Urząd Miasta Czeladź

Wydział Zamówień Publicznych

i Kontroli Wewnętrznej

B-ZP.1711.1.2017

Protokół Nr 1/2017

z kontroli przeprowadzonej w Domu Pomocy Społecznej „SENIOR" w Czeladzi w dniach od 16.01.2017 r. do 01.02.2017 r.

Jednostka kontrolowana

Dom Pomocy Społecznej „SENIOR"

im. Jana Kaczmarka

41-250 Czeladź

ul. Szpitalna 5A

Przedmiot kontroli

Gospodarka finansowa placówki oraz prawidłowość realizacji budżetu w zakresie wydatków bieżących w 2016 r.

Okres objęty kontrolą

2016

Kontrolę przeprowadziły

Halina Pudo – Inspektor w Wydziale Zamówień Publicznych i Kontroli Wewnętrznej na podstawie upoważnienia Burmistrza Miasta Czeladź SE-OR.077.1.2017 z dnia 11.01.2017 r.

Alina Wojciechowska – Podinspektor w Wydziale Zamówień Publicznych i Kontroli Wewnętrznej na podstawie upoważnienia Burmistrza Miasta Czeladź SE-OR.077.2.2017 z dnia 11.01.2017 r.

Podstawa funkcjonowania jednostki

1. Ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2016 r., poz. 446) ,
2. Ustawa z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (j.t. Dz.U. z 2016 r., poz. 930) ,
3. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (j.t. Dz.U. z 2016 r., poz. 1793),
4. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2016 r., poz. 1870),
5. Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz.U. z 2016 r., poz. 1047)
6. Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 23 sierpnia 2012 r. w sprawie domów pomocy społecznej (Dz.U. z 2012 r., poz. 964),
5. Ustawa z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (j.t. Dz.U. z 2016 r., poz. 902),
6. Uchwała Nr XVIII/189/2011 Rady Miejskiej w Czeladzi z dnia 29 września 2011 r. w sprawie nadania statutu jednostce budżetowej – Dom Pomocy Społecznej „SENIOR" im. Jana Kaczmarka w Czeladzi (z późn. zm.),
7. Uchwała Nr XX/244/2011 Rady Miejskiej w Czeladzi z dnia 27 października 2011 r. w sprawie zmiany uchwały nr XVIII/189/2011 Rady Miejskiej w Czeladzi z dnia 29 września 2011 r. w sprawie: nadania statutu jednostce budżetowej – Dom Pomocy Społecznej „SENIOR" im. Jana Kaczmarka w Czeladzi,
8. Uchwała Nr XX/245/2011 Rady Miejskiej w Czeladzi z dnia 27 października 2011 r. w sprawie utworzenia jednostki budżetowej - Dom Pomocy Społecznej „SENIOR" im. Jana Kaczmarka w Czeladzi,
9. Zarządzenie Nr 59/2015 Burmistrza Miasta Czeladź z dnia 4 marca 2015 r. w sprawie ustalenia średniego miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca,w Domu Pomocy Społecznej „SENIOR" im. Jana Kaczmarka w Czeladzi.

Organizacja, przedmiot, cel i zakres działania, zasady funkcjonowania kontrolowanej jednostki

Organem prowadzącym jednostkę budżetową Dom Pomocy Społecznej (dalej DPS/Dom) jest Gmina Czeladź. Dom podlega bezpośrednio Burmistrzowi Miasta Czeladź. Nadzór nad działalnością Domu sprawuje Wojewoda Śląski w Katowicach.

Mienie Domu stanowi oddana w trwały zarząd nieruchomość, środki trwałe i pozostałe środki trwałe, których stan i wartość określają księgi inwentarzowe oraz roczne sprawozdanie finansowe.

DPS realizuje cele i zadania określone w Ustawie o pomocy społecznej oraz przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie oraz Statucie. Celem Domu, przeznaczonego dla osób w podeszłym wieku, jest świadczenie usług bytowych, opiekuńczych oraz wspomagających i edukacyjnych na poziomie obowiązującego standardu, w zakresie i formach wynikających z indywidualnych potrzeb mieszkańców oraz umożliwienie korzystania ze świadczeń przysługujących z tytułu powszechnego ubezpieczenia społecznego.

1. W zakresie bytowym, zgodnie z obowiązującymi standardami Dom zapewnia:
   miejsce zamieszkania, wyżywienie z możliwością wyboru zestawu posiłków, również dietetyczne; pościel, bieliznę pościelową oraz środki utrzymania higieny osobistej; odzież i obuwie; utrzymanie czystości w Domu.
2. W zakresie opiekuńczym Dom zapewnia:
   pomoc w podstawowych czynnościach życiowych, opiekę pielęgniarską, niezbędną pomoc w załatwianiu spraw osobistych;
3. W zakresie wspomagającym Dom zapewnia i umożliwia:
   udział w terapii zajęciowej, aktywizację mieszkańców domu, zaspokojenie potrzeb religijnych i kulturalnych, warunki do rozwoju samorządności mieszkańców domu, motywację do nawiązywania, utrzymywania i rozwijania kontaktu z rodziną i społecznością lokalną, działania zmierzające do usamodzielnienia mieszkańca domu, w miarę jego możliwości,bezpieczne przechowywanie środków pieniężnych i przedmiotów wartościowych,przestrzeganie praw mieszkańców domu oraz dostępności do informacji o tych prawach dla mieszkańców domu.

Podstawą gospodarki finansowej jest roczny Plan dochodów i wydatków.

DPS prowadzi gospodarkę finansową i rozlicza się z Gminą na zasadach ustalonych dla jednostek budżetowych.

Obsługę finansowo-księgową w DPS prowadzi główna księgowa i gł. specjalista ds. księgowości i rachuby.

Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są komputerowo w siedzibie DPS w oparciu o przyjętą politykę rachunkowości wprowadzoną Zarządzeniem Nr 8/2016 Dyrektora DPS SENIOR im. Jana Kaczmarka w Czeladzi z dnia 3 czerwca 2016 r. w sprawie : wprowadzenia planu kont dla DPS SENIOR oraz ustaleń dotyczących polityki rachunkowości w DPS SENIOR.

Ustalenia

Gospodarka finansowa jednostki oraz prawidłowość realizacji budżetu w zakresie wydatków bieżących w 2016 r.

Podstawowe wymogi w zakresie planów finansowych określa ustawa z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych; dalej jako uofp. Ustawa ta zawiera delegację dla Ministra Finansów do określenia sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, a w szczególności sposobu i

trybu sporządzania planów finansowych, dokonywania zmian w tych planach oraz zatwierdzania tych zmian (art. 17 ust. uofp).

Sposób prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych reguluje Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 7 grudnia 2010 r. (Dz. U. z 2015 r. poz. 1542).

Procedura prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych, w tym sposób i tryb sporządzania planów finansowych zawarty został w Rozdziale 2. Natomiast „Sposób dokonywania zmian w planach finansowych jednostek budżetowych oraz zatwierdzania tych zmian" określa Rozdział 3.

Uchwałą XX/266/2015 Rady Miejskiej w Czeladzi z dnia 17 grudnia 2015 r. uchwalony został budżet miasta Czeladź na rok 2016.
W załączniku Nr 3 do uchwały „Planowane wydatki budżetu miasta Czeladź na 2015 r." w zakresie wydatków na Pomoc Społeczną wynosiły 14.280.087,00 zł, w tym : Dom Pomocy Społecznej - 2. 033.420,00 zł.

W 2016 r. dokonano łącznie 3 zmiany w planie finansowym jednostki na podstawie :

1. Zarządzenia BMC Nr 118/2016 z dnia 6 maja 2016 r. w sprawie zmian w planach finansowych jednostek budżetowych.

2. Zarządzenia BMC Nr 233/2016 z dnia 22 lipca 2016 r. w sprawie zmian w planach finansowych jednostek budżetowych.

3. Zarządzenia BMC Nr 441/2016 z dnia 6 maja 2016 r. w sprawie zmian w planach finansowych jednostek budżetowych.

Wysokość planu finansowego nie uległa zmianie.

Wg rocznego sprawozdania Rb-28 S wykonanie planu wydatków budżetowych za okres od początku roku do dnia 31.12.2015 r. przedstawiało się następująco :

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wydatki wykonane	% wykonania
85202 Dom Pomocy Społecznej	2.033.420,00	1.984.636,00	97,60

Kontroli poddano wydatki mieszczące się w :

§ 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń

Pierwotnie plan finansowy wynosił 650,00 zł po wprowadzonych zmianach – 2.450,00 zł. Wydatkowano – 2.397,42 zł.

Zakup odzieży ochronnej

Dokumentacja zawiera:

- Wniosek do Dyrektora z 19.08.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na dostawę odzieży ochronnej dla pracowników DPS. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 1.801,00 zł. Wybrany Wykonawca : ROB-MED z Nowej Wsi.

Postępowanie zarejestrowano pod Nr Np 119/D/2016.

- Fakturę Nr 64/2016 z dnia 19.08.2016 r. obejmującą 4 pozycje na ogólną kwotę brutto 1.801,00 zł. Przedmiotem zakupu były fartuchy rozpinane szt.12,bluzy szt.5, spodnie czarne szt.17, bluzy męskie szt.2. Na fakturze zamieszczono informację o zakupie odzieży dla zespołu terapeutyczno – opiekuńczego, brak wskazania ujęcia odzieży w ewidencji indywidualnego wyposażenia.

- Wniosek do Dyrektora z 9.12.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na dostawę odzieży ochronnej dla pracowników DPS. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 203,00 zł. Wybrany Wykonawca : ROB-MED z Nowej Wsi.

Postępowanie zarejestrowano pod Nr Np 161/D/2016.

- Fakturę Nr 98/2016 z dnia 09.12.2016 r. obejmującą 2 pozycje na ogólną kwotę brutto 203,00 zł. Przedmiotem zakupu były komplety medyczne szt 2. Na fakturze zamieszczono informację o zakupie odzieży dla 2 pracowników, brak wskazania ujęcia odzieży w ewidencji indywidualnego wyposażenia.

W przedłożonych kartach ewidencji wyposażenia brak odnotowania zakupionej odzieży w 2016 r. a w przypadku zakupu z dnia 09.12.2016 r. nie odnotowano ich przydziału (brak kartotek pracowników dla których dokonano zakupu).

Normy przydziału środków ochrony indywidualnej, odzieży i obuwia roboczego w DPS „SENIOR" regulują:

1. Zarządzenie Nr 13/2011 Dyrektora DPS z dnia 15.12.2011 r. w sprawie wprowadzenia do użytku wewnętrznego „Tabeli norm przydziału środków ochrony indywidualnej, odzieży i obuwia roboczego". Załącznikami do Zarządzenia są:

- tabela norm przydziału z określeniem stanowiska pracy, zakresu wyposażenia (podział na odzież i obuwie robocze i ochronne), przewidywanego okresu używalności. Przy odzieży i obuwiu roboczym wskazano 12 miesięczny okres używalności, odzież i obuwie ochronne – do zużycia.

- wzór karty ewidencyjnej wyposażenia.

2.Zarządzenie Nr 34/2012 Dyrektora DPS z dnia 10.05.2012 r. w sprawie zmiany „Tabeli norm przydziału środków ochrony indywidualnej, odzieży i obuwia roboczego". Wprowadzona zmiana dotyczyła okresu używalności odzieży i obuwia roboczego na 24 miesiące i określenia norm przydziału wyposażenia dla pracownika gospodarczego.

3.Zarządzenie Nr 10/2013 Dyrektora DPS z dnia 21.11.2013 r. w sprawie zmiany „Tabeli norm przydziału środków ochrony indywidualnej, odzieży i obuwia roboczego". Okres używania odzieży roboczej i ochronnej określony „do zużycia". W wprowadzonych zmianach brak określenia maksymalnego okresu używania.

Refundacja zakupu okularów

Dokumentacja zawiera:

- Wniosek do Dyrektora z 29.02.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na dostawę okularów korekcyjnych. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 150,00 zł. Wybrany Wykonawca : Zakład Optyczny P.Błaut z Sosnowca.

  Postępowanie zarejestrowano pod Nr Np 39/D/2016.

- Wniosek pracownika o zwrot kosztów (dofinansowanie) zakupu okularów korygujących wzrok do pracy przy obsłudze monitorów ekranowych potwierdzony przez służby BHP, pracownika ds. administracji i kadr oraz dział finansowo – księgowy.

- Fakturę Nr 52/2016 z dnia 26.02.2016 r. wystawioną na pracownika J.J. za okulary korekcyjne w wysokości 315,00 zł

  Zwrotu dokonano 04.04.2016 r. w wysokości 150,00 zł.

- Wniosek do Dyrektora z 06.06.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na dostawę okularów korekcyjnych. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 150,00 zł. Wybrany Wykonawca : Zakład usługowy „FOTO – OPTYKA z Czeladzi.

  Postępowanie zarejestrowano pod Nr Np 87/D/2016.

- Wniosek pracownika o zwrot kosztów (dofinansowanie) zakupu okularów korygujących wzrok do pracy przy obsłudze monitorów ekranowych potwierdzony przez służby BHP, pracownika ds. administracji i kadr oraz dział finansowo – księgowy.

- Fakturę Nr 52/FK/06/2016 z dnia 02.06.2016 r. wystawioną na pracownika Z.Sz. za okulary korekcyjne w wysokości 300,00 zł

- Zwrotu dokonano 06.06.2016 r. w wysokości 150,00 zł.

Regulacje w zakresie zwrotu kosztów za zakup okularów korygujących wzrok dla pracowników DPS zawarto w Zarządzeniu Dyrektora Nr 18/2012 z dnia 01.03.2012 r. Zwrot kosztu zakupu okularów zgodnie z określoną procedurą następuje na podstawie:

- wniosku złożonego przez pracownika,

- zaświadczenia lekarza medycyny pracy o potrzebie stosowania okularów korygujących wzrok,
- faktury imiennej wystawionej na pracownika za dokonanie zakupu.

Wysokość refundacji określono na 150,00 zł bez podziału na oprawy i szkła korekcyjne.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia

Pierwotny plan finansowy wynosił 36.500,00 zł, po wprowadzonych zmianach 68.983,00 zł. Wydatki poniesiono w wysokości 65.083,78 zł.

Sprawdzono :

Zakup mebli

Dokumentacja zawiera:

- Wniosek do Dyrektora z 13.12.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na dostawę mebli. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 6.015,39 zł. Wybrany Wykonawca : Fabryka Mebli „BODZIO" z Twardogóry.

  Postępowanie zarejestrowano pod Nr Np 166/D/2016.

- Fakturę VAT Nr WZRF/FVWZ/00012205/2016 z dnia 09.12.2016 r. w wysokości brutto 7.398,93zł za zakup: Sofy Livonia szt.1, Fotele Livonia szt.7 oraz łóżka pojedyncze z materacem szt.5.

  Zakupu dokonano celem doposażenia ośrodka oraz wymiany łóżek w pokojach pensjonariuszy. Na fakturze dokonano adnotacji o wpisie zakupionego wyposażenia do ksiąg inwentarzowych.

- Wniosek do Dyrektora z 29.12.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na dostawę łóżek. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 3.928,30 zł. Wybrany Wykonawca : Fabryka Mebli „BODZIO" z Twardogóry.

  Postępowanie zarejestrowano pod Nr Np 186/D/2016.

- Fakturę VAT Nr WZRF/FVWZ/00013083/2016 z dnia 29.12.2016 r. w wysokości brutto 4.831,81zł za zakup 10 szt. łóżek.

  Zakupu dokonano celem wymiany tapczanów w pokojach mieszkańców. Wyposażenie wpisano do księgi inwentarzowej.

Zakup wyposażenia (rotor rehabilitacyjny, wózek toaletowy)

Dokumentacja zawiera:

- Wniosek do Dyrektora z 23.02.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na dostawę rotora i wózka toaletowego. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 1.296,30 zł. Wybrany Wykonawca : Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „MEDEX" Sp. z o.o. z Krakowa .

  Postępowanie zarejestrowano pod Nr Np 36/D/2016.

- Fakturę VAT Nr FS/1190/16/VAT z dnia 23.02.2016 r. w wysokości brutto 1.400,00 zł za zakup: rotora rehabilitacyjnego szt.1 (300,00 zł brutto) oraz wózka toaletowego szt.1 (1.100,00 zł brutto)

  Zakupu dokonano celem doposażenia zespołu terapeutyczno - opiekuńczego. Na fakturze dokonano adnotacji o wpisie zakupionego wyposażenia do ksiąg inwentarzowych oraz potwierdzenie przyjęcia przez kierownika zespołu.

Zakup kosiarki i podkaszarki

Dokumentacja zawiera:

- Wniosek do Dyrektora z 23.05.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na dostawę kosiarki i podkaszarki. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 471,53 zł. Wybrany Wykonawca : Praktiker Polska Sp. z o.o. Warszawa O/Czeladź .

  Postępowanie zarejestrowano pod Nr Np 79/D/2016.

- Fakturę VAT Nr 352/014377/2016 z dnia 23.05.2016 r. w wysokości brutto 579,98 zł za zakup: 2 szt. farby Vidaron, kosiarki elektrycznej i podkaszarki.

  Zakupu dokonano celem wymiany zużytego wyposażenia a farbę dla potrzeb zespołu terapeutycznego na zajęcia z mieszkańcami. Na fakturze dokonano adnotacji o wpisie zakupionego wyposażenia do ksiąg inwentarzowych. Brak potwierdzenia przyjęcia materiałów przez zespół terapeutyczny.

Zakup materiałów na zajęcia prowadzone przez zespół terapeutyczny

Dokumentacja zawiera:

1. Wniosek do Dyrektora z 22.02.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na dostawę art. różnych. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 366,79 zł. Wybrany Wykonawca: Hurtownia kwiatów „Róża" Sp. z o.o. z Goczałkowic .

Postępowanie zarejestrowano pod Nr Np 33/D/2016.

Fakturę VAT Nr 021872/K z dnia 16.02.2016 r. w wysokości brutto 366,79 zł za zakup: doniczek, drutu, sztucznych kwiatów,świec itp.- ogółem 31 pozycji.

Zakupu dokonano na zajęcia plastyczne z mieszkańcami prowadzone przez zespół terapeutyczno opiekuńczy.

2. Wniosek do Dyrektora z 07.07.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na dostawę art. różnych. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 33,08 zł. Wybrany Wykonawca: Biuro Plus „AS OFFICE" z Będzina .

Postępowanie zarejestrowano pod Nr Np 109/D/2016.

Fakturę VAT Nr HR HF 8878/16/1 Nr z dnia 07.07.2016 r. w wysokości brutto 40,69 zł za zakup: kleju z werniksem szt.2.

Na fakturze naniesiono adnotację o zakupie kleju z przeznaczeniem na zajęcia organizowane dla mieszkańców.

3. Wniosek do Dyrektora z 16.11.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na dostawę art. ozdobnych. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 364,52 zł. Wybrany Wykonawca: Hurtownia kwiatów „Róża" Sp. z o.o. z Goczałkowic.

Postępowanie zarejestrowano pod Nr Np 149/D/2016.

Fakturę VAT Nr 110944/K z dnia 07.07.2016 r. w wysokości brutto 40,69 zł za zakup m.in. papieru ozdobnego, taśmy, sztucznych kwiatów, wazonów szklanych, świec (razem 34 pozycje).

Na fakturze naniesiono adnotację o zakupie materiałów z przeznaczeniem na zajęcia organizowane dla mieszkańców.

Zakup materiałów do remontu

Dokumentacja zawiera:

- Wniosek do Dyrektora z 13.04.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na zakup art. malarskich. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 149,40 zł. Wybrany Wykonawca : PPHU KAMAN z Czeladzi.

  Postępowanie zarejestrowano pod Nr Np 62/D/2016.

- Fakturę VAT Nr F16/04/39 z dnia 13.04.2016 r. w wysokości brutto 183,76 zł. Przedmiotem zakupu były: emulsja, pigmenty do farb i taśma malarska

  Zakupu dokonano celem pomalowania pokoi pensjonariuszy. Na fakturze brak potwierdzenia przyjęcia materiałów do wykonania remontu.

- Wniosek do Dyrektora z 04.07.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na dostawę art. malarskich. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 156,04 zł. Wybrany Wykonawca : Praktiker Polska Sp. z o.o. Warszawa O/Czeladź.

  Postępowanie zarejestrowano pod Nr Np 103/D/2016.

- Fakturę VAT Nr 352/018231/2016 z dnia 04.07.2016 r. w wysokości brutto 191,93 zł za zakup: Emakolu, rozcieńczalnika, sznurka, kołków rozporowych i pędzli.

  Zakupu dokonano celem pomalowania barierek wokół budynku. Brak potwierdzenia przyjęcia przez pracownika zakupionych materiałów.

- Wniosek do Dyrektora z 11.07.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na dostawę art. malarskich. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 289,28 zł. Wybrany Wykonawca : Praktiker Polska Sp. z o.o. Warszawa O/Czeladź.

  Postępowanie zarejestrowano pod Nr Np 110/D/2016.

- Fakturę VAT Nr 352/018231/2016 z dnia 04.07.2016 r. w wysokości brutto 355,81 zł za zakup: rozcieńczalnika, liny plecionej, pędzli i Emakolu.

  Zakupu dokonano celem pomalowania barierek w budynku i części barierek na zewnątrz budynku. Brak potwierdzenia przyjęcia przez pracownika zakupionych materiałów.

Zakup materiałów do remontu jadalni

Dokumentacja zawiera

- Wniosek do Dyrektora z 25.10.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na dostawę art. budowlanych. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 975,02 zł. Wybrany Wykonawca : Platforma Materiały Budowlane - Czeladź.

  Postępowanie zarejestrowano pod Nr Np 138/D/2016.

- Fakturę VAT C10020160056913 z dnia 25.10.2016 r. w wysokości brutto 1.199,27 zł za zakup: płytek, cementu, kleju, fugi, kołków, listew i pozostałych materiałów- łącznie 13 pozycji.

  Brak potwierdzenia przyjęcia przez pracownika zakupionych materiałów.

Zakup wyposażenia

1. Szafa metalowa

Dokumentacja zawiera

- Wniosek do Dyrektora z 23.02.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na dostawę szafy metalowej i teczek aktowych. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 389,41 zł. Wybrany Wykonawca : IKEA Sp.z o.o. z Raszyna

  Postępowanie zarejestrowano pod Nr Np 35/D/2016.

- Fakturę VAT F/306/2016/12173 z dnia 23.02.2016 r. w wysokości brutto 478,98 zł za zakup szafy metalowej – szt.1 oraz teczek aktowych – szt.2.

  Zakupiona szafa metalowa została ujęta w inwentarzu wyposażenia jednostki.

2. Komputery

- Wniosek do Dyrektora z 23.12.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na dostawę sprzętu komputerowego. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 3.575,61 zł. Wybrany Wykonawca : GIGALAND s.c. z Sosnowca.

  Postępowanie zarejestrowano pod Nr Np 184/D/2016.

- Fakturę VAT 2053/12/2016 z dnia 23.12.2016 r. w wysokości brutto 4.398,00 zł za zakup: komputera LENOVO szt.1 o wartości 1.747,00 zł, nagrywarka HDD szt.1 o wartości 289,00 zł, projektor NEC VE szt.1 o wartości 1.490,00 zł oraz 4 szt. UPS CYBER POWER o łącznej wartości 872,00 zł.

  Wyposażenie ujęto w ewidencji inwentarza jednostki.

Zakup środków czystości

Dokumentacja zawiera

- Wniosek do Dyrektora z 25.01.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na dostawę środków czystości. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 4.878,05 zł. Wybrany Wykonawca : Chemi Kam Sp. z o.o. z Będzina.

Postępowanie zarejestrowano pod Nr Np 23/D/2016.

Kontroli poddano faktury:

- Fakturę 882/2016 z dnia 15.03.2016 r. w wysokości brutto 399,93 zł za zakup m in: ręczników papierowych, płynów do płukania, płynów do dezynfekcji, mydła antybakteryjnego.
- Fakturę 1658/2016 z dnia 16.05.2016 r. w wysokości brutto 657,55 zł za zakup m in: ręczników papierowych, płynów do płukania,proszku doprania.
- Fakturę 3479/2016 z dnia 30.08.2016 r. w wysokości brutto 864,96 zł za zakup m in: ręczników papierowych, płynów do płukania, proszku doprania, płynu do naczyń, mydła antybakteryjnego.
- Fakturę 5014/2016 z dnia 15.12.2016 r. w wysokości brutto 764,13 zł za zakup m in: ręczników papierowych, płynów do płukania,proszku doprania, płynów do dezynfekcji.

Brak potwierdzenia przyjęcia przez pracownika zakupionych materiałów.

§ 4230 Zakup leków i materiałów medycznych

Plan finansowy na rok 2016 przewidywał pierwotnie kwotę 11.500,00 zł. Ostatecznie plan po wprowadzonych zmianach wyniósł 18.500,00 zł. Wykonanie za 2016 r. - 16.459,73 zł.

Sprawdzono :

1. Dostawę leków i materiałów medycznych

- Wniosek do Dyrektora z 4.01.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na dostawę leków i materiałów medycznych. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 8.943,09 zł. Wybrany Wykonawca : Turek Artur Mandragora z Dąbrowy Górniczej.

  Postępowanie zarejestrowano pod numerem NP/9/D/16.

- Umowę Nr 9/ZP/DPS/2016 zawartą w dniu 4.01.2016 r. z Apteką Mandragora z Dąbrowy Górniczej. Przedmiotem umowy było dostarczanie Zamawiającemu leków, suplementów diety oraz wyrobów medycznych zgodnie z zamówieniem złożonym przez zamawiającego w terminie 24 godzin od dnia jego złożenia. Wykonawca zobowiązał się dostarczać wszystkie artykuły własnym transportem i na własny koszt. Dostawy miały się odbywać sukcesywnie w miarę potrzeb zamawiającego.

Przyjęty termin realizacji: od 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r. Termin płatności : 30 dni od dnia dostarczenia prawidłowo wystawionej faktury VAT.

Dokument posiada parafę radcy prawnego i kontrasygnatę głównej księgowej.

- „Zestawienia faktur za leki" obejmujące : imię i nazwisko pensjonariusza, Numer faktury, wysokość odpłatności ze strony DPS, wysokość odpłatności ze strony mieszkańca oraz ogólną sumę.

Przykładowo „Zestawienia..." zawierają

a/ Nr 3/2016 z 20.01.2016 r

wyszczególnienie 27 faktur, kwotę do zapłaty ze strony DPS w wysokości 32,84 zł, kwotę ogólną do zapłaty ze strony mieszkańców 1.433,31 zł oraz sumę 1.806,15 zł.

b/ Nr 4/2016 z 2.02.2016 r.

wyszczególnienie 29 faktur, kwotę do zapłaty ze strony DPS w wysokości 397,04 zł, kwotę ogólną do zapłaty ze strony mieszkańców 1.660,27 zł oraz sumę 2.057,31 zł.

c/ 6/2016 z 2.03.2016 r.

wyszczególnienie 28 faktur, kwotę do zapłaty ze strony DPS w wysokości 234,34 zł, kwotę ogólną do zapłaty ze strony mieszkańców 974,22 zł oraz sumę 1.208,56 zł.

Łącznie za rok 2016 zgodnie z Wydrukiem wydatkowano 8.381,61 zł.

Zarządzeniem Nr 4/2016 Dyrektora MOPS z 19.04.2016 r. wprowadzono Instrukcję dotyczącą dokumentacji, ewidencji gospodarki lekami, środkami opatrunkowymi, środkami pomocniczymi oraz sprzętem ortopedycznym.

Dom Pomocy Społecznej pokrywa opłaty ryczałtowe i częściową odpłatność do wysokości limitu ceny przewidziane w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. Zakupu artykułów dokonuje się na podstawie imiennych recept lub zleceń lekarskich. Pokrywanie przedmiotowych opłat dokonywane jest na podstawie imiennych faktur wystawionych przez Aptekę. Gospodarowaniem artykułami zajmują się pielęgniarki wyznaczone przez Kierownika Zespołu Terapeutyczno-Opiekuńczego.

Rozliczenia dopłaty mieszkańców powyżej limitu dokonuje pielęgniarka, która odbiera od mieszkańców dopłatę i przekazuje ją bezpośrednio do apteki.

Płatność do wysokości limitów przekazuje do apteki Dział Księgowości na podstawie sporządzonego przez Kierownika Zespołu jw. druku na podstawie imiennych faktur.

Tył faktur zawiera szczegółową specyfikację odpłatności dla pozycji refundowanych zawierającą cenę detaliczną poszczególnych leków, ilość, limit, odpłatność, zapłatę całkowitą, zapłatę powyżej limitu, zapłatę do wysokości limitu, wysokość refundacji OW NFZ. Dokumenty nie były ujmowane w dzienniku korespondencyjnym jednostki. Od 2017 r. wprowadzono zasadę ewidencjonowania wpływu faktur za leki do dziennika poczty przychodzącej.

Tył „Zestawień za leki..." zawiera : m.in. sprawdzenia pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym, akceptację Głównej księgowej i zatwierdzenie do wypłaty przez Dyrektora, wskazanie miesiąca oraz sposobu ujęcia dowodu w księgach rachunkowych (dekretację) wraz z podpisem osoby odpowiedzialnej za te wskazania.

Do końca 2016 r. oryginały wszystkich faktur wystawiane na mieszkańca przechowywane były w Dziale Terapeutyczno-Opiekuńczym i nie dołączane do „Zestawień". Od 2017 r. dokumenty przechowywane są w Dziale księgowości.

Do „Zestawień" nie sporządzano Poleceń księgowania.

Zgodnie z Planem kont dla DPS „SENIOR" wprowadzonym Zarządzeniem Nr 8/2016 Dyrektora DPS z dnia 3 czerwca 2016 r. podstawą zapisów w księgach rachunkowych są dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej, zwane „dowodami źródłowymi". Podstawą zapisów mogą być również sporządzone przez jednostkę m.in. dowody księgowe zbiorcze – służące do dokonania łącznych zapisów zbioru dowodów źródłowych, które muszą być w dowodzie zbiorczym pojedynczo wymienione, m.in. zestawienia faktur na dokumencie PK - przy księgowaniu zobowiązań na koniec każdego miesiąca.

2. Dostawa pieluchomajtek, wkładek i rękawiczek jednorazowych

Dokumentacja zawiera :

- oferty firm :

Lp.	Nazwa asortymentu oraz cena w złotych	ABENA Polska Sp. z o.o. Oddział Sosnowiec Cena w złotych brutto za sztukę	MEDEX PW „MEDEX" z Krakowa Cena brutto w zł za sztukę
1.	Pieluchomajtki Delta M-2 Air	1,19	1,22
2.	Pieluchomajtki Delta L-2 AIR	1,50	1,41
3.	Wkłady anatomiczne (dla kobiet) Abri Light Normal	0,38	0,60

- Wniosek do Dyrektora z 4.01.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na dostawę pieluchomajtek, wkładek i rękawiczek jednorazowych. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 6.504,07 zł. Wybrany Wykonawca : Przedsiębiorstwo Wielobranżowe MEDEX z Krakowa.

  Postępowanie zarejestrowano pod numerem NP/11/D/16.

- Umowę nr 11/ZP/DPS/2016 zawartą w dniu 4.01.2016 r. z w/w firmą na dostarczanie Zamawiającemu pieluchomajtek dla dorosłych, wkładek anatomicznych oraz rękawiczek jednorazowych. Przyjęto, że zamówienia będą składane osobiście, telefonicznie lub faksem. Wykonawca zobowiązał się, że będzie dostarczał artykuły własnym transportem i na własny koszt.

  Termin płatności : 30 dni od dnia otrzymania prawidłowo wystawionej faktury VAT.

  Termin realizacji : od 4.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

  Ustalono, że w okresie obowiązywania umowy ceny dotyczące przedmiotu zamówienia nie mogą być wyższe niż te, które zostały określone w formularzu ofertowym przedstawionym przez wykonawcę.

  Dokument posiada parafę radcy prawnego i kontrasygnatę głównej księgowej.

Kontroli poddano następujące faktury VAT :

- nr FS-87/16/VAT z 8.01.2016 r. na kwotę 260,00 zł. Przedmiotem zakupu były rękawice nitrylowe bezpudrowe – 200 szt.

- nr FS-199/16/VAT z 13.01.2016 r. na kwotę 4.768,20 zł. Przedmiotem zakupu były pieluchomajtki M – 54 opakowania oraz pieluchomajtki L – 66 opakowań (w każdym z opakowań 30 szt.). Do faktury dołączono zestawienie zawierające : imię i nazwisko pensjonariusza, ilość peluchomajtek, rozmiar, wysokość refundacji, wysokość dopłaty DPS-u do limitu, dopłatę mieszkańca ponad limit (wszystkie pozycje 0,00 zł).

Wysokość refundacji NFZ wynosiła 3.337,74 zł, DPS do limitu ceny 1.430,46 zł.

Wydatek zakwalifikowano z paragrafu 4210.

- Nr FS-2375/16/VAT z 18.04.2016 r. na kwotę 231,00 zł. Przedmiotem zakupu były pieluchomajtki M – 44 opakowania oraz pieluchomajtki L – 2 opakowania (w każdym z opakowań 30 szt.). Do faktury dołączono zestawienie zawierające : imię i nazwisko pensjonariusza, ilość pieluchomajtek, rozmiar, wysokość refundacji, wysokość dopłaty DPS-u do limitu, dopłatę mieszkańca ponad limit (wszystkie pozycje 0,00 zł).

Wysokość refundacji NFZ wynosiła 161,70 zł, DPS do limitu ceny 69,30 zł.

Wydatek zakwalifikowano z paragrafu 4230.

- Nr FS-928/16/VAT z 10.02.2016 r. na kwotę 1.150,20 zł. Przedmiotem zakupu były pieluchomajtki M – 6 opakowań oraz pieluchomajtki L – 22 opakowania (w każdym z opakowań 30 szt.). Do faktury dołączono zestawienie zawierające : imię i nazwisko pensjonariusza, ilość pieluchomajtek, rozmiar, wysokość refundacji,

wysokość dopłaty DPS-u do limitu, dopłatę mieszkańca ponad limit (wszystkie pozycje 0,00 zł).

Wysokość refundacji NFZ wynosiła 805,14 zł, DPS do limitu ceny 345,06 zł.

Wydatek zakwalifikowano z paragrafu 4210.

W załączniku do Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 6 grudnia 2013 r. w sprawie wykazu wyrobów medycznych wydawanych na zlecenie (Dz. U. Z 2013 r. poz. 1565 z późn. zm.), określono szczegółowy wykaz wyrobów przysługujących świadczeniobiorcy, osoby uprawnione do wystawiania zlecenia na zaopatrzenie w wyroby medyczne, limit finansowania ze środków publicznych, wysokość udziału własnego świadczeniobiorcy w limicie finansowania ze środków publicznych, kryteria ich przyznania, okresy użytkowania. W ww. rozporządzeniu określono udział ubezpieczonego w odpłatności za pieluchomajtki na poziomie 30%, a limit ceny określono na poziomie 90 zł.

W związku z powyższym, zgodnie z art. 58 ust. 3 ustawy o pomocy społecznej, DPS zobowiązany jest do pokrywania częściowej odpłatności za pieluchomajtki na poziomie 30% do wysokości limitu ceny. Koszt zakupu pieluchomajtek ponad ustalony limit pokrywa mieszkaniec DPS.

§ 4270 Zakup usług remontowych

Plan finansowy na 2016 r. wynosił 12.900,00 zł. Po wprowadzonych zmianach -22.400,00 zł. Wydatki wykonano w wysokości 21.509,23 zł.

Sprawdzono wydatki poniesione na:

Naprawa pralnicy

Dokumentacja zawiera

- Wniosek do Dyrektora z 25.07.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na usługę naprawy pralnicowirówki. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 850,00 zł. Wybrany Wykonawca :Przedsiębiorstwo Wielobranżowe T&A ELEKTRONIK z Czeladzi.

  Postępowanie zarejestrowano pod Nr Np 113/U/2016.

- Fakturę Nr 16/2016 z dnia 25.07.2016 r. za naprawę pralnicy „PRALMA" w wysokości brutto 1.045,50 zł. Na fakturze naniesiono informację o naprawie związanej z uszkodzeniem mechanizmu spustowego urządzenia.

Naprawa UPS-a

Dokumentacja zawiera

- Wniosek do Dyrektora z 13.06.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na usługę naprawy urządzenia UPS. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 70,00 zł. Wybrany Wykonawca :Przedsiębiorstwo Wielobranżowe T&A ELEKTRONIK z Czeladzi.

  Postępowanie zarejestrowano pod Nr Np 91/U/2016.

- Fakturę Nr 13/2016 z dnia 13.06.2016 r. za naprawę UPS-a w wysokości brutto 86,10 zł. Na fakturze naniesiono informację o naprawie związanej z uszkodzeniem urządzenia

Remont podjazdu

Dokumentacja zawiera

- Wniosek do Dyrektora z 19.05.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na remont podjazdu dla osób niepełnosprawnych. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 8.796,40 zł. Wartość zamówienia oszacowano na podstawie kosztorysu inwestorskiego złożonego przez wykonawcę PHU WEKTOR A.Kozłowski z Sosnowca.

  Postępowanie zarejestrowano pod Nr Np 75/Rb/2016.

- Kosztorys ofertowy przyjęty przez Inwestora – DPS z dnia 16.05.2016 r.

- Umowę Nr 15/ZP/DPS/2016 z dnia 20.05.2016 r. określającą zakres rzeczowy i przedmiotowy wykonania robót, obowiązki zamawiającego i wykonawcy, cenę netto i brutto (zgodną z kosztorysem), termin wykonania prac, sposób zapłaty, udzielone gwarancje. Została ona podpisana przez obie strony, parafowana przez radcę prawnego i kontrasygnowana przez Główną księgową jednostki.

- Protokół odbioru robót z dnia 15.06.2016 r. stwierdzający bezusterkowe wykonanie prac, zgodnie z zamówieniem bez uwag i zastrzeżeń. Protokół podpisali uczestnicy odbioru i zatwierdził Dyrektor jednostki.

- Fakturę VAT Nr 105/2016 z dnia 17.06.2016 r. wystawioną przez w/w Wykonawcę za remont podjazdu dla osób niepełnosprawnych w wysokości brutto 9.500,00 zł.

  Na fakturze naniesiono adnotację o wykonaniu roboty zgodnie z zawartą umową.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych

Plan finansowy na 2016 r. przewidywał kwotę 1.000,00 zł, po wprowadzonych zmianach wyniósł 700,00 zł. Wydatki wykonano w wysokości 506,00 zł.

Dokumentacja zawiera:

- Wniosek do Dyrektora z 04.01.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na usługę profilaktycznej opieki zdrowotnej. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 1.000,00 zł. Wybrany Wykonawca :Powiatowy Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej z Będzina.

  Postępowanie zarejestrowano pod Nr Np 8/U/2016.

- Umowę z dnia 02.01.2016 r. zarejestrowana pod Nr. 8/ZP/DPS/2016 do wykonania profilaktycznej opieki zdrowotnej nad pracownikami zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę w zakresie:

  - wykonania badań wstępnych, okresowych i kontrolnych przewidzianych w Kodeksie Pracy,

  - wydania orzeczeń lekarskich do celów przewidzianych w Kodeksie Pracy i przepisach wykonawczych,

  - wykonywania badań zlecanych wg wskazówek metodycznych w zależności od czynnika szkodliwości w związku z prowadzonym procesem orzeczniczym,

  - prowadzenia pełnej wymaganej przepisami dokumentacji medycznej

  Załącznikiem do umowy jest wykaz przeprowadzanych badań wraz z określeniem wartości cenowej oraz wykaz czynników szkodliwych i wykonywanych w tym zakresie badań (20 pozycji).

  Kontroli poddano:

  - Fakturę Nr 00009/NF/02/2016 z dnia 02.02.2016 r. za przeprowadzone badania wstępne, okresowe i kontrolne w wysokości 120,00 zł. Do faktury dołączono wykaz pracowników, którym przeprowadzono badania w m-cu styczniu.

  - Fakturę Nr 00418/NF/07/2016 z dnia 01.07.2016 r. za przeprowadzone badania wstępne, okresowe i kontrolne w wysokości 40,00 zł. Do faktury dołączono wykaz pracowników, którym przeprowadzono badania w m-cu czerwcu.

  - Fakturę Nr 00816/NF/12/2016 z dnia 06.12.2016 r. za przeprowadzone badania wstępne, okresowe i kontrolne w wysokości 80,00 zł. Do faktury dołączono wykaz pracowników, którym przeprowadzono badania w m-cu grudniu.

Na fakturach dokonano pisemnego potwierdzenia zgodności przeprowadzonych badań z zawartą umową.

§ 4300 Zakup usług pozostałych

Plan finansowy na rok 2016 przewidywał pierwotnie kwotę 466.110,00 zł. Ostatecznie plan po wprowadzonych zmianach wyniósł 430.310,00 zł. Wykonanie za 2016 r. - 408.208,81 zł.

Sprawdzono :

1. Przegląd oświetlenia ewakuacyjnego

Dokumentacja zawiera :

- Wniosek do Dyrektora z 3.03.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na przegląd oświetlenia ewakuacyjnego. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 1.300,00 zł. Wybrany Wykonawca : Przeglądy Budowlane Elektryczne, Gazowe – Remonty S. Wywiał z Zabrza.

Postępowanie zarejestrowano pod numerem NP/41/U16.

- Umowę Nr 13/ZP/DPS/2016 zawartą dnia 3 marca 2016 r. z w/w firmą na wykonanie przeglądu instalacji oświetlenia ewakuacyjnego w budynku DPS. Wysokość wynagrodzenia ustalono na kwotę brutto 1.599,10 zł. Termin realizacji 3-4 marca 2016 r.

Ustalono, że wypłata należności za wykonanie przedmiotu umowy nastąpi na podstawie sporządzonego przez wykonawcę i przyjętego przez Zamawiającego protokołu dokonania przeglądu instalacji oświetlenia ewakuacyjnego oraz po przedłożeniu przez wykonawcę prawidłowo wystawionej faktury VAT. Przyjęty termin płatności : 30 dni od daty prawidłowo wystawionej faktury VAT.

Umowa posiada kontrasygnatę głównej księgowej oraz parafę radcy prawnego.

- Protokół z pomiarów ochronnych Nr PROT/61/2016 z dnia 3 marca 2016 r.

Dokument zawiera : badanie działania opraw oświetlenia ewakuacyjnego, badanie natężenia oświetlenia ewakuacyjnego, akty prawne i dokumenty normalizacyjne, schemat rozmieszczenia opraw oświetlenia ewakuacyjnego, schemat rozmieszczenia punktów pomiarowych, podsumowanie.

- Fakturę VAT Nr FV 21/2016 z 10.03.2016 r. na kwotę 1.599,00 zł. Przyjęty termin płatności : 9.04.2016 r. Zapłaty dokonano w terminie dnia 10.03.2016 r.

2.Usługa archiwalna

Dokumentacja zawiera :

- Wniosek do Dyrektora z 22.04.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na wykonanie archiwizacji dokumentacji DPS, brakowanie i niszczenie dokumentacji niearchiwalnej nie podlegającej dalszemu przechowywaniu. Wartość szacunkowa

zamówienia netto we wniosku 600,00 zł. Wybrany Wykonawca : Zakład Usług Archiwistycznych „ARCH-II" W. Wald z Czeladzi.

Postępowanie zarejestrowano pod numerem NP/65/U/16.

- Umowę Nr 14/ZP/DPS/2016 o świadczenie usługi archiwalnej zawartą w dniu 22.04.2016 r. z w/w firmą. Zakres prac obejmował m.in. :

  klasyfikację rzeczową akt oraz kwalifikację archiwalną, odpowiednie oznaczenie i opisywanie jednostek archiwalnych, ułożenie jednostek archiwalnych zgodnie ze strukturą organizacyjną zakładu, ponumerowanie uporządkowanych akt według przyjętego układu archiwalnego, sporządzenie ewidencji akt w postaci papierowej i elektronicznej, brakowanie i niszczenie dokumentacji niearchiwalnej.

  Wysokość wynagrodzenia ustalono na kwotę brutto 738,00 zł.

  Termin realizacji : 5.05.2016 r. do 30.06.2016 r.

  Termin płatności : 30 dni od dnia złożenia faktury VAT.

- Protokół odbioru usługi archiwalnej sporządzony dnia 29.06.2016 r. w którym stwierdzono, że prace zostały wykonane zgodnie z zawartą umową. Dokument został podpisany ze strony Zamawiającego przez Dyrektora i Konsultanta J.J. i ze strony Wykonawcy – właściciela Wojciecha Walda.

- Fakturę Nr 06/2016 z 30.06.2016 r. na kwotę 738,00 zł brutto. Zapłaty dokonano w tym samym dniu.

3. Obsługa prawna

Dokumentacja zawiera :

- Wnioski do Dyrektora z 4.01. i 4.07. 2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na usługę, której przedmiotem było świadczenie usług prawniczych dla DPS „SENIOR" w Czeladzi. Wartość szacunkowa zamówienia netto w każdym wniosku 3.600,00 zł. Wybrany Wykonawca : Kancelaria Radcy Prawnego M.Formowicz Dąbrowa Górnicza.

  Postępowania zarejestrowano pod numerem NP/10/U/17 i NP/ 107/U/16.

- Umowy nr: 10/ZP/DPS/2016 z 4.01.201 r. i 17/ZP/DPS/2016 z dnia 1.07.2016 r. zawarte z w/w Kancelarią na świadczenie obsługi prawnej w zakresie : doradztwa prawnego w sferze spraw pracowniczych, udzielania opinii i porad prawnych oraz wyjaśnień w zakresie stosowania prawa, opiniowania umów zawieranych przez Zleceniodawcę, nadzorowania egzekucji należności przysługujących Zleceniodawcy wobec dłużników

Wysokość wynagrodzenia miesięcznego w formie ryczałtu ustalono na kwotę 738,00 zł brutto.

Termin realizacji usługi od dnia 4.01.2016 r. do 30.06.2016 r. i od 1.07.2016 r. do 31.12.2016 r.

Przyjęty termin zapłaty : 30 dni od dnia złożenia faktury.

Dokumenty posiadają kontrasygnatę głównej księgowej oraz parafę radcy prawnego.

Kontroli poddano następujące faktury :

- Nr 4/01/2016 z 31.01.2016 r. na kwotę brutto 738,00 zł. Zapłaty dokonano w terminie dnia 26.02.2016 r.
- Nr 5/06./2016 z 30.06.2016 r. na kwotę brutto 738,00 zł. Zapłaty dokonano w terminie dnia 11.07.2016 r.
- 6/12/2016 z 30.12.2016 r. na kwotę brutto 738,00 zł. Zapłaty dokonano w terminie dnia 11.01.2017 r.

4. Usługa gastronomiczna

Dokumentacja zawiera :

- Wniosek do Dyrektora z 6.09.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na wykonanie usługi gastronomicznej (degustację potraw). Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 2.000,00 zł. Wybrany Wykonawca : „Rączka gotuje" Remigiusz Rączka z Wodzisławia Śląskiego.

  Postępowanie zarejestrowano pod numerem NP/122/U/16.

- Fakturę VAT Nr 60/A/2016 z 6.09.2016 r. na kwotę brutto 2.160,00 zł. Przyjęty termin zapłaty : 7 dni. Zapłaty dokonano w terminie dnia 12.09.2016 r.

5.Nadzór nad siecią informatyczną

Dokumentacja zawiera :

- Wniosek do Dyrektora z 4.01.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na nadzór nad siecią informatyczną i stroną internetową DPS „SENIOR" Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 6.000,00 zł. Wybrany Wykonawca : Przedsiębiorstwo Wielobranżowe T&A Elektronik z Czeladzi.

  Postępowanie zarejestrowano pod numerem NP/5/U/16.

- Umowę nr 5/ZP/DPS/2016 zawartą dnia 4.01.2016 r. z w/w wykonawcą.

  Przedmiotem umowy był nadzór nad siecią informatyczną i stroną internetową, bieżąca obsługa techniczna i serwisowa infrastruktury informatycznej w zakresie niewymagających specjalistycznych narzędzi i technik, aktualizowania treści na stronach www DPS „SENIOR". Wysokość wynagrodzenia : 600,00 zł miesięcznie.

  Przyjęty termin płatności : 30 dni od daty złożenia prawidłowo wystawionej faktury VAT.

- Aneks Nr 1 do umowy z 23.11.2016 r. w którym zwiększono zakres usługi o wykonywanie obowiązków Administratora Bezpieczeństwa Informacji w DPS.

  Kontroli poddano następujące faktury :

  Nr 2/2016 z 1.02.2016 r., Nr 11/2016 z 2.06.2016 r. i Nr 17/2016 z 1.08.2016 r. , każda z nich na kwotę 615,00 zł brutto. Zapłata faktur nastąpiła w wymaganym terminie.

6 . Rozbudowa instalacji internetowej w DPS „SENIOR"

Dokumentacja zawiera :

- Wniosek do Dyrektora z 23.05.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na rozbudowę instalacji internetowej w DPS „SENIOR". Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 280,00 zł. Wybrany Wykonawca : Przedsiębiorstwo Wielobranżowe T&A Elektronik z Czeladzi.

  Postępowanie zarejestrowano pod numerem NP/80/U/16.

- Fakturę Nr 10/2016 z 23.05.2016 na kwotę brutto 344,40 zł. Przyjęty termin płatności : 30.05.2016 r. Zapłaty dokonano z tą samą datą.

Zakup usługi pogrzebowej

Dokumentacja zawiera

- Wniosek do Dyrektora z 25.03.2016 r. o potwierdzenie zgodności z art. 4 pkt 8 ustawy Pzp udzielenia zamówienia oraz zatwierdzenie wyboru wykonawcy na usługę pogrzebową. Wartość szacunkowa zamówienia netto we wniosku 3.296,30 zł. Wybrany Wykonawca : Calia Różańscy sp. z o.o. z Czeladzi.

  Postępowanie zarejestrowano pod Nr Np 52/U/2016.

- Fakturę VAT nr FV/CZ/55/2016 z dnia 29.03.2016 r. za wykonanie usługi pogrzebowej składającej się 9 elementów w wysokości brutto 3.182,00 zł.

Zgodnie z przepisami oryginał faktury przedłożono w ZUS celem zwrotu poniesionych kosztów. Zwrot nastąpił w dniu 09.05.2016r. WB 93/2016.

Wszystkie faktury poddane kontroli zostały odnotowane w dzienniku poczty przychodzącej, zostały opatrzone numerem wniosku i numerem umowy oraz posiadają niezbędne adnotacje w zakresie przeprowadzonych kontroli.

W jednostce obowiązuje Instrukcja obiegu dokumentów finansowo – księgowych wprowadzona Zarządzeniem Dyrektora DPS Nr 5/2012 z dnia 2 stycznia 2012 r. Opracowana instrukcja zawiera zapisy nieprzystosowane do specyfiki działania i faktyczne występujących w jednostce dokumentów dotyczących m.in. polecenia księgowania, obrotu kasowego, dokumentów bankowych. Brak zapisów w zakresie zakupu towarów i usług, wskazujących wartość usługi dla której wymagana jest umowa pisemna oraz pozostałych w w odniesieniu do ustawy Prawo zamówień publicznych.

USTALENIA KOŃCOWE

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, które po uprzednim przeczytaniu podpisano.

Jeden egzemplarz pozostawiono Dyrektorowi kontrolowanej jednostki, którego jednocześnie poinformowano o możliwości wniesienia umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole w terminie 7 dni od daty podpisania protokołu.

Protokół zawiera 23 strony ponumerowane i zaparafowane na każdej stronie protokołu przez osobę kontrolującą, kierownika jednostki kontrolowanej i główną księgową.

Na okoliczność przeprowadzonych czynności kontrolnych dokonano wpisu w księdze ewidencji kontroli pod poz. nr 9/2017.

Czeladź, 15 lutego 2017r.

Jednostka kontrolowana :

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
"SENIOR"
im. Jana Kaczmarka
mgr Ewa Hodurek

DOM POMOCY SPOŁECZNEGO
"SENIOR"
im. Jana Kaczmarka
41-250 Czeladź, ul. Szpitalna 5A
tel./fax /32/ 265-94-00 do 02

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Zofia Szumilas

Kontrolujący:

Halina Pudo
.....

Alina Wojciechowska
.....

Do wiadomości :

Pan Burmistrz Miasta

mgr Zbigniew Szaleniec