

Protokół nr 6/2023

Komisji Rewizyjnej z kontroli przeprowadzonej w Powiatowym Środowiskowym Domu Samopomocy w Pacóltowie w dniu 24 listopada 2023 r.

Zgodnie z planem kontroli Komisji Rewizyjnej na 2023 r. ustalonym uchwałą Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 29 listopada 2022 r. Nr L/306/2022, Komisja Rewizyjna Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim w składzie:

Jan Czapliński - Przewodniczący Komisji

Daniel Zdanowski – Zastępca Przewodniczącego Komisji

dnia 24 listopada 2023 r. przeprowadziła kontrolę w Powiatowym Środowiskowym Domu Samopomocy w Pacóltowie.

Przedmiot kontroli:

1. Kontrola wykonania budżetu za 2022 rok.
2. Kontrola wykonania zadań statutowych i inwestycyjnych.

Wyjaśnień udzielali:

1. Krzysztof Piechocki, powołany na stanowisko uchwałą Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lub. z dnia 30.08.2010 r. Nr 142/766/2010. Kierownik jest zatrudniony na umowę o pracę w pełnym wymiarze, na czas nieokreślony od dnia 1 września 2010 r.
2. Główny Księgowy jednostki: Katarzyna Zielińska, zatrudniona na umowę o pracę na 3/4 etatu. W jednostce pracuje od 02.03.2009 r.

Komisja zapoznała się następującymi dokumentami i wyjaśnieniami:

- sprawozdaniem z wykonania dochodów Rb-27S w 2022 r. (załącznik nr 1)
- sprawozdaniem z wykonania wydatków Rb-28S w 2022 r. (załącznik nr 2)
- sprawozdaniem z wykonania dochodów Rb-27S w I półroczu 2023 r. (załącznik nr 3)
- sprawozdaniem z wykonania wydatków Rb-28S w I półroczu 2023 r. (załącznik nr 4)
- szczegółowym wykonaniem budżetu za 2022 r. (załącznik nr 5)
- szczegółowym wykonaniem budżetu za I półrocze 2023 r. (załącznik nr 6)
- informacjami podstawowymi (załącznik nr 7)
- wyjaśnieniami ww.

Podstawy prawne działania

Dom działa na podstawie następujących aktów prawnych:

1. Ustawy o samorządzie powiatowym,
2. Ustawy o pomocy społecznej,
3. Ustawy o ochronie zdrowia psychicznego,

4. Rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w sprawie środowiskowych domów samopomocy,
5. Ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie,
6. Ustawy o finansach publicznych,
7. Uchwały Nr X/74/2003 Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 30 czerwca 2003 roku w sprawie utworzenia Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy w Nowym Mieście Lubawskim,
8. Statutu Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy w Pacótkowie uchwalonego uchwałą Nr LX/371/2023 Rady Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 27 lipca 2023 roku,
9. Regulaminu Organizacyjnego Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy w Pacótkowie uchwalonego uchwałą Nr 167/1049/2023 Zarządu Powiatu w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 24 maja 2023 roku, zmienionego uchwałą Nr 171/1061/2023 z dnia 13 lipca 2023 r.
10. Zarządzenia Wojewody Warmińsko – Mazurskiego w sprawie stosowania wytycznych dotyczących zasad i sposobu realizacji zadania z zakresu administracji rządowej w Województwie Warmińsko – Mazurskim – środowiskowe domy samopomocy.

Placówka jest organizacją pomocy społecznej przeznaczoną dla 46 uczestników. Jest środowiskową formą pomocy pół stacjonarnej służącą utrzymaniu osoby niepełnosprawnej w jej naturalnym środowisku.

Wykonanie dochodów

Jednostka nie posiada dochodów. Finansowana jest z dotacji od Wojewody, która jest dochodem powiatu.

W 2022 r. na działalność jednostki zabezpieczone były środki w wysokości 2 086 728,88 zł w tym były wydatki inwestycyjne związane z II etapem remontu budynku, do którego jednostka przeniosła się w ciągu roku.

W budżecie na 2023 r. zabezpieczono 1 137 625 zł.

Wykonanie wydatków w 2022 r. i I półroczu 2023 r.

Wykonanie wydatków w 2022 r.

W dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdział 85203 – ośrodki wsparcia jednostka zrealizowała następujące wydatki:

- par. 3020 – Wynagrodzenia osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 1 650,48 zł (plan wynosił 1 650,48 zł)
- par. 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – 706 941,59 zł (plan 706 941,59 zł)
- par. 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 48 221,17 zł (plan 48 221,17 zł)
- par. 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne – 124 458,67 zł (plan 124 458,67 zł)
- par. 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 15 080,64 zł (plan 15 080,64 zł)
- par. 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 125 207,08 zł (plan 125 207,08 zł) w tym: olej napędowy do samochodu, artykuły spożywcze, artykuły i części do samochodu, materiały do pracowni, środki czystości, materiały biurowe, olej opałowy, znaczki pocztowe, artykuły farmaceutyczne, wyposażenie pomieszczeń i inne.

W tym paragrafie największą pozycję stanowią: zakup oleju napędowego do samochodu (50 731,11 zł) oraz zakup artykułów i części do samochodu (18 506,25 zł.)

- par. 4260 – Zakup energii – 18 596,68 zł (plan 18 596,68 zł) w tym: energia elektryczna i woda
- par. 4270 – Zakup usług remontowych – 8 342,00 zł (plan 8 342,00 zł)
- par. 4280 – Zakup usług medycznych – 430,00 zł (plan 430,00 zł)
- par. 4300 – Zakup usług pozostałych – 36 787,12 zł (plan 36 787,12 zł) w tym: wywóz nieczystości, przegląd i ładowanie gaśnic, usługi dotyczące modernizacji samochodu, monitoring obiektu, usługi transportowe, kominiarskie i inne.
- par. 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 1 697,40 zł (plan 1 697,40 zł)
- par. 4400 – Opłaty za administrowanie i czynsze – 1 062,72 zł (plan 1 062,72 zł)
- par. 4410 – Podróże służbowe krajowe – 599,14 zł (plan 599,14 zł)
- par. 4420 – Podróże służbowe zagraniczne – 383,07 zł (plan 383,07 zł)
- par. 4430 – Różne opłaty i składki – 16 623,00 zł (plan 16 623,00 zł)
- par. 4440 – Odpis na ZFŚS – 23 991,00 zł (plan 23 991,00 zł)
- par. 4480 – Podatek od nieruchomości – 3 061,00 zł (plan 3 061,00 zł)
- par. 4700 – Szkolenia pracowników – 1 500,00 zł (plan 1 500,00 zł)
- par. 4710 – Wpłaty na PPK – 8 613,12 zł (plan 8 613,12 zł)
- par. 6050 – Wydatki inwestycyjne – 943 483,00 zł (plan 943 483,00 zł)

Wydatki ogółem wyniosły: 2 086 728,88 zł (plan po zmianach – 2 086 728,88 zł)

Wykonanie wydatków w I półroczu 2023 r.

W dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdział 85203 – ośrodki wsparcia jednostka zrealizowała następujące wydatki:

- par. 3020 – Wynagrodzenia osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 0,00 zł (plan wynosił 1 792,00 zł)
- par. 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników – 376 220,27 zł (plan 739 180,00 zł)
- par. 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne – 54 151,60 zł (plan 54 151,60 zł)
- par. 4110 – Składki na ubezpieczenie społeczne – 72 765,88 zł (plan 140 126,00 zł)
- par. 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 9 636,84 zł (plan 17 427,00 zł)
- par. 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 51 203,75 zł (plan 67 846,74 zł)
- par. 4260 – Zakup energii – 6 059,39 zł (plan 36 280,00 zł)
- par. 4270 – Zakup usług remontowych – 1 230,00 zł (plan 2 500,00 zł)
- par. 4280 – Zakup usług medycznych – 280,00 zł (plan 500,00 zł)
- par. 4300 – Zakup usług pozostałych – 14 429,91 zł (plan 29 324,00 zł)
- par. 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 911,70 zł (plan 3 200,00 zł)
- par. 4400 – Opłaty za administrowanie i czynsze – 354,24 zł (plan 355,00 zł)
- par. 4410 – Podróże służbowe krajowe – 230,68 zł (plan 500,00 zł)
- par. 4430 – Różne opłaty i składki – 2 341,97 zł (plan 8 047,00 zł)
- par. 4440 – Odpis na ZFŚS – 17 469,50 zł (plan 23 292,66 zł)
- par. 4480 – Podatek od nieruchomości – 856,00 zł (plan 856,00 zł)

- par. 4700 – Szkolenia pracowników – 0,00 zł (plan 1 000,00 zł)
- par. 4710 – Wpłaty na PPK – 4 980,68 zł (plan 11 247,00 zł)

Wydatki ogółem wyniosły: 613 122,41 zł (plan po zmianach – 1 137 625,00 zł)

Zatrudnienie:

Przeciętna liczba zatrudnionych w Powiatowym Środowiskowym Domu Samopomocy w przeliczeniu na pełne etaty wyniosła 12,4 w tym administracja – 1,5 etatu, terapeuci – 8,9 etatu, pracownicy na stanowiskach obsługi i pokrewnych – 2 etaty.

Uczestnicy:

Na koniec 2022 r. w placówce przebywało 43 uczestników. W związku z przeniesieniem jednostki do nowej siedziby w Pacóftowie, zwiększono statutową liczbę uczestników do 46. Na dzień kontroli stan wykorzystania miejsc wynosił 100%. Jedna osoba uczęszczała w formie klubowej.

Uczestnicy kierowani są do placówki na podstawie decyzji Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie. Nie ma ograniczenia wiekowego. Na zajęcia uczestnicy są dowożeni. Do przewozu uczestników służą trzy busy przeznaczone i przystosowane do przewozu osób niepełnosprawnych. W 2022 r. pojazdy przejechały łącznie 73 107 km. Pracownicy zatrudnieni na stanowisku kierowcy posiadają niezbędne kwalifikacje i uprawnienia do przewozu osób niepełnosprawnych.

Działalność terapeutyczno - rehabilitacyjna

W placówce funkcjonuje 6 pracowni terapeutycznych:

1. plastyczna, krawiectwa i haftu,
2. multimedialna,
3. gospodarstwa domowego,
4. rękodzieła artystycznego,
5. rehabilitacji ruchowej,
6. muzyczna.

W Domu organizuje się szereg imprez tj. zabawy, pikniki, imprezy plenerowe, wycieczki piesze, rowerowe, autokarowe. Uczestnicy biorą udział w konkursach organizowanych przez powiat, nowomiejską parafię, WTZ, szkoły i inne organizacje. Środki ze sprzedaży prac wykonanych przez uczestników są przeznaczane na organizację wycieczek. Dom stanowi istotny element na mapie kulturalnej miasta i powiatu - prezentacja na pokazach, udział w jarmarkach oraz wielu innych imprezach; reprezentacja i promocja powiatu na imprezach odbywających się poza terenem powiatu.

Zajęcia wspierająco - rehabilitacyjne prowadzone są nie tylko z samymi podopiecznymi, ale i ich rodzinami i środowiskiem lokalnym.

W Domu funkcjonuje zespół wspierająco – aktywizujący, w skład którego wchodzi; kierownik jednostki, terapeuci, psycholog, pielęgniarka oraz opiekunowie.

Remonty i zakupy

W 2022 r. jednostka przystąpiła do II etapu inwestycji związanej z przebudową budynku użyteczności publicznej w Pacóttowie przy ulicy Skrajnej 1. W ramach I i II etapu inwestycji przebudowano cały parter budynku, przystosowano do potrzeb osób niepełnosprawnych (podjazd). Piętro budynku zajmuje Dom Dziecka.

W I etapie inwestycji, który przeprowadzono w 2021 r. dokonano m.in.: wymiany warstw posadzkowych, wyburzono część istniejących ścianek działowych, pobudowano nowe ścianki, przebudowano instalacje sanitarne, elektryczne, wykonano instalację bezpieczeństwa przeciwpożarowego.

W ramach II etapu inwestycji wykonano następujące prace: ułożono warstwy wierzchnie posadzek oraz warstwy wierzchnie ściennych kondygnacji parteru, wyremontowano klatkę schodową, przeprowadzono roboty wykończeniowe malarskie, wykonano miejscowe naprawy elewacji, zamontowano oprawy oświetleniowe, przeprowadzono biały montaż instalacji sanitarnych, wykonano instalację wentylacji, wybudowano podjazd dla osób niepełnosprawnych, wykonano ciąg pieszo-jezdny, przebudowano część chodników przed wejściem.

Inwestycję sfinansowano ze środków budżetu państwa. Koszt inwestycji – **943 483 zł.**

Wnioski z kontroli

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości w funkcjonowaniu Powiatowego Środowiskowego Domu Samopomocy w Pacóttowie.

Budżet na 2022 r. był rekordowo wysoki, a to za sprawą kontynuacji inwestycji związanej z przebudową i przystosowaniem pomieszczeń na parterze budynku przy ul. Skrajnej 1 w Pacóttowie na potrzeby jednostki. Większy metraż pozwolił na zwiększenie statutowej liczby uczestników do 46 osób. Znacząco poprawiły się warunki pobytu w placówce. Wszystkie pomieszczenia są nowoczesne, przestronne, dobrze wyposażone i przyjazne dla uczestników. Dodatkowo zorganizowano salę do rewalidacji. Zwiększona liczba uczestników oznacza konieczność zapewnienia dodatkowego transportu. Jednostka najwięcej środków wydaje na zakup paliwa. Jeden z busów do przewozu uczestników jest bardzo eksploatowany, a więc koszty napraw są bardzo duże. Dlatego podjęto starania o pozyskanie z PFRON-u dofinansowania na zakup nowego pojazdu. Koszt zakupu Renault Trafic Grand Equilibre wyniósł 181 729 zł. Pojazd ma być dostarczony przez wykonawcę do końca roku.

Na terenie powiatu jest wiele osób potrzebujących pomocy ze strony ośrodka wsparcia jakim jest PŚDS. Jednostka zyskała nowoczesną, przyjazną dla osób niepełnosprawnych siedzibę. Może skupić się na działalności statutowej czyli pomocy osobom z zaburzeniami psychicznymi i niepełnosprawnymi intelektualnie. Ważne jest, aby zyskała również stabilizację finansową. Obawy kontrolujących budzi poziom środków zabezpieczonych w budżecie na 2024 r. – 1 303 657 zł czyli na poziomie budżetu tegorocznego. Wysokość dotacji od Wojewody nie ulega zmianie. Plan budżetowy nie uwzględnia wzrostu kosztów m.in. podwyżki płacy minimalnej, inflacji itd.

Zalecenia pokontrolne.

1. Podczas organizacji żywienia zbiorowego należy przestrzegać obowiązujących wymagań sanitarno-higienicznych.(dotyczy m.in. dopuszczania osób do kontaktu z żywnością)

Protokół podpisano bez zastrzeżeń.

Nowe Miasto Lubawskie, dnia 1 grudnia 2023 r.

**Podpis Kierownika
kontrolowanej jednostki**
/_/ Krzysztof Piechocki

Podpisy członków komisji
1 /_/ Jan Czapliński
2 /_/ Daniel Zdanowski