



Zastępca Prezydenta Miasta Szczecin
Krzysztof Soska
ul. Armii Krajowej 1, 70-486 Szczecin
tel. +48 91 42 15 203, fax: +48 91 42 30 706
ksoska@um.szczecin.pl, www.szczecin.eu

Szczecin, dnia 27 maja 2015 r.

**Pani
Joanna Kawałko
Prezes
Fundacji „MAM DOM”
Al. Wojska Polskiego 78
70 - 482 Szczecin**

Nasz znak: WSS.II.8124.8.2015.GK

Zalecenia pokontrolne

Na podstawie § 8 umowy Nr WSS.II/33/13; Nr CRU 13/0002028 z dnia 24.05.2013r. pracownicy Wydziału Spraw Społecznych Urzędu Miasta Szczecin w dniach od 04.03.2015 r. do 15.04.2015 r. przeprowadzili kontrolę w siedzibie Fundacji „MAM DOM” przy al. Wojska Polskiego 78 w Szczecinie.

Przedmiotem kontroli była realizacja zapisów umowy i stosowania przepisów ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w zakresie finansowania placówki opiekuńczo-wychowawczej typu rodzinnego p.n. „Szczęśliwa Siódemka” przy ul. Naróżnej 50 i „Brzozowy Zakątek” przy ul. Jana Kazimierza 18/1 w Szczecinie.

Szczegółowy zakres zadań objętych kontrolą, dokonane ustalenia i stwierdzone nieprawidłowości opisano w protokole kontroli, podpisanym - bez zastrzeżeń, przez Prezesa Fundacji „MAM DOM” Panią Joannę Kawałko.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że:

- 1) osoby zatrudniane w placówkach na stanowisku wychowawcy, osoby do pomocy przy sprawowaniu opieki nad dziećmi i przy pracach gospodarskich oraz osoby zatrudnione na zastępstwa nie posiadają kwalifikacji wynikających z obowiązujących przepisów,
- 2) wynagrodzenia dla osób zatrudnionych w placówkach w ramach umowy o pracę w niektórych przypadkach wypłacane były w terminie późniejszym niż termin określony w zawartej przez Gminę Miasto Szczecin umowie z Fundacją,
- 3) na rachunkach przedkładanych przez Zleceniobiorców zatrudnianych na zastępstwo brakowało dat wpływu rachunków do Fundacji,
- 4) płatności dla Zleceniobiorców zatrudnionych na zastępstwo w ramach umowy zlecenia w niektórych przypadkach wykonywane były w terminie odległym od wykonania umowy tj. powyżej 1 miesiąca od dnia zakończenia pracy,
- 5) w jednym przypadku umowa na zastępstwo została zawarta ze Zleceniobiorcą 13 dni po terminie wykonania usługi,
- 6) w jednym przypadku przez Prezesa Fundacji nie zostały przedstawione dokumenty świadczące o konieczności zatrudnienia osoby na czas zastępstwa za dyrektora i wychowawcę w tym samym czasie – brak dokumentacji w sprawie,
- 7) w jednym miesiącu środki finansowe na utrzymanie dzieci przebywających w placówce, w zryczałtowanej kwocie zostały wypłacone w terminie późniejszym niż termin określony w zawartej przez Gminę Miasto Szczecin umowie z Fundacją,
- 8) nie zostały wyegzekwowane od Dyrektora placówki pn. „Brzozowy Zakątek” środki finansowe w wysokości 980,00 zł przekazane przez Fundację na wyjazd wakacyjny

- rodzeństwa, które w okresie wakacji przebywały w domu rodzinnym, w związku z czym kwota 980 zł nie powinna zostać pokryta z dotacji otrzymanej przez Fundację,
- 9) w większości przypadków, w związku z zakwestionowaniem wydatków Zarząd Fundacji nie informował Dyrektorów placówek o podjętej decyzji, co nie jest zgodne z zapisami pkt 9 obowiązującej procedury finansowania wydatków stanowiącej załącznik nr 1 do Uchwały Zarządu Fundacji „MAM DOM” w Szczecinie z dnia 16.01.2014 r.
 - 10) w większości przypadków nie były respektowane przez Fundację zapisy zawarte w pkt 7a i b ww. procedury,
 - 11) w niektórych przypadkach Fundacja w ramach „pogotowia kasowego” pokrywała wydatki, które winny być pokryte w ramach ryczałtu przekazywanego na dziecko – na kwotę ogółem 186,95 zł,
 - 12) w niektórych przypadkach Fundacja w ramach „pogotowia kasowego” pokrywała wydatki, co do których kontrolujący w oparciu o analizę przedstawionych dokumentów mieli wątpliwości czy powinny być zaliczone do wydatków, o których mowa w pkt 4 ww. procedury,
 - 13) na fakturach przekazywanych do Fundacji przez Dyrektorów placówek dotyczących rozliczania „pogotowia kasowego”, brakowało dat ich wpływu do Fundacji,
 - 14) Fundacja nie określiła w miesięcznych i rocznych stawkach wysokości środków finansowych na utrzymanie lokalu, w których mają siedzibę placówki,
 - 15) Fundacja nie określiła rocznych stawek dla prowadzonych placówek na bieżące naprawy, remonty oraz wyposażenie placówek w sprzęt niezbędny dla umieszczonych w niej dzieci,
 - 16) Fundacja nie określiła rocznych stawek dla prowadzonych placówek na świadczenia opieki zdrowotnej, które w całości lub w części nie są finansowane ze środków publicznych na zasadach określonych w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych,
 - 17) na rachunkach i fakturach dotyczących utrzymania lokalu, w których mieszczą się placówki, przekazywanych do Fundacji przez Dyrektorów brakowało daty ich wpływu.
 - 18) Pani w ramach umowy zlecenia w tym samym okresie tj. od 20.08.2014 r. do 27.08.2014 r. otrzymała 2 wynagrodzenia za świadczoną pracę,
 - 19) z powodu niedostarczenia dokumentów potwierdzających wykonywanie pracy przez Panią w tym umów i rachunków, wydatki przekazane na wynagrodzenia są wydatkami poniesionymi niezgodnie z zawartą z Fundacją umową przez Gminę Miasto Szczecin,
 - 20) zdarzały się sytuacje, że Fundacja w terminie późniejszym opłacała faktury i rachunki dotyczące utrzymania lokali, w których mają siedzibę placówki,
 - 21) Fundacja pokryła w całości wydatki związane z zakupem okularów korekcyjnych dla wychowanków oraz nie posiadała dokumentów potwierdzających, że część tych wydatków została zrefundowana przez NFZ.

Mając na uwadze powyższe ustalenia i stwierdzone nieprawidłowości, w celu podniesienia efektywności, rzetelności i jakości wykonywania zadań wynikających z umowy i ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, w tym prawidłowości wykorzystania środków publicznych

z a l e c a m

- 1) zapewnić wykonywanie obowiązków wychowawcy, osoby do pomocy przy sprawowaniu opieki nad dziećmi i przy pracach gospodarskich przez osoby spełniające wymagania określone w ustawie o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej,

- 2) umowy na zastępstwo zawierać z osobami spełniającymi wymagania określone w ustawie o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej i w terminie właściwym dla wykonania usługi przez Zleceniobiorcę, jak również zgodnie z zasadami określonymi w obowiązujących przepisach prawa. Prowadzić na bieżąco i gromadzić dokumentację w przedmiotowej sprawie,
- 3) wynagrodzenia dla osób zatrudnionych w placówkach w ramach umowy o pracę wypłacać w terminie określonym w pkt 7 Załącznika Nr 1 do umowy,
- 4) wynagrodzenia dla osób zatrudnionych na zastępstwo wypłacać zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa,
- 5) środki finansowe na utrzymanie dzieci przebywających w placówkach, w zryczałtowanej kwocie wypłacać w terminie określonym w pkt 6 Załącznika Nr 1 do umowy zawartej z Gminą Miasto Szczecin,
- 6) zwrócić na rachunek bankowy Zleceniodawcy wraz z odsetkami naliczonymi od dnia przekazania przez Miasto Szczecin dotacji, kwotę w wysokości 980,00 zł przekazaną przez Fundację Pani Marioli Gierczak Dyrektorowi placówki pn. „Brzozowy Zakątek” na wyjazd wakacyjny rodzeństwa ..., które w okresie wakacji przebywały w domu rodzinnym, Wydatek ten, uznany jako wydatek wykorzystany niezgodnie z przeznaczeniem, Fundacja winna pokryć ze środków własnych, a nie ze środków z dotacji Urzędu Miasta,
- 7) przestrzegać zapisów zawartych w pkt 9 obowiązującej procedury finansowania wydatków, stanowiącej Załącznik nr 1 do uchwały Zarządu Fundacji „MAM DOM” w Szczecinie z dnia 16.01.2014 r.,
- 8) przestrzegać zapisów zawartych w pkt 7a i b ww. procedury,
- 9) dopilnować, aby na fakturach dotyczących rozliczania „pogotowia kasowego” oraz na fakturach i rachunkach dotyczących utrzymania lokalu, w którym mieści się siedziba placówki przekazywanych do Fundacji przez Dyrektorów placówek były daty ich wpływu,
- 10) dopilnować aby na rachunkach z wykonania umowy zlecenia przekazywanych do Fundacji przez Zleceniobiorców były daty ich wpływu,
- 11) zgodnie z art. 117 ust. 1 i ust. 2 ustawy określać w miesięcznych stawkach środki finansowe na utrzymanie lokalu, w których mieszczą się placówki,
- 12) zgodnie z art. 119 ust. 1 i ust. 2, art. 120 ustawy określać w rocznych stawkach środki finansowe na:
 - bieżące naprawy, remonty oraz wyposażenie placówek
 - świadczenia opieki zdrowotnej, które w całości lub w części nie są finansowane ze środków na zasadach określonych w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych
 - wyrównywanie opóźnień w nauce,
- 13) w terminie opłacać faktury i rachunki dotyczące utrzymania lokali, w których mają siedzibę placówki przekazywanych do Fundacji przez Dyrektorów placówek,
- 14) szczegółowo analizować wydatki pokrywane w ramach tzw. „pogotowia kasowego”, pod kątem zasadności ich niezaliczenia do wydatków pokrywanych w ramach ryczałtu na dziecko i do wydatków, o których mowa w pkt 4 ww. procedury,
- 15) informować osoby kierujące placówkami o środkach finansowych przeznaczonych na prowadzenie placówek, w tym na utrzymanie dziecka,
- 16) dopilnować, aby wnioski zgłaszane przez dyrektorów placówek podczas spotkań w Fundacji, w tym dotyczące np. zapraszania przedstawicieli Wydziału Spraw Społecznych na organizowane spotkania, były protokołowane, a dyrektorzy placówek otrzymywali informacje o podjętych rozstrzygnięciach, co zostanie potwierdzone w dokumentacji,
- 17) zwrócić na rachunek bankowy Zleceniodawcy wraz z odsetkami naliczonymi od dnia przekazania przez Miasto Szczecin dotacji, łączną kwotę 186,95 zł, pokrytą w ramach tzw. „pogotowia kasowego” na podstawie rachunków przedstawionych przez Panią Mariolę Gierczak Dyrektora placówki pn. „Brzozowy Zakątek” dotyczących: zszycia spodni,

cerowania i poprawy spodni, poprawy koszuli czyszczenia marynarki i garnituru wychowanków, które to wydatki zgodnie z ustawą winny być pokryte z ryczałtu przekazywanego na dziecko,

18) zwrócić na rachunek bankowy Zleceniodawcy wraz z odsetkami naliczonymi od dnia przekazania przez Miasto Szczecin dotacji, kwotę w łącznej wysokości zł wydatkowaną przez Fundację w ramach przekazanej dotacji na wykonanie usługi przez Panią [imię] w związku z przejęciem przez Nią obowiązków dyrektora placówki i wychowawcy w okresach:

- od 18.06.2014 r. do 30.06.2014 r.;
- od 01.08.2014 r. do 13.08.2014 r.;
- od 20.08.2014 r. do 27.08.2014 r.;
- od 20.08.2014 r. do 27.08.2014 r.;

ponieważ kwota ta została wydatkowana niezgodnie z obowiązującymi przepisami i brakiem dokumentów potwierdzających realizację zadania,

19) finansować tylko te świadczenia opieki zdrowotnej, które w całości lub w części nie są finansowane ze środków publicznych na zasadach określonych w ustawie o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych,

20) sporządzić niezwłocznie korektę sprawozdania z realizacji zadania za rok 2014 uwzględniającą zmiany w zakresie finansowania zadań wynikające ze stwierdzonych nieprawidłowości i wydanych zaleceń pokontrolnych.

21) Dokonać weryfikacji realizacji zadania dotyczącego prowadzenia 5 placówek opiekuńczo-wychowawczych typu rodzinnego we wskazanych lokalach i nieruchomościach na terenie Szczecina" w okresie od 01.06.2013 r. do 31.12.2013 r. pod kątem nieprawidłowości stwierdzonych w wyniku przeprowadzonej kontroli i wydanych zaleceń pokontrolnych.

W związku z powyższym proszę o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych nieprawidłowości w terminie 30 dni od daty otrzymania zalecenia pokontrolnego oraz prawidłową realizację zadań w przyszłości.

O sposobie realizacji powyższych zaleceń lub o przyczynach ich niewykonania proszę poinformować Wydział Spraw Społecznych Urzędu Miasta Szczecin w terminie 30 dni od daty otrzymania zalecenia pokontrolnego.

ZASTĘPCA PREZYDENTA MIASTA



Krzysztof Soska

GŁÓWNY SPECJALISTA



Grażyna Bukowska

KIEROWNICZKA ZASTĘPCY



Katarzyna Palbogowska

DYREKTOR WYDZIAŁU



Małgorzata Olejnik