączniki:

1. Wykaz wychowanków na dzień 31.12.2014 r.
2. Wykaz kadry realizującej zadanie.
3. Wykaz sprawdzonych kwalifikacji pracowników.
4. Wykaz sprawdzonej dokumentacji wychowanków.

5. Wykaz sprawdzonych dowodów księgowych za okres od 01.10.2014 r. do 31.12.2014 r.
6. Wysokość wypłacanego kieszonkowego za okres od 01.10.2014 r. do 31.12.2014 r.
7. Wyciąg bankowy nr 147 oraz raport kasowy 12/PS/14.

Załączniki nr 1,2,7 dołączone są wyłącznie do protokołu znajdującego się w aktach Samodzielnego Stanowiska ds. Kontroli w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej.

**GŁÓWNY SPECJALISTA**

*Lorke*  
mgr Katarzyna Lorke

**SPECJALISTA**

*Szinceł*  
mgr Joanna Szinceł

*17.12.2015*  
.....  
data i podpis kontrolującego

**DYREKTOR**

*[Signature]*  
.....  
podpis Dyrektora MOPS

Ośrodek Święta Elżbieta  
ul. Wolności 30, 41-700 Ruda Śląska  
Regon: 243529815 NIP: 6412532229  
tel. (32) 243 65 94-6; fax. (32) 243 10 55 -3-

**mgr Beata Ogórka**

*[Signature]*  
Zastępca Dyrektora  
Ośrodka Święta Elżbieta  
w Rudzie Śląskiej

*18.12.2015*  
.....

potwierdzenie odbioru protokołu

**mgr Jarosław Czapelka**

*[Signature]*  
Dyrektor  
Ośrodka Święta Elżbieta  
w Rudzie Śląskiej

Ośrodek Święta Elżbieta  
ul. Wolności 30, 41-700 Ruda Śląska  
Regon: 243529815 NIP: 6412532229  
tel. (32) 243 65 94-6; fax. (32) 243 10 55 -3-

**mgr Beata Ogórka**

*[Signature]*  
Zastępca Dyrektora  
Ośrodka Święta Elżbieta  
w Rudzie Śląskiej

*28 XII 2015*  
.....

data i podpis Zleceniobiorcy

**mgr Jarosław Czapelka**

*[Signature]*  
Dyrektor  
Ośrodka Święta Elżbieta  
w Rudzie Śląskiej