

Załącznik
do Uchwały Nr XVIII/131/16
Rady Powiatu Gostyńskiego
z dnia 30 czerwca 2016 r.

Pani
Agnieszka Jackowiak
Dyrektor Domu Pomocy Społecznej
w Chumiętkach

**Wystąpienie pokontrolne Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Gostyńskiego z kontroli
przeprowadzonej w Domu Pomocy Społecznej w Chumiętkach.**

Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Gostyńskiego w składzie:

Józef Czarnecki

Tomasz Skibicki

na podstawie § 83 ust. 1 Statutu Powiatu Gostyńskiego przyjętego uchwałą Nr XVI/138/08 Rady Powiatu Gostyńskiego z dnia 24 kwietnia 2000 (Dz. Urz. Województwa Wielkopolskiego z 2012r poz. 3417) oraz rocznego planu pracy zatwierdzonego przez Radę Powiatu Gostyńskiego uchwałą Nr XIV/94/16 z dnia 25 lutego 2016 r. przeprowadził w dniach 7,14 oraz 28 kwietnia kontrolę w Domu Pomocy Społecznej w Chumiętkach w zakresie realizacji budżetu za 2015 rok, ze specjalnym uwzględnieniem systemu żywienia pensjonariuszy.

Celem kontroli było dostarczenie Radzie Powiatu Gostyńskiego informacji o funkcjonowaniu Domu Pomocy Społecznej w Chumiętkach w zakresie objętym kontrolą.

Zakres przedmiotowy kontroli obejmował:

1. Wewnętrzne regulacje organizacyjno prawne /Statut, Regulamin organizacyjny/.
2. Funkcjonowanie jednostki w zakresie realizacji obowiązującego standardu usługi żywienia mieszkańców.
3. Wewnętrzne regulacje dotyczące gospodarki finansowej i rachunkowości.
4. Realizację planu finansowego dochodów i wydatków za 2015r.
5. Poprawność sporządzania sprawozdań z wykonania planu dochodów i wydatków.
6. Klasyfikację wydatków.
7. Autoryzacje i dekretacje dowodów księgowych.

W świetle ustaleń przedstawionych w sprawozdaniu z kontroli przeprowadzonej w Domu Pomocy Społecznej w Chumiętkach, podpisanego przez Dyrektora Domu Pomocy Społecznej w Chumiętkach w dniu 6 maja 2016r /bez zastrzeżeń/, członkowie zespołu kontrolnego Komisji Rewizyjnej pozytywnie oceniają funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej w Chumiętkach w badanym zakresie.

Zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej nie wnosi zastrzeżeń do aktualności wewnętrznych regulacji organizacyjno – prawnych regulujących funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej w Chumiętkach.

Statut oraz Regulamin organizacyjny Domu Pomocy Społecznej w Chumiętkach są aktualne i w sposób prawidłowy, zgodny z przepisami obowiązującymi w tym zakresie określają: typ, cele, zadania oraz strukturę Domu Pomocy Społecznej w Chumiętkach. Zawarty w Regulaminie organizacyjnym katalog zadań poszczególnych działów /komórek/ organizacyjnych Domu jest zgodny z faktycznie wykonywanymi przez te komórki zadaniami.

W opinii kontrolujących istniejąca polityka rachunkowości i jej stosowanie w Domu Pomocy Społecznej w Chumiętkach dają podstawę do oceny, że zasady rachunkowości stosowane są w sposób zapewniający rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.

Wyniki kontroli w badanym zakresie wskazują, że zdarzenia gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną, na właściwych kontach i na podstawie prawidłowych dowodów księgowych. W sposób prawidłowy zapewniona jest autoryzacja i dekretacja dowodów księgowych oraz ich kwalifikacja.

Zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej pozytywnie ocenia wykonanie planu dochodów oraz wydatków budżetowych za rok 2015.

Sprawozdawczość w zakresie wykonania planu dochodów oraz wydatków była zgodna z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.

W opinii zespołu kontrolnego Komisji Rewizyjnej standard wyżywienia mieszkańców w 2015 r. realizowany był w sposób prawidłowy.

Jedynie zastrzeżenia kontrolujący wnoszą do kwestii związanych z komunikacją mieszkańców poruszających się na wózkach, przemieszczających się na zajęcia rehabilitacyjne przez pomieszczenia kuchni i jadalni.

Ponadto, kontrolujący stwierdzają, że ściany w kuchni głównej, jarzyniarni, zmywalni, pomieszczeniu socjalnym oraz magazynie żywności noszą ślady zużycia i wraz z instalacją elektryczną kwalifikują się do remontu.

W związku z zastrzeżeniami kontrolujących do kwestii związanych z komunikacją mieszkańców, przemieszczających się na zajęcia rehabilitacyjne przez pomieszczenia kuchni i jadalni oraz do stanu technicznego pomieszczeń kuchni, jadalni, jarzyniarni, pomieszczeń socjalnych, zmywalni, magazynu żywności oraz szatni, zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej rekomenduje Pani Dyrektor podjęcie działań mających na celu wyeliminowanie wniesionych zastrzeżeń związanych z komunikacją mieszkańców na zajęcia rehabilitacyjne oraz stanem technicznym pomieszczeń kuchennych i magazynowych.

Kierownik jednostki kontrolowanej jest zobowiązany w terminie nie dłuższym niż 30 dni zawiadomić Radę Powiatu oraz Zarząd Powiatu o sposobie realizacji wniosków i zaleceń pokontrolnych.