

Ruda Śląska, dnia 1 października 2019 r.

SK.1514.25.3.2019

PROTOKÓŁ KONTROLI

ostateczny

po uwzględnieniu wniesionych wyjaśnień z dnia 24.09.2019 r.

Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:

Fundacja na rzecz osób starszych, chorych i niepełnosprawnych „FUNDACJA AKTYWNI MY” w Rudzie Śląskiej ul. Ks. Ludwika Tunkla 1/03.

Dane kierownika jednostki kontrolowanej:

Prezesem Zarządu Fundacji jest Pani Katarzyna Kinder.

Czas trwania kontroli:

Kontrolę przeprowadzono w dniach od 08.08.2019 r. do 09.09.2019 r. z przerwą w okresie od 26.08.2019 r. do 30.08.2019 r.

Dane personalne dokonujących czynności kontrolnych:

1. Katarzyna Lorke - Główny specjalista, działająca na podstawie upoważnienia Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej nr D.0002.96.2019 z dnia 01.08.2019 r.
2. Anita Grobelczyk - Kierownik Działu Opieki nad Osobami Starszymi i Niepełnosprawnymi, działająca na podstawie upoważnienia Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej nr D.0002.97.2019 z dnia 01.08.2019 r.

Przedmiot kontroli:

Prawidłowość realizacji zadania pt.: Organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych oraz specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi w miejscu zamieszkania.

Okres objęty kontrolą: 01.01.2019 r. do dnia przeprowadzenia kontroli.

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

1. Ustawa z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz.U. z 2019 poz. 1507).

2. Rozporządzenie Ministra Polityki Społecznej z dnia 22 września 2005 r. w sprawie specjalistycznych usług opiekuńczych (Dz.U. z 2005 r. nr 189, poz. 1598 z późniejszymi zmianami).
3. Uchwała Nr 468/XXVI/2004 Rady Miejskiej w Rudzie Śląskiej z dnia 27.05.2004 r. w sprawie określania szczegółowych warunków przyznawania odpłatności za usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zapewniane w miejscu zamieszkania oraz szczegółowych warunków częściowego lub całkowitego zwolnienia z opłat jak również trybu ich pobierania, ze zmianami: Uchwała Nr 786/XLI/2005 Rady Miejskiej w Rudzie Śląskiej z dnia 19.05.2005 r.; Uchwała Nr 1133/LXIV/2006 Rady Miejskiej w Rudzie Śląskiej z dnia 28.09.2006 r.; Uchwała Nr 442/XXII/2008 Rady Miejskiej w Rudzie Śląskiej z dnia 21.02.2008 r.
4. Umowa Nr MOPS.4021.50.2018.ZOP.K8 o realizację zadania publicznego z zakresu pomocy społecznej, w tym pomocy rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywania szans tych rodzin i osób pod nazwą: „Organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych oraz specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi w miejscu zamieszkania” zawarta w dniu 31 grudnia 2018 r. między Miastem Ruda Śląska (Zleceniodawcą) a Fundacją Aktywni My (Zleceniobiorcą).

Przed rozpoczęciem czynności kontrolnych, kontrolujący powiadomili Prezesa Zarządu Fundacji o planowanej kontroli. Podano termin oraz zakres kontroli.

Kontrolujący przedstawili w trakcie kontroli stosowne upoważnienia do przeprowadzenia kontroli.

Kontrola została przeprowadzona zgodnie z planem kontroli na 2019r.

Kontrolę przeprowadzono „FUNDACJI AKTYWNI MY” w Rudzie Śląskiej przy ul. Ks. Ludwika Tunkla 1/03.

Ustalenia kontroli:

W dniu 31 grudnia 2018 r. Miasto Ruda Śląska zawarło z Fundacją Aktywni My w Rudzie Śląskiej umowę na organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych oraz specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi w miejscu zamieszkania. Umowa zawarta została na okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Adresatami zadania są mieszkańcy Rudy Śląskiej, korzystający z usług opiekuńczych oraz specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi przyznanych indywidualną decyzją administracyjną, w ramach systemu pomocy społecznej na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz.U. z 2019 poz. 1507).

Celem zadania jest świadczenie usług opiekuńczych oraz specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi w szczególności polegających na zaspokajaniu codziennych potrzeb życiowych, opiece higienicznej oraz w miarę możliwości zapewnieniu kontaktów

z otoczeniem osobom samotnym, które z powodu wieku, choroby lub innych przyczyn wymagają pomocy innych osób, a są jej pozbawione, jak i osobom w rodzinie, które wymagają takiej pomocy a rodzina nie może tej pomocy zapewnić.

W decyzji administracyjnej przyznającej usługi opiekuńcze ustala się ich zakres, okres, wymiar i miejsce świadczenia oraz wysokość odpłatności za usługi.

Usługi opiekuńcze obejmują pomoc w zaspokajaniu codziennych potrzeb życiowych, poprzez m.in. utrzymanie porządków bieżących, zakupy, utrzymanie higieny.

Specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi są to usługi dostosowane do szczególnych potrzeb wynikających z rodzaju schorzenia lub niepełnosprawności, świadczone przez osoby ze specjalistycznym przygotowaniem zawodowym.

Usługi mogą być świadczone przez 7 dni w tygodniu, w tym w dni wolne od pracy oraz dni świąteczne (soboty, niedziele, święta) w godzinach rannych, popołudniowych oraz w razie potrzeby - wieczornych w zależności od indywidualnych potrzeb osób objętych usługami.

Świadczenie usług

W okresie od stycznia do czerwca 2019 r. - 279 osób objętych było usługami opiekuńczymi, natomiast 64 osoby dorosłe objęte były specjalistycznymi usługami opiekuńczymi dla osób z zaburzeniami psychicznymi. W miesiącu poprzedzającym kontrolę (lipcu 2019 r.) usługami opiekuńczymi objętych było 236 osób, natomiast specjalistycznymi usługami opiekuńczymi dla osób z zaburzeniami psychicznymi objętych było 56 osób dorosłych. Usługami objęci byli mieszkańcy wszystkich dzielnic Rudy Śląskiej. Wykaz osób objętych usługami opiekuńczymi stanowi załącznik nr 1, natomiast wykaz osób objętych specjalistycznymi usługami opiekuńczymi dla osób z zaburzeniami psychicznymi stanowi załącznik nr 2. Usługi opiekuńcze świadczone były przez 58 opiekunek, natomiast specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi świadczone były przez 15 opiekunów. Opiekunowie zatrudnieni są przez Fundację „Aktywni My” na podstawie umowy zlecenia. Wykaz opiekunów świadczących usługi opiekuńcze stanowi załącznik nr 3, natomiast specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi stanowi załącznik nr 4.

Zgodnie z §2 ust.11 zawartej umowy Zleceniobiorca zobowiązany jest do ewidencjonowania czasu pracy opiekunów w karcie pracy ze wskazaniem czasu rozpoczęcia i zakończenia świadczenia usług. Karty pracy są podstawą do sporządzenia zestawienia faktycznego wykonania usług u poszczególnych osób wraz z wykazem imiennym opiekunów świadczących usługi, które są składane przez Zleceniobiorcę do 5-go dnia każdego następnego miesiąca w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej.

Na realizację usług opiekuńczych przekazywana jest dotacja z budżetu Miasta Ruda Śląska w wysokości 19,00 zł za 1 godzinę, natomiast na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi dla osób dorosłych przekazywana jest dotacja z budżetu Wojewody Śląskiego w wysokości 21,06 zł za 1 godzinę.

W trakcie kontroli sprawdzono karty pracy 20 opiekunów (na 58 zatrudnionych co stanowi 34,5%) świadczących usługi opiekuńcze dla 98 podopiecznych oraz karty pracy 6 opiekunów (na 15 zatrudnionych co stanowi 40%) świadczących specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi dla 29 podopiecznych. Analizie poddano miesiąc czerwiec 2019 r. Analizowani pracownicy oraz miesiąc zostały wybrane w sposób losowy. Kontrola wykazała, iż świadczenie usług odbywa się w wymiarze zgodnym z rozstrzygnięciem decyzji o przyznaniu usług.

Wykaz sprawdzonych kart pracy poszczególnych osób, u których świadczone usługi stanowi załącznik nr 5.

Analiza przedstawionych w trakcie kontroli dokumentów wykazała, iż opiekunowie dla każdego podopiecznego z osobna prowadzą karty pracy, w których odnotowuje się następujące informacje: imię i nazwisko oraz adres podopiecznego, data świadczenia usługi, liczba godzin usług, czas świadczenia usług tj. godziny od.... do....., które potwierdzane są podpisem podopiecznego, lub w przypadku braku możliwości podpisu samego podopiecznego usługa potwierdzana jest przez członka rodziny lub osobę z bliskiego otoczenia.

Kontrola kart pracy wykazała następujące nieprawidłowości:

1. W kartach pracy odnotowano świadczenie usług w tym samym czasie u kilku różnych podopiecznych. Stwierdzone powyżej nieprawidłowości dotyczą 7 opiekunek na 20 sprawdzonych świadczących usługi opiekuńcze, a także 1 opiekunki na 6 sprawdzonych świadczących specjalistyczne usługi dla osób z zaburzeniami psychicznymi. W trakcie postępowania kontrolnego opiekunowie złożyli w tym zakresie wyjaśnienia. W większości wyjaśnień opiekunowie tłumaczyli, iż nieprawidłowości wynikają z pomyłki. Kontrolujący uznali świadczenie usług w jednym środowisku i pierwsza wcześniejsza godzina usług została uwzględniona natomiast następna godzina bądź pokrywająca się w tym samym czasie podlega zwrotowi ponieważ nie można jednoznacznie stwierdzić, u kogo i w jakim czasie świadczone były usługi. Należy podkreślić, iż karty pracy są jedynym dokumentem potwierdzającym świadczenie usług i powinny być prowadzone w sposób rzetelny.

Szczegółowe zestawienie stwierdzonych nieprawidłowości w tym zakresie przedstawione zostały poniżej.

1. Opiekun nr 1 załącznika nr 3.

04.06.2019 r.

9.50-10.50 Podopieczny nr 24 załącznika nr 1 h usługi uwzględnione	11.00-12.00 Podopieczny nr 13 załącznika nr 1 h	10.20.-11.20 Podopieczny nr 14 załącznika nr 1 h
---	---	--

Do zwrotu za 2 godziny świadczonych usług opiekuńczych: 2 x 19,00 zł = 38,00 zł.

07.06.2019 r.

13.00-15.00 Podopieczny nr 20 załącznika nr 1h	11.30-13.00 Podopieczny nr 36 załącznika nr 1e usługi uwzględnione	11.30.-12.30 Grzegorz Kokosiński
--	---	-------------------------------------

Do zwrotu za 2 godziny świadczonych usług opiekuńczych: 2 x 19,00 zł = 38,00 zł (przy czym za podopiecznego nr 20 załącznika nr 1h/ podopiecznego nr 36 załącznika nr 1e do zwrotu 1 godzina usług świadczonych od/do godziny 13.00, ponieważ pokrywają się a podopieczni mieszkają w dzielnicy Wirek i Halemba, więc nie można w tym samym czasie pokonać odległości pomiędzy dwoma dzielnicami miasta).

14.06.2019 r.

9.50-11.20 Podopieczny nr 36 załącznika nr 1e usługi uwzględnione	10.15.-11.15 Podopieczny nr 14 załącznika nr 1 h
--	--

Do zwrotu za 1 godzinę świadczonych usług opiekuńczych: 1 x 19,00 zł = 19,00 zł.

18.06.2019 r.

9.30.-10.30 Podopieczny nr 24 załącznika nr 1 h usługi uwzględnione	10.00-11.00 Podopieczny nr 14 załącznika nr 1 h
--	---

Do zwrotu za 1 godzinę świadczonych usług opiekuńczych: 1 x 19,00 zł = 19,00 zł.

28.06.2019 r.

9.50-11.20 Podopieczny nr 36 załącznika nr 1e	9.15-10.15 Podopieczny nr 14 załącznika nr 1 h usługi uwzględnione
---	---

Do zwrotu za 1,5 godziny świadczonych usług opiekuńczych: 1,5 x 19,00 zł = 28,50 zł.

Łącznie do zwrotu: 142,50 zł.

Wyjaśnienia opiekuna wraz z wykazem świadczonych usług i kartą pracy stanowią załącznik nr 6.

2. Opiekun nr 8 załącznika nr 3

W tym przypadku kontrolujący stwierdzili, że dojazd samochodem z dzielnicy Bielszowice do dzielnicy Ruda zajmuje opiekunowi pewien okres czasu, dlatego nie można uznać 1 godziny usług świadczonych w godzinach 7.00 - 8.00 u jednego podopiecznego oraz 8.00 - 9.00 u drugiego podopiecznego.

03.06.2019 r.

7.00-8.00 Podopieczny nr 5 załącznika nr 1i	8.00-10.00 Podopieczny nr 48 załącznika nr 1a
---	---

Do zwrotu za 1 godzinę świadczonych usług opiekuńczych: 1 x 19,00 zł = 19,00 zł.

05.06.2019 r.

7.00-8.00 Podopieczny nr 5 załącznika nr 1i	8.00-9.00 Podopieczny nr 12 załącznika nr 1a
---	--

Do zwrotu za 1 godzinę świadczonych usług opiekuńczych: 1 x 19,00 zł = 19,00 zł.

07.06.2019 r.

7.00-8.00 Podopieczny nr 5 załącznika nr 1i	8.00-9.00 Podopieczny nr 12 załącznika nr 1a
---	--

Do zwrotu za 1 godzinę świadczonych usług opiekuńczych: 1 x 19,00 zł = 19,00 zł.

10.06.2019 r.

7.00-8.00 Podopieczny nr 5 załącznika nr 1i	8.00-9.00 Podopieczny nr 12 załącznika nr 1a
---	--

Do zwrotu za 1 godzinę świadczonych usług opiekuńczych: 1 x 19,00 zł = 19,00 zł.

12.06.2019 r.

7.00-8.00 Podopieczny nr 5 załącznika nr 1i	8.00-9.00 Podopieczny nr 12 załącznika nr 1a
---	--

Do zwrotu za 1 godzinę świadczonych usług opiekuńczych: 1 x 19,00 zł = 19,00 zł.

14.06.2019 r.

7.00-8.00 Podopieczny nr 5 załącznika nr 1i	8.00-9.00 Podopieczny nr 12 załącznika nr 1a
---	--

Do zwrotu za 1 godzinę świadczonych usług opiekuńczych: 1 x 19,00 zł = 19,00 zł.

17.06.2019 r.

7.00-8.00 Podopieczny nr 5 załącznika nr 1i	8.00-9.00 Podopieczny nr 12 załącznika nr 1a
---	--

Do zwrotu za 1 godzinę świadczonych usług opiekuńczych: 1 x 19,00 zł = 19,00 zł.

18.06.2019 r.

7.00-8.00 Podopieczny nr 5 załącznika nr 1i	8.00-9.00 Podopieczny nr 12 załącznika nr 1a
---	--

Do zwrotu za 1 godzinę świadczonych usług opiekuńczych: 1 x 19,00 zł = 19,00 zł.

19.06.2019 r.

7.00-8.00 Podopieczny nr 5 załącznika nr 1i	8.00-9.00 Podopieczny nr 12 załącznika nr 1a
---	--

Do zwrotu za 1 godzinę świadczonych usług opiekuńczych: 1 x 19,00 zł = 19,00 zł.

21.06.2019 r.

7.00-8.00 Podopieczny nr 5 załącznika nr 1i	8.00-9.00 Podopieczny nr 12 załącznika nr 1a
---	--

Do zwrotu za 1 godzinę świadczonych usług opiekuńczych: 1 x 19,00 zł = 19,00 zł.

24.06.2019 r.

7.00-8.00 Podopieczny nr 5 załącznika nr 1i	8.00-9.00 Podopieczny nr 12 załącznika nr 1a
---	--

Do zwrotu za 1 godzinę świadczonych usług opiekuńczych: 1 x 19,00 zł = 19,00 zł.

26.06.2019 r.

7.00-8.00 Podopieczny nr 5 załącznika nr 1i	8.00-9.00 Podopieczny nr 12 załącznika nr 1a
---	--

Do zwrotu za 1 godzinę świadczonych usług opiekuńczych: 1 x 19,00 zł = 19,00 zł.

28.06.2019 r.

7.00-8.00 Podopieczny nr 5 załącznika nr 1i	8.00-9.00 Podopieczny nr 12 załącznika nr 1a
---	--

Do zwrotu za 1 godzinę świadczonych usług opiekuńczych: 1 x 19,00 zł = 19,00 zł.

Łącznie do zwrotu: 247,00 zł.

Wyjaśnienia opiekuna wraz z wykazem świadczonych usług i kartą pracy stanowią załącznik nr 7.

3. Opiekun nr 12 załącznika nr 3

03.06.2019 r.

10.00-11.00 Podopieczny nr 26 załącznika nr 1e	9.25-10.25 Podopieczna nr 22 załącznika nr 1e usługi uwzględnione
--	--

Do zwrotu za 1 godzinę świadczonych usług opiekuńczych: 1 x 19,00 zł = 19,00 zł.

04.06.2019 r.

12.00-13.30 Podopieczny nr 8 załącznika nr 1e	11.25.-12.25 Podopieczna nr 22 załącznika nr 1e usługi uwzględnione
---	--

Do zwrotu za 1,5 godziny świadczonych usług opiekuńczych: 1,5 x 19,00 zł = 28,50 zł.

07.06.2019 r.

6.50-8.50 Podopieczny nr 4 załącznika nr 1f usługi uwzględnione	8.00-9.00 Podopieczny nr 2 załącznika nr 1f	13.00-14.00 Podopieczny nr 26 załącznika nr 1e	12.30-14.30 Podopieczny nr 33 załącznika nr 1e usługi uwzględnione
--	---	--	---

Do zwrotu za 2 godziny świadczonych usług opiekuńczych: 2 x 19,00 zł = 38,00 zł.

10.06.2019 r.

11.00.-12.00 Podopieczny nr 26 załącznika nr 1e usługi uwzględnione	11.30-12.30 Podopieczna nr 22 załącznika nr 1e
--	--

Do zwrotu za 1 godzinę świadczonych usług opiekuńczych: 1 x 19,00 zł = 19,00 zł.

11.06.2019 r.

12.00-13.30 Podopieczny nr 8 załącznika nr 1e	11.30-12.30 Podopieczna nr 22 załącznika nr 1e usługi uwzględnione
---	---

Do zwrotu za 1,5 godziny świadczonych usług opiekuńczych: 1,5 x 19,00 zł = 28,50 zł.

14.06.2019 r.

8-50-9.50 Podopieczny nr 2 załącznika nr 1f usługi uwzględnione	9.00-10.00 Podopieczny nr 26 załącznika nr 1e
--	---

Do zwrotu za 1 godzinę świadczonych usług opiekuńczych: 1 x 19,00 zł = 19,00 zł.

24.06.2019 r.

12.00-13.00 Podopieczny nr 26 załącznika nr 1e usługi uwzględnione	12.00-13.00 Podopieczna nr 22 załącznika nr 1e
---	--

Do zwrotu za 1 godzinę świadczonych usług opiekuńczych: 1 x 19,00 zł = 19,00 zł.

Łącznie do zwrotu: 171,00 zł.

Wyjaśnienia opiekuna wraz z wykazem świadczonych usług i kartą pracy stanowią załącznik nr 8.

4. Opiekun pozycja nr 30 załącznika nr 3

10.06.2019 r.

15.30-16.30 Podopieczny nr 37 załącznika nr 1a usługi uwzględnione	15.30-16.30 Podopieczny nr 26 załącznika nr 1a
---	--

Do zwrotu za 1 godzinę świadczonych usług opiekuńczych: 1 x 19,00 zł = 19,00 zł.

28.06.2019 r.

18.00-19.00 Podopieczny nr 30 załącznika nr 1a	17.30-18.30 Podopieczny nr 26 załącznika nr 1a usługi uwzględnione
--	---

Do zwrotu za 1 godzinę świadczonych usług opiekuńczych: 1 x 19,00 zł = 19,00 zł.

Analiza kart pracy wykazała, że opiekun świadczy usługi u jednego podopiecznego np. w godzinach 9.30 - 10.30, a u następnego podopiecznego w godzinach 10.30 - 11.30. Ze względu na złożone w tym zakresie wyjaśnienia, iż opiekun „*niгда nie pisał czasu dojścia od jednego do drugiego podopiecznego*” oraz fakt, iż usługi świadczone są u podopiecznych, którzy mieszkają blisko siebie kontrolujący uwzględnili wyjaśnienia. Jednakże należy zwrócić uwagę, że w karcie pracy należy odnotowywać faktyczny czas świadczenia usług w sposób rzetelny.

Łącznie do zwrotu: 38,00 zł.

Wyjaśnienia opiekuna wraz z wykazem świadczonych usług i kartą pracy stanowią załącznik nr 9.

5. Opiekun nr 48 załącznika nr 3.

11.06.2019 r.

13.45-14.45 Podopieczny nr 27 załącznika nr 1b	12.30-14.30 Podopieczny nr 41 załącznika nr 1a usługi uwzględnione
--	---

Do zwrotu za 1 godzinę świadczonych usług opiekuńczych: 1 x 19,00 zł = 19,00 zł.

Łącznie do zwrotu: 19,00 zł.

Wyjaśnienia opiekuna wraz z wykazem świadczonych usług i kartą pracy stanowią załącznik nr 10.

6. Opiekun nr 54 załącznika nr 3

07.06.2019 r.

8.10-9.10 Podopieczny nr 2 załącznika nr 1e usługi uwzględnione	8.30-10.30 Podopieczny nr 28 załącznika nr 1e
--	---

Do zwrotu za 2 godziny świadczonych usług opiekuńczych: 2 x 19,00 zł = 38,00 zł.

27.06.2019 r.

10.30-11.30 Podopieczny nr 28 załącznika nr 1e usługi uwzględnione	11.20-12.20 Podopieczny nr 25 załącznika nr 1e
---	--

Do zwrotu za 1 godzinę świadczonych usług opiekuńczych: 1 x 19,00 zł = 19,00 zł.

Kontrolujący przyjęli wyjaśnienia opiekuna dotyczące omyłkowego niedopisania 10 minut świadczenia usług u podopiecznego nr 31 załącznika nr 1e.

Łącznie do zwrotu: 57,00 zł.

Wyjaśnienia opiekuna wraz z wykazem świadczonych usług i kartą pracy stanowią załącznik nr 11.

7. Opiekun nr 34 załącznika nr 3

26.06.2019 r.

8.45-9.45 Podopieczny nr 21 załącznika nr 1g	9.40-10.40 Podopieczny nr 3 załącznika nr 1g
--	--

28.06.2019 r.

8.45-9.45 Podopieczny nr 21 załącznika nr 1g	9.40-10.40 Podopieczny nr 3 załącznika nr 1g
--	--

W obydwu przypadkach opiekun złożył wyjaśnienia, iż w tym samym czasie robił zakupy w sklepie dla obydwu podopiecznych. Kontrolujący wyjaśnienia opiekuna uwzględnili w całości.

Wyjaśnienia wraz z wykazem świadczonych usług i kartą pracy stanowią załącznik nr 12.

8. Opiekun nr 1 załącznika nr 4

09.06.2019 r.

10.15-11.15 Podopieczny nr 18 załącznika nr 2	9.45-10.45 Podopieczny nr 40 załącznika nr 2
---	--

Do zwrotu za 2 godziny świadczonych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi dla osób dorosłych: 2 x 21,60 zł = 43,20 zł.

Łącznie do zwrotu: 43,20 zł.

Wyjaśnienia opiekuna wraz z wykazem świadczonych usług i kartą pracy stanowią załącznik nr 13.

II. Analiza dokumentacji wykazała, że karty pracy nie są prowadzone na bieżąco przez opiekuna. W jednym przypadku (opiekun nr 56 załącznika nr 3) stwierdzono, że karta pracy była podpisana przez podopiecznego z góry za cały miesiąc. Podopieczny w międzyczasie zmarł (23.06.2019 r.) i usługi opiekuńcze nie były świadczone. Opiekun złożył w tym zakresie wyjaśnienia, „iż ze względu na zły stan zdrowia podopiecznej zostawił kartę pracy u podopiecznej, żeby mogła podpisać jak będzie w stanie”. Kontrolujący wyjaśnienia uwzględnili ze względu na fakt, iż godziny usług zostały policzone prawidłowo i za okres od 24.06.2019 do 28.06.2019 r. nie zapłacono za usługi. Jednakże należy zwrócić uwagę, iż karty pracy każdorazowo powinny być uzupełniane na bieżąco, tj. w momencie świadczenia usługi podopieczny powinien potwierdzić ten fakt opiekunowi. Karta pracy jest jedynym dokumentem potwierdzającym realizację świadczonych usług przez opiekunów. Składanie podpisów przez podopiecznych z góry za cały miesiąc, bądź na koniec miesiąca uniemożliwia bieżące kontrolowanie terminowości i jakości realizowanych usług. Podobne nieprawidłowości zostały stwierdzone we wcześniejszych kontrolach przeprowadzonych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Rudzie Śląskiej u opiekunów, którzy świadczyli już usługi. Powyższe naruszenie należy potraktować jako nieprawidłowość, którą należy wyeliminować.

Wyjaśnienia opiekuna wraz kartą pracy stanowią załącznik nr 14.

III. W jednym przypadku stwierdzono brak wskazania zakresu godzin. tj. od kiedy, do kiedy były świadczone usługi (policzono jedynie 1 godzinę usług). Opiekun (pozycja nr 29 załącznika nr 3)

w trakcie kontroli uzupełnił braki i złożył w tym zakresie wyjaśnienia, które zostały uwzględnione przez kontrolujących w całości.

Wyjaśnienia opiekuna wraz kartą pracy stanowią załącznik nr 15.

Wydatkowanie środków finansowych

Zgodnie z § 5 ust.1 umowy nr MOPS.4021.50.2018.ZOP.K8 z dnia 31 grudnia 2018 r. Zleceniobiorca zobowiązany jest do prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej zadania publicznego,(...) w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych oraz do zamieszczania na odwrocie oryginałów dowodów księgowych opisu zgodnego ze źródłem finansowania.

Obsługę księgową i kadrową Fundacji prowadzi Biuro rachunkowe Payroll Power s.c. z siedzibą w Rudzie Śląskiej przy ul. Sienkiewicza 1a/5 na podstawie zawartej umowy nr 03/02/2016 z dnia 17.02.2016 r.

Kontrola wykazała, iż Zleceniobiorca prowadzi wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową zadania publicznego w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji finansowych a na odwrocie oryginałów dowodów księgowych zamieszcza opis źródła finansowania.

Zleceniobiorca ma otwarty rachunek bankowy nr 39 1750 0012 0000 0000 3230 1371 w BNP PARIBAS, na którym dokonywane są operacje związane z realizacją zadania oraz z działalnością Fundacji.

W trakcie kontroli sprawdzono dokumenty finansowe dotyczące wydatków na wynagrodzenia pracowników za miesiąc czerwiec 2019 r. Innych wydatków w miesiącu czerwcu nie pokrywano ze środków dotacji. Analiza dokumentacji wykazała, iż wydatki pokryte z udzielonej dotacji ewidencjonowane są na wyodrębnionych kontach:

- wynagrodzenia opiekunów świadczących specjalistyczne usługi dla osób z zaburzeniami psychicznymi ewidencjonowane są na koncie 711-01,
- wynagrodzenia opiekunów świadczących usługi opiekuńcze ewidencjonowane są na koncie 711-02,
- wynagrodzenia koordynatorów ewidencjonowane są na koncie 711-03.

Koszt wynagrodzeń dotyczących specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi za miesiąc czerwiec pokryty ze środków z budżetu Wojewody Śląskiego wyniósł 24 650,33 zł, w tym koordynator - 1 340,33 zł.

Koszt wynagrodzeń dotyczących usług opiekuńczych za miesiąc czerwiec pokryty ze środków budżetu Miasta Ruda Śląska wyniósł 65 955,70 zł, w tym koordynator - 4 201 zł.

Analiza sprawdzonych dokumentów księgowych wykazała, że:

1. Każdy z kontrolowanych dowodów księgowych zawierał dołączoną informację dotyczącą sposobu księgowania (dekretację).
2. Każdy z kontrolowanych dowodów księgowych zawierał trwały opis zawierający informację:
 - z jakich środków wydatkowana kwota została pokryta,

- iż wydatkowana kwota została pokryta zgodnie z zawartą umową,
- jakie było przeznaczenie zakupionego towaru lub usługi.

3. Każdy dokument zawierał informację dotyczącą:

- „sprawdzenia pod względem merytorycznym”, podpis Prezesa Fundacji,
- „sprawdzenia pod względem rachunkowym i formalnym”, pieczęć i podpis księgowej z biura rachunkowego,

4. Każdy dokument zawierał informację o stosowaniu Ustawy Prawo zamówień publicznych.

Zobowiązania wynikające z kontrolowanych dowodów księgowych regulowane były w formie gotówkowej i bezgotówkowej. Wykaz sprawdzonych dowodów księgowych stanowi załącznik nr 16. Kontrolujący nie wnosi uwag do celowości wydatków.

Wnioski

Na podstawie przeprowadzonej kontroli kontrolujący stwierdzili, iż Zleceniobiorca wykonuje zadanie zgodnie z zawartą umową z pewnymi nieprawidłowościami.

Zleceniobiorca zgodnie z zawartą umową prowadzi wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową zadania publicznego w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji finansowych a na odwrocie oryginałów dowodów księgowych zamieszcza opis źródła finansowania.

W trakcie kontroli stwierdzono nieprawidłowości związane z prowadzonymi kartami pracy przez poszczególnych opiekunów:

1. W kilku przypadkach, opisanych wcześniej w niniejszym protokole kontroli, w kartach pracy odnotowano świadczenie usług w tym samym czasie u kilku różnych podopiecznych. Nieprawidłowości w tym zakresie stwierdzono u 7 opiekunów świadczących usługi opiekuńcze (na 20 sprawdzonych opiekunów) oraz u 1 opiekuna świadczącego specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi (na 6 sprawdzonych opiekunów). W związku z tym, iż nie można jednoznacznie stwierdzić, u kogo i w jakim czasie świadczone były usługi oraz z uwagi na to, że te same nieprawidłowości zostały stwierdzone we wcześniej przeprowadzonych kontrolach u opiekunek świadczących usługi, kwota za powtarzające się godziny (po uwzględnieniu pierwszej wcześniejszej godziny w jednym środowisku) kwota 674,50 zł dotycząca usług opiekuńczych oraz kwota 43,20 zł dotycząca specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi podlega zwrotowi.

Łącznie kwota 717,70 zł stanowi dotację pobraną w nadmiernej wysokości, w tym kwota 674,50 zł dotyczy usług opiekuńczych a kwota 43,20 zł dotyczy specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi.

Kwota ta podlega zwrotowi na zasadach określonych przepisami art.169 (w części dotyczącej zwrotu za specjalistyczne usługi opiekuńcze) oraz art. 252 (w części dotyczącej zwrotu za usługi opiekuńcze) ustawy o finansach publicznych (t.j. Dz.U.2019 poz.869).

2. Analiza dokumentacji wykazała, że karty pracy nie są prowadzone na bieżąco przez opiekuna. W jednym przypadku karta pracy została podpisana przez podopiecznego z góry za cały miesiąc przy czym podopieczny w międzyczasie zmarł.

W oparciu o zebrany materiał i ustalenia, pomimo stwierdzonych nieprawidłowości realizację kontrolowanego zadania ocena się pozytywnie z nieprawidłowościami.

W trakcie kontroli stwierdzono nieprawidłowości wymagające wydanie zaleceń pokontrolnych.

Na powyższych ustaleniach protokół zakończono.

Pouczenie:

Zgodnie z § 24 „Regulaminu Kontroli w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Rudzie Śląskiej”, wprowadzonego Zarządzeniem Nr D.0001.5.13 Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Rudzie Śląskiej z dnia 25 lutego 2013 r. z późn. zm., kierownik kontrolowanej jednostki w terminie 7 dni od dnia doręczenia ostatecznego protokołu ma prawo zapoznać się z treścią protokołu i podpisać go, co oznacza akceptację treści protokołu albo - w przypadku dalszych zastrzeżeń - odmówić podpisania protokołu.

W przypadku odmowy podpisania protokołu, kierownik kontrolowanej jednostki czyni odrębną adnotację o odmowie podpisania protokołu na ostatniej stronie protokołu.

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

Załączniki:

1. Wykaz osób objętych usługami opiekuńczymi.
2. Wykaz osób objętych specjalistycznymi usługami opiekuńczymi dla osób z zaburzeniami psychicznymi.
3. Wykaz opiekunów świadczących usługi opiekuńcze.
4. Wykaz opiekunów świadczących specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi.
5. Wykaz sprawdzonych kart pracy poszczególnych osób, u których świadczone usługi.
6. Wyjaśnienia opiekuna Nr 1 załącznika nr 3 wraz z wykazem świadczonych usług i kartą pracy.
7. Wyjaśnienia opiekuna Nr 8 załącznika nr 3 wraz z wykazem świadczonych usług i kartą pracy.
8. Wyjaśnienia opiekuna Nr 12 załącznika nr 3 wraz z wykazem świadczonych usług i kartą pracy.
9. Wyjaśnienia opiekuna Nr 3 załącznika nr 3 wraz z wykazem świadczonych usług i kartą pracy.
10. Wyjaśnienia opiekuna Nr 48 załącznika nr 3 wraz z wykazem świadczonych usług i kartą pracy.
11. Wyjaśnienia opiekuna Nr 54 załącznika nr 3 wraz z wykazem świadczonych usług i kartą pracy.

12. Wyjaśnienia opiekuna Nr 34 załącznika nr 3 wraz z wykazem świadczonych usług i kartą pracy.
13. Wyjaśnienia opiekuna Nr 1 załącznika nr 4 wraz z wykazem świadczonych usług i kartą pracy.
14. Wyjaśnienia opiekuna Nr 56 załącznika nr 3 wraz z wykazem świadczonych usług i kartą pracy.
15. Wyjaśnienia opiekuna Nr 29 załącznika nr 3 wraz z wykazem świadczonych usług i kartą pracy.
16. Wykaz sprawdzonych dowodów księgowych.

Treść protokołu podlega udostępnianiu zgodnie z ustawą z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej, oprócz informacji stanowiących dane osobowe w rozumieniu ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych i Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych).

GŁÓWNY SPECJALISTA

mgr Katarzyna Lorko

01.10.2019

data i podpis kontrolującego

Kierownik Działu Opieki nad Osobami
Starymi i Niepełnosprawnymi

mgr Anita Grobelczyk

01.10.18

Dyrektor
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Rudzie Śląskiej
podpis Dyrektora MOPS

01.10.2019 Kinder

potwierdzenie odbioru protokołu

09.10.2019 Kinder brak uwag

data i podpis Zleceniobiorcy