

Sprawozdanie

z kontroli problemowej przeprowadzonej w:

Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej, Cieszyn ul. Skrajna 5

Kontrolę przeprowadził:

mgr inż. Piotr Kasprówicz - Inspektor Biura Kontroli Urzędu Miejskiego w Cieszynie,

Nr upoważnienia:

Upoważnienie nr 19/2011 Burmistrza Miasta Cieszyna z dnia 13 września 2011 r.,

Termin przeprowadzenia kontroli: 14.09.2011 r. – 30.09.2011 r.

Temat / przedmiot kontroli:

Legalność i zasadność pokrywania przez Gminę Cieszyn kosztów pobytu w domu pomocy społecznej, w przypadku osób z Gminy Cieszyn skierowanych do domów opieki spondeicznej.

Okres objęty kontrolą: 01.01.2011 r. - 31.09.2011 r.

I. Ustalenia ogólnooorganizacyjne

1. Dane ogólne:

- 1.1. Podstawa działalności Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, zwanego w dalszej części protokołu **MOPS**, będącego jednostką budżetową:
 - 1) Zarządzenie Nr 7 Naczelnika Miasta Cieszyna z dnia 26 kwietnia 1990 r. w sprawie utworzenia Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Cieszynie.
 - 2) Ustawa z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (tekst jednolity Dz.U. Nr 115 poz. 728, z późn. zm.).
 - 3) Statut Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Cieszynie nadany uchwałą nr XV/78/91 Rady Miejskiej w Cieszynie z dnia 21.03.1991 r. w sprawie nadania Statutu Miejskiemu Ośrodkowi Pomocy Społecznej w Cieszynie, z późniejszymi zmianami wprowadzonymi:
 - a) uchwałą nr XLI/315/97 Rady Miejskiej w Cieszynie z dnia 23.01.1997 r, w sprawie zmiany Statutu Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Cieszynie,
 - b) uchwałą nr LVIII/412/97 Rady Miejskiej w Cieszynie z dnia 30.12.1997 r, w sprawie zmiany Statutu Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Cieszynie,
 - c) uchwałą nr XXIII/226/04 Rady Miejskiej Cieszyna z dnia 27.05.2004 r. w sprawie uchwalenia zmian w Statucie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Cieszynie.
- 1.2. Funkcję Kierownika Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej pełni Pan mgr Jakub Wąsik; podstawa prawna:
 - 1) zarządzenie nr 637/I/2005 Burmistrza Miasta Cieszyna z dnia 25 lipca 2005 r. w sprawie zatrudnienia kierownika „Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Cieszynie” - z dniem 1 sierpnia 2005 r., na czas nieokreślony,

- 2) umowa o pracę zawarta w dniu 26.07.2005 r. (znak Or.II-1130/6/05), na okres od 1.08.2005 r. na czas nieokreślony.
(*Dokumentacja pracownicza Urzędu Miejskiego w Cieszynie*).
- 1.3. Na stanowisku Głównego Księgowego zatrudniona jest Pani Janina Dudek na podstawie:
- 1) umowy o pracę zawartej w dniu 02.12.1991 r., na okres od dnia 01.12.1991 na czas nieokreślony,
 - 2) powierzenia obowiązków w myśl art.35 ustawy o finansach publicznych z dnia 26.11.1998 r. (znak MOPS/5921/2005).
2. **W okresie objętym kontrolą, w obszarze objętym tematem kontroli zadania realizowali:**
- 2.1. mgr Jakub Wąsik - Kierownik MOPS, na podstawie § 4 ust. 1 i ust. 3 Statutu Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej (przywołanego w ust. 1.1 pkt 3 protokołu), zgodnie z:
- 1) zakresem czynności z dnia 1 sierpnia 2005 r. (znak Or.II.-0112/7/05),.
 - 2) pełnomocnictwem Burmistrza Miasta Cieszyna z dnia 09 grudnia 2009 r. do działania jako kierownik jednostki organizacyjnej gminy (znak OR.I.0113-140/09).
- (*Akta bieżące kontroli, poz. 3 i 4*)
- 2.2. mgr Helena Smolorz – zatrudniona na stanowisku Zastępca Kierownika MOPS od dnia 01.01.2005 r. na czas nieokreślony, zgodnie z:
- 1) upoważnieniem Burmistrza Miasta Cieszyna z dnia 04 maja 2004 r. do wydawania decyzji administracyjnych w indywidualnych sprawach z zakresu pomocy społecznej należących do właściwości gminy (znak OR.I.-0113/6/04).
- (*Akta bieżące kontroli, poz. 5.*)
- 2.3. mgr Dominika Poźniak – zatrudniona na stanowisku Kierownik Działu Świadczeń MOPS od dnia 08.07.2004 r. na czas nieokreślony, zgodnie z:
- 1) zakresem czynności z dnia 01.02.2005 r. (znak MOPS-11401/6/05),
 - 2) upoważnieniem Burmistrza Miasta Cieszyna z dnia 17 października 2005 r. do wydawania decyzji administracyjnych w indywidualnych sprawach z zakresu pomocy społecznej należących do właściwości gminy (znak OR.I.-0113/13/05).
- (*Akta bieżące kontroli, poz. 6 i 7*)
- 2.4. Jadwiga Turowska – zatrudniona w Dziale Świadczeń MOPS na stanowisku:
- 1) starszy referent od dnia 01.09.2008 r. do dnia 31.12.2010 r.,
 - 2) podinspektor od dnia 01.01.2011 r. do dnia 31.12.2011 r. na czas nieokreślony,
- 2.5. mgr Karina Małgorzata Surma-Plinta – zatrudniona na stanowisku specjalista pracy socjalnej w Dziale Pomocy Środowiskowej MOPS od dnia 01.01.2007 r. na czas nieokreślony,
- 2.6. mgr Agnieszka Klus – zatrudniona na stanowisku pracownik socjalny w Dziale Pomocy Środowiskowej MOPS:
- 1) od dnia 01.12.2009 r. do dnia 31.12.2010 r., zgodnie z zakresem czynności z dnia 01.12.2009 r.,
 - 2) od dnia 01.01.2011 r. do dnia 31.12.2013 r.
3. **Kontrolę przeprowadzono w oparciu o następujące akty prawne** oraz przepisy wewnętrzne regulujące zakres i sposób wykonywania zadań, stanowiących przedmiot kontroli, przez podmiot kontrolowany:
- 1) ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r., Nr 142 poz. 1591, tekst jednolity z późn. zm.),
 - 2) ustawa z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz.U. z 2009 r., Nr 175 poz. 1362., tekst jednolity z późn. zm.),
 - 3) ustawa z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2000 r., Nr 98 poz. 1071, tekst jednolity z późn. zm.),
 - 4) ustawa z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249 poz. 2104, z późn. zm.),

- 5) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240, z późn. zm.),
- 6) ustawa z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009 r., Nr 152 poz. 1223, tekst jednolity z późn. zm.),
- 7) rozporządzenie Ministra Polityki Społecznej z dnia 19 października 2005 r. w sprawie domów pomocy społecznej (Dz.U. Nr 217 poz.1837),
- 8) rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 stycznia 2011 r. w sprawie rodzinnego wywiadu środowiskowego (Dz.U. Nr 27 poz. 138),
- 9) rozporządzenie Ministra Polityki Społecznej z dnia 19 kwietnia 2005 r. w sprawie rodzinnego wywiadu środowiskowego (Dz.U. z 2008 r., Nr 208 poz. 672),
- 10) rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 29 lipca 2009 r. w sprawie zweryfikowanych kryteriów dochodowych oraz kwot świadczeń pieniężnych z pomocy społecznej (Dz.U. Nr 127 poz. 1055),
- 11) rozporządzenia Ministra Pracy i polityki Socjalnej z dnia 31 lipca 1995 r. w sprawie szczegółowego sposobu działania w sprawach przyjęcia do domu pomocy społecznej oraz wypisania z domu pomocy społecznej osoby chorej psychicznie i upośledzonej umysłowo (Dz.U. Nr 92 poz. 460, z późn. zm.),
- 12) rozporządzenie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2010 r., Nr 80 poz. 526, tekst jednolity z późn. zm.),
- 13) uchwała Nr XXVII/267/08 Rady Miejskiej Cieszyna z dnia 30 października 2008 roku w sprawie: częściowego zwolnienia z opłat za pobyt w Domu Spokojnej Starości w Cieszynie (Dz.U.Woj.Śl. Nr 216 poz. 4482),
- 14) zarządzenie Nr 138/II/2010 Burmistrza Miasta Cieszyna z dnia 8 marca 2010 r. w sprawie ustalenia średniego miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca w Domu Spokojnej Starości (Dz.U.Woj.Śl. Nr 53 poz. 825),
- 15) zarządzenie Nr 31/III/2011 Burmistrza Miasta Cieszyna z dnia 19 stycznia 2011 r. w sprawie ustalenia średniego miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca w Domu Spokojnej Starości (Dz.U.Woj.Śl. Nr 33 poz. 644),
- 16) zarządzenie Nr MOPS 22/09 z dnia 14 grudnia 2009 r. Kierownika Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Cieszynie w sprawie zmiany Regulaminu Organizacyjnego Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Cieszynie
 - a) Regulamin organizacyjny Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Cieszynie z dnia 14 grudnia 2009 r. (tekst jednolity),
- 17) zarządzenie Nr 16/2011 z dnia 16 czerwca 2011 r. Kierownika Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Cieszynie w sprawie zmiany Regulaminu Organizacyjnego Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Cieszynie
 - a) Regulamin organizacyjny Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Cieszynie z dnia 16 czerwca 2011 r. (tekst jednolity),
- 18) zarządzenie Nr 12/2008 Kierownika Ośrodka Pomocy Społecznej w Cieszynie z dnia 25.07.2008 r. w sprawie zamiany Zarządzenia nr 10/06 w sprawie zasad rachunkowości oraz zakładowego planu kont w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej.
 - a) Załącznik nr 1 do zarządzenia jw. - „Zasady prowadzenia rachunkowości w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Cieszynie”,
 - b) Załącznik nr 2 do zarządzenia jw. - „Wykaz kont analitycznych do kont syntetycznych Miejski Ośrodek Pomocy w Cieszynie”.



II. Ustalenia kontroli

1. Zakres kontroli

Kontrolą objęto:

- 1) dokumentację postępowań administracyjnych prowadzonych w latach 2010 i 2011 w zakresie kierowania oraz ustalania opłaty za pobyt w domu opieki społecznej,
- 2) dokumentację postępowań administracyjnych prowadzonych w latach 2010 i 2011 w zakresie weryfikacji i zmian opłaty za pobyt w domu opieki społecznej.

2. Stan faktyczny

2.1. W okresie objętym kontrolą w 2011 r. mieszkańcy Gminy Cieszyn przebywali w czternastu (14.) domach opieki społecznej. Wobec tych mieszkańców zgodnie z treścią art. 59 ust. 1 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (sprawozdanie cz. I ust. 3 pkt 2) została wydana decyzja administracyjna o skierowaniu do domu pomocy społecznej oraz odpowiednio, zgodnie z treścią art. 59 ust. 2 w/w. ustawy, została wydana decyzja administracyjna o umieszczeniu w domu opieki społecznej.

2.2. W trakcie kontroli ustalono:

- 1) Kontrolującemu zostały przekazane kserokopie rejestrów:
 - a) rejestry decyzji kierujących do DPS-ów obejmujących okres 2010 r. (57 pozycji) oraz 2011 r. - do dnia rozpoczęcia kontroli (41 pozycji),
 - b) rejestry osób skierowanych do DPS obejmujące: 2004 r., 2005 r., 2008 r. oraz 2009r.,
 - c) rejestry skierowań i umieszczeń w DPS obejmujące 2006 r. i 2007 r.Rejestry w/w. nie zawierają aktualnych danych odnośnie terminu umieszczenia i aktualności pobytu w DPS osób w nich wymienionych.
Liczba mieszkańców umieszczonych w DPS w poszczególnych latach objętych kontrolą została ustalona poprzez weryfikację danych zawartych w dokumentacjach postępowania administracyjnego osób skierowanych do DPS, danych zawartych w rejestrach jw. oraz informacji udzielonych przez osoby wymienione w cz. I ust. 2.5. oraz 2.6. sprawozdania. *(Akta bieżące kontroli, poz. 8 – 15).*
- 2) W okresie obejmującym 2010 r. w domach opieki społecznej przebywało 86. mieszkańców Gminy Cieszyn (z zastrzeżeniem pkt 1), wobec których zgodnie z treścią art. 59 ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (sprawozdanie cz. I ust. 3 pkt 2), została podjęta decyzja administracyjna o umieszczeniu w domu opieki społecznej, w tym:
 - a) 52. mieszkańców w DPS Dom Spokojnej Starości w Cieszynie,
 - b) 10. mieszkańców w DPS Pogodna Jesień w Cieszynie,
 - c) 8. mieszkańców w DPS Emaus w Dzięgielowie,
 - d) 6. mieszkańców w DPS Betania w Cieszynie,
 - e) 5. mieszkańców w DPS Konwentu Bonifratrów w Cieszynie,
 - f) 5. mieszkańców w innych DPS-ach.
- 3) W okresie od 01 stycznia do 31 sierpnia 2011 r. w domach opieki społecznej przebywało 97. mieszkańców Gminy Cieszyn (z zastrzeżeniem pkt 1), wobec których zgodnie z treścią art. 59 ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (sprawozdanie cz. I ust. 3 pkt 2), została podjęta decyzja administracyjna o umieszczeniu w domu opieki społecznej, w tym:
 - a) 53. mieszkańców w DPS Domie Spokojnej Starości w Cieszynie,
 - b) 12. mieszkańców w DPS Pogodna Jesień w Cieszynie,
 - c) 9. mieszkańców w DPS Emaus w Dzięgielowie,
 - d) 7. mieszkańców w DPS Konwentu Bonifratrów w Cieszynie,

- e) 6. mieszkańców w DPS Betania w Cieszynie,
 - f) 10. mieszkańców w innych DPS-ach.
- 4) W MOPS nie jest prowadzony rejestr decyzji administracyjnych wydanych w zakresie ustalania odpłatności za pobyt w domach pomocy społecznej.

2.3. Postępowaniem kontrolnym objęto postępowania administracyjne prowadzone wobec 11 osób będących mieszkańcami Gminy Cieszyn, w zakresie skierowania do domu opieki społecznej oraz określenia odpłatności za pobyt w domu opieki społecznej, wszczęte w MOPS na wniosek mieszkańców Gminy Cieszyn, jak również postępowania administracyjne w zakresie aktualizacji odpłatności za pobyt w domu opieki społecznej.

Kontrolą objęto postępowania o sygnaturach:

- 1) MOPS 4131/12/05 w zakresie:
 - ponownego ustalenia odpłatności, w związku ze zmianą miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca w DPS oraz waloryzacją rent i emerytur (decyzja z dnia 03.04.2010 r.),
 - ponownego ustalenia odpłatności, w związku ze zmianą miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca w DPS (decyzja z dnia 30.03.2011 r.),
 - ponownego ustalenia odpłatności, w związku z waloryzacją rent i emerytur (decyzja z dnia 30.03.2011 r.),
- 2) MOPS 4131/10/06 w zakresie:
 - ponownego ustalenia odpłatności, w związku ze zmianą miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca w DPS oraz waloryzacją rent i emerytur (decyzja z dnia 19.04.2010 r.),
 - ponownego ustalenia odpłatności, w związku ze zmianą miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca w DPS oraz waloryzacją rent i emerytur (decyzja z dnia 14.04.2011 r.),
- 3) MOPS 4131/14/06 w zakresie:
 - ponownego ustalenia odpłatności, w związku ze zmianą miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca w DPS oraz waloryzacją rent i emerytur (decyzja z dnia 27.04.2010 r.),
 - ponownego ustalenia odpłatności, w związku ze zmianą miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca w DPS (decyzja z dnia 07.04.2011 r.),
 - ponownego ustalenia odpłatności, w związku ze złożeniem wniosku strony w trybie art. 64 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (protokół cz. I ust. 3 pkt 2) (decyzja z dnia 11.05.2011 r.),
 - ponownego ustalenia odpłatności, w związku z waloryzacją rent i emerytur (decyzja z dnia 12.05.2011 r.),
- 4) MOPS 4131/22/06 w zakresie:
 - ponownego ustalenia odpłatności, w związku ze zmianą miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca w DPS oraz waloryzacją rent i emerytur (decyzja z dnia 12.04.2010 r.),
 - ponownego ustalenia odpłatności, w związku ze zmianą miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca w DPS (decyzja z dnia 04.04.2011 r.),
 - ponownego ustalenia odpłatności, w związku z waloryzacją rent i emerytur (decyzja z dnia 29.04.2011 r.),
- 5) MOPS 4131/27/10 w zakresie:
 - skierowania do DPS (decyzja z dnia 29.07.2010 r.),
 - ustalenia odpłatności, w związku z umieszczeniem w DPS (decyzja z dnia 22.09.2010 r.),
 - ponownego ustalenia odpłatności, w związku ze zmianą miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca w DPS (decyzja z dnia 31.03.2011 r.),
 - ponownego ustalenia odpłatności, w związku z waloryzacją rent i emerytur (decyzja

- z dnia 20.05.2011 r.),
- 6) MOPS 4131/28/10 w zakresie:
 - skierowania do DPS i ustalenia odpłatności (decyzja z dnia 05.08.2010 r.),
 - ponownego ustalenia odpłatności, w związku ze zmianą miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca w DPS oraz w związku z waloryzacją rent i emerytur (decyzja z dnia 20.05.2011 r.),
 - 7) MOPS 4131/40/10 w zakresie:
 - skierowania do DPS i ustalenia odpłatności (decyzja z dnia 09.11.2010 r.),
 - ponownego ustalenia odpłatności, w związku ze zmianą miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca w DPS (decyzja z dnia 05.04.2011 r.),
 - ponownego ustalenia odpłatności, w związku z waloryzacją rent i emerytur (decyzja z dnia 22.04.2011 r.),
 - 8) MOPS 4131/2/11 w zakresie:
 - skierowania do DPS i ustalenia odpłatności (decyzja z dnia 03.02.2011 r.),
 - ponownego ustalenia odpłatności, w związku ze zmianą miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca w DPS oraz w związku z waloryzacją rent i emerytur (decyzja z dnia 26.05.2011 r.),
 - 9) MOPS 4131/3/11 w zakresie:
 - skierowania do DPS i ustalenia odpłatności (decyzja z dnia 08.02.2011 r.),
 - 10) MOPS 4131/3/11 w zakresie:
 - skierowania do DPS i ustalenia odpłatności (decyzja z dnia 09.02.2011 r.),
 - 11) bez sygnatury, wszczęte na wniosek z dnia 05.05.2011 r., znak pisma D- TR/329/OPS/9/11; prowadzone w powiązaniu z treścią art. 65 ust. 1 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (sprawozdanie cz. I ust. 3 pkt 2).
- (Dokumentacja w aktach spraw o numerach jw. w MOPS).*

2.4. Zgodnie z treścią art. 60 ust. 1 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (sprawozdanie cz. I ust. 3 pkt 2) pobyt w domu pomocy społecznej jest odpłatny do wysokości średniego miesięcznego kosztu utrzymania mieszkańca. Koszt ten winien być ustalony przez właściwy dla domu pomocy społecznej organ i ogłoszony w wojewódzkim dzienniku urzędowym, nie później niż do dnia 31 marca każdego roku. Ogłoszenie to stanowi podstawę do ustalenia odpłatności za pobyt w domu pomocy społecznej od następnego miesiąca przypadającego po miesiącu, w którym zostało opublikowane. Do tego czasu odpłatność za pobyt w domu pomocy społecznej ustala się na podstawie ogłoszenia z roku poprzedniego.

W trakcie kontroli ustalono:

- 1) Średni koszt utrzymania mieszkańca w latach 2010 i 2011 w jednostce organizacyjnej Gminy Cieszyn, tj. w Domu Spokojnej Starości, został ogłoszony odpowiednio w wojewódzkich dziennikach urzędowych przywołanych w cz. I ust. 3 pkt 14 oraz pkt 15 sprawozdania.
- 2) We wszystkich czternastu domach opieki społecznej nastąpił wzrost średnich miesięcznych kosztów utrzymania mieszkańca w roku 2011, w porównaniu do roku 2010. Dokumentacja bieżąca kontroli zawiera przekazane kontrolującemu zestawienie kosztów jw. sporządzone przez pracownika MOPS.
Procentowy wzrost kosztów jw. zawiera tabela 1.

Tabela 1.

Lp	Nazwa DPS	Koszt utrzymania mieszkańca		% wzrostu	Uwagi
		2010 r.	2011 r.		
1	Dom Spokojnej Starości, Cieszyn	2 432,34 zł	2 698,06 zł	10,9	
2	Pogodna Jesień, Cieszyn	2 222,54 zł	2 433,77 zł	9,5	
3	Feniks, Skoczów	2 941,71 zł	3 273,47 zł	11,3	
4	DPS, Pogórze	2 339,20 zł	2 729,19 zł	16,7	
5	Bursztyn, Kończyce Małe	2 609,43 zł	3 108,78 zł	19,1	
6	Betania, Cieszyn	2 138,41 zł	2 156,03 zł	0,8	
7	DPS Konwent Bonifratrów, Cieszyn	2 329,18 zł	2 323,13 zł	- 0,3	
8	Emaus, Dziegiełków	2 134,29 zł	2 463,39 zł	15,4	
9	DPS, Klisino	2 309,21 zł	2 402,57 zł	4,0	
10	Dom Kombatanta, Miechów	2 380,00 zł	3 240,00 zł	36,1	
11	DPS, Gorzyce	2 949,15 zł	3 153,24 zł	6,9	
12	DPS, Rabka Zdrój	2 417,11 zł	2 661,93 zł	10,1	
13	Ostoja pokoju, Bytom	2 210,00 zł	2 418,19 zł	9,4	
14	DPS, Żywiec	1 757,10 zł	2 551,10 zł	45,2	

(Akta bieżące kontroli, poz. 16).

- 2.5. W roku 2011 nastąpił wzrost wydatków Gminy Cieszyn poniesionych na utrzymanie mieszkańców Gminy umieszczonych w domach opieki społecznej. Dokumentacja bieżąca kontroli zawiera przekazane kontrolującemu zestawienia wydatków Gminy na DPS-y za okres 2010 roku oraz za 8 miesięcy 2011 r., sporządzone przez pracowników MOPS. Procentowy wzrost wydatków jw. zawiera poniższa tabela 2.

Tabela 2.

Lp	Nazwa DPS	Wydatki na DPS w okresie			% wzrostu
		2010 r.	01 – 08. 2010 r.	01 – 08. 2011 r.	
1	Dom Spokojnej Starości, C-n	764 881,62 zł	499 710,05 zł	602 932,75 zł	20,7
2	Pogodna Jesień, Cieszyn	128 235,25 zł	77 457,74 zł	118 880,24 zł	53,5
3	Feniks, Skoczów	0,00 zł	0,00 zł	7 388,52 zł	nie dot.
4	DPS, Pogórze	7 576,18 zł	0,00 zł	18 586,05 zł	nie dot.
5	Bursztyn, Kończyce Małe	0,00 zł	0,00 zł	6 501,84 zł	nie dot.
6	Betania, Cieszyn	90 089,61 zł	59 491,85 zł	55 704,79 zł	-6,4
7	DPS Konwent Bonifratrów, C-n	62 317,29 zł	41 023,93 zł	63 105,69 zł	53,8
8	Emaus, Dziegiełków	91 304,14 zł	61 033,79 zł	61 173,88 zł	0,2

9	DPS, Klisino	9 902,04 zł	0,00 zł	17 727,82 zł	nie dot.
10	Dom Kombatanta, Miechów	9 655,81 zł	5 002,37 zł	9 234,68 zł	84,6
11	DPS, Gorzyce	2 603,54 zł	0,00 zł	7 860,21 zł	nie dot.
12	DPS, Rabka Zdrój	0,00 zł	0,00 zł	2 217,69 zł	nie dot.
13	Ostoja pokoju, Bytom	11 454,21 zł	7 606,81 zł	6 934,15 zł	-8,8
14	DPS, Żywiec	0,00 zł	0,00 zł	3 115,57 zł	nie dot.

(Akta bieżące kontroli, poz. 17 – 18).

3. **Stwierdzone uchybienia i nieprawidłowości**

W wyniku przeprowadzonej weryfikacji i analizy dokumentacji wymienionej w cz. II ust. 2.1 – ust. 2.5 sprawozdania, nie stwierdzono występowania nieprawidłowości lub znaczących uchybień w obszarze objętym postępowaniem kontrolnym.

Na powyższych ustaleniach czynności kontrolne zakończono.

Sprawozdanie sporządzono na mocy przepisów § 14 ust. 1 pkt 2 oraz § 15 Regulaminu działalności kontrolnej Biura Kontroli Urzędu Miejskiego w Cieszynie.

Sprawozdanie niniejsze sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Jeden egzemplarz sprawozdania wręczono kierownikowi podmiotu kontrolowanego.

Kontrolę odnotowano w książce kontroli Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Cieszynie, w poz. 9 (strony nienumerowane).

W treści sprawozdania dokonano następujących poprawek:

.....
.....
.....

Cieszyn, dnia 14.10.2011 r.

INSPEKTOR

mgr inż. Piotr Kasprowicz

.....
(podpisy kontrolujących)