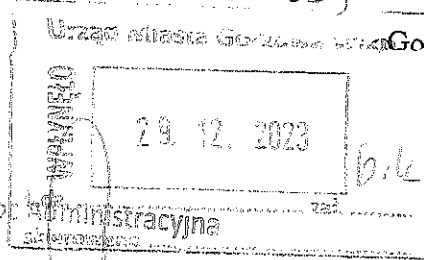


AKA-5/8.01.2024
Dom Pomocy Społecznej Nr 2
z filią "Dom w Połowie Drogi"
ul. Walczaka 42, tel. 95 7358610
66-400 Gorzów Wlkp.
NIP 595-26-20-196, REGON 211035392

DPS.DA. 0014.31.2023



Pan
Jacek Wójcicki
Prezydent Miasta
Gorzowa Wlkp.
ul. Sikorskiego 3-4
66-400 Gorzów Wlkp.

AKA

AKA

+ WSS

05.01.2024

W odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne z przeprowadzonej kompleksowej kontroli Wydziału Audytu Wewnętrznego, Kontroli i Analiz (AKA) oraz Wydziału Spraw Społecznych (WSS) Urzędu Miasta Gorzowa Wielkopolskiego na podstawie upoważnień: nr 745/2023 Prezydenta Miasta Gorzowa Wielkopolskiego z dnia 12.07.2023 r., nr 746/2023 Prezydenta Miasta Gorzowa Wielkopolskiego z dnia 12.07.2023 r. oraz nr 797/2023 Prezydenta Miasta Gorzowa Wielkopolskiego z dnia 19.07.2023 r. i nr 797A/2023 Prezydenta Miasta Gorzowa Wielkopolskiego z dnia 11.08.2023 r. w Domu Pomocy Społecznej Nr 2 z filią „Dom w Połowie Drogi” ul. Walczaka 42, 66-400 Gorzów Wlkp. w zakresie prawidłowości funkcjonowania gospodarki finansowej i zarządzania majątkiem uprzejmie informuję, że zastosowano się do zaleceń pokontrolnych w zakresie zaleceń nr 1-14; nr 18-20:

Ad. 1. Regulamin wynagradzania został dostosowany do obowiązujących przepisów- Zarządzenie Dyrektora Domu Pomocy Społecznej Nr 2 z Filią „Dom w Połowie Drogi” w Gorzowie Wielkopolskim z dnia 17 listopada 2023 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Wynagradzania Pracowników Domu Pomocy Społecznej Nr 2 z Filią „Dom w Połowie Drogi” w Gorzowie Wielkopolskim

Ad.2. Od 2024 roku płatność podatku od nieruchomości będzie dokonywana według terminów określonych ustawowo.

Ad.3. Jednostka aktualnie dokonuje i będzie dokonywać wydatków budżetowych w wysokości i terminach wynikających z wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Ad.4. Jednostka obecnie sporządza i będzie sporządzać sprawozdania budżetowe zgodnie z ewidencją księgową.

Ad.5. Zostanie zapewniona zgodność pomiędzy prowadzoną ewidencją księgową, a danymi wykazywanymi w sprawozdaniach finansowych.

Ad.6.

- a) jednostka ujmuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z zasadami określonymi w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz 342). Od stycznia 2023 roku stworzono plan kont, który daje możliwość prowadzenia zapisów na koncie pozabilansowym 980 – „Plan finansowy wydatków budżetowych” ujętych w rozdziale 85295 „Pozostała działalność” klasyfikacji budżetowej,
- b) jednostka klasyfikuje i będzie kwalifikować zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczególnej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (t.j. Dz. U. z 2014 r. poz 1053 ze zm.). Od 2023 r. ścieki są klasyfikowane na paragraf 4300, z końcem września 2023 roku dokonano przeksięgowania składek Funduszu Emerytur Pomostowych na paragraf 4780 i obecnie jest księgowany poprawnie. Badanie techniczne dźwigu za 2023 rok jest zakwalifikowane na paragraf 4430, nadzór inwestorski nad remontem jest ujęty na paragraf 4300. W związku z sporządzanymi sprawozdaniami do Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego wydatki na pieluchomajtki, drobny sprzęt medyczny, rękawiczki itp. będą od 2024 roku klasyfikowane na paragraf 4230 (w planie finansowym na 2024 rok zaplanowano powyższe wydatki, ponadto plan kont zostanie dostosowany do potrzeb wynikających ze sporządzania sprawozdań do Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego),
- c) na fakturach zakupowych jednostka stosuje dane oraz NIP Miasta Gorzowa Wielkopolskiego,
- d) uzupełniono brakujące podpisy na dowodach księgowych,
- e) jednostka sporządza terminowo zestawienia obrotów i sald. Zestawienia obrotów i sald księgi głównej od września 2023 wykonywane są w dniu sporządzania przez jednostkę sprawozdań budżetowych tj. do 10 dnia miesiąca następnego, zestawienia obrotów i sald za rok obrotowy będzie sporządzane nie później niż do 85 dnia po dniu bilansowym.
- f) Uzgodniono w ewidencji księgowej kwoty zawarte na kontach 139 – „Inne rozrachunki bankowe – depozyty” i 241 – „Depozyty mieszkańców,,

Ad.7. Księga druków ścisłego zarachowania prowadzona jest obecnie prawidłowo, blankiety czekowe przekazywane są wyłącznie w konieczności natychmiastowego wykorzystania.

Ad.8. Dokumentacja pracownicza prowadzona jest zgodnie z przepisami rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 10 grudnia 2018 r. w sprawie dokumentacji pracowniczej (Dz. U. poz.2369 z późn.zm.)

Ad.9. Ustalono przeciętną liczbę zatrudnionych w poszczególnych miesiącach w celu należenia odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych za 2023 rok.

Ad.10. W dniu 11.10.2023 roku dokonano zwiększenia w planie wydatków w paragrafie 4440 w wysokości 1.892,00 oraz przekazano kwotę na rachunek zakładowego funduszu świadczeń socjalnych w związku z zaniżonym odpisem na ZFŚS za lata 2020-2022.

Ad.11. Średni miesięczny koszt utrzymania za 2023 rok będzie sporządzany zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej, zostaną uwzględnione koszty amortyzacji.

Ad.12 Zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej wzory oświadczeń dla wszystkich mieszkańców DPS nr 2 zostały wprowadzone w formie załączników do Regulaminu Mieszkańca.

Ad. 13 Podjęto rzetelną kontrolę nad wypełnianiem oświadczeń składanych przez mieszkańców DPS

Ad.14. Osoby skierowane do DPS-u o terminie przyjęcia są informowani zgodnie § 12 ust. 1 rozporządzenia w sprawie domów pomocy społecznej.

Ad. 18. Raporty pielęgniarek obecnie prowadzone są rzetelnie.

Ad.19. W zakresie zapewnienia bezpiecznego przechowywania środków pieniężnych i przedmiotów wartościowych mieszkańców został opracowany regulamin w sprawie postępowania z depozytami wartościowymi w Domu Pomocy Społecznej Nr 2 z filią „Dom w Połowie Drogi” w Gorzowie Wlkp., który obowiązywać będzie od stycznia 2024 r. oraz zostały zakupione dwie kasy do przechowywania dokumentów i przedmiotów wartościowych.

Ad.20. W sprawie zgłaszania wyjść mieszkańców poza DPS wyjaśniam, że wyjścia mieszkańców odnotowane są w prowadzonych rejestrach wyjść w budynku głównym DPS i budynku Filii.

W OFARCY O UDZIELONA ODPOWIEDŹ
STUJEROWANO REALIZACJĘ ZALECEŃ
A-14 BRAL NR-20
REALIZACJA POZOSTAŁYCH ZALECEŃ DO
30.06.2024r.

DYREKTOR
EM

GŁÓWNY SPECJALISTA
P. V. C.

09.09.2024