

**Protokół kontroli sprawdzającej w zakresie wykonania zaleceń
pokontrolnych wydanych dn. 24 października 2011 r. w wyniku kontroli
problemowej eksploatacji Systemu Informatycznego dedykowanego
dla Jednostek Organizacyjnych Pomocy Społecznej przeprowadzonej w dniu
26 września 2011 r. w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej
w Działoszycach.**

I. Oznaczenie jednostki podlegającej kontroli:

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Działoszycach jest jednostką organizacyjną gminy. Burmistrzem miasta i gminy Działoszyce jest Pan Zdzisław Leks.

MGOPS ma swoją siedzibę w budynku Urzędu Miasta i Gminy w Działoszycach przy ul. Skalbmierskiej 5, a jego Dyrektorem jest Pani Barbara Wojewoda. Jednostka posiada NIP: 662-14-76-624 oraz REGON: 290-955-889.

**II. Imię i nazwisko, stanowisko służbowe inspektorów oraz numer i data
upoważnienia do przeprowadzenia kontroli;**

Michał Siwierski – koordynator kontroli – koordynator Wieloosobowego Stanowiska ds. Analiz i nadzoru nad SAC, na podstawie upoważnienia nr 1219/2012 z dnia 3 grudnia 2012 r. (nr legitymacji służbowej – 10);

Grzegorz Trapcia – inspektor, pracownik Wieloosobowego Stanowiska ds. Analiz i nadzoru nad SAC, na podstawie upoważnienia nr 1220/2012 z dnia 3 grudnia 2012 r. (nr dowodu tożsamości – ACG 096892);

Działających na podstawie art. 22, ust. 8 oraz art. 126 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2009 r., Nr 175, poz. 1362 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 23 marca 2005 r. w sprawie nadzoru i kontroli w pomocy społecznej (Dz. U. z 2005 r. Nr 61 poz. 543).

III. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:

Kontrolę przeprowadzono w dniu 4 grudnia 2012 roku.

IV. Określenie przedmiotu kontroli i okresu objętego kontrolą;

Przedmiotem niniejszej kontroli był sposób *wykonania zaleceń pokontrolnych wydanych dn. 24 października 2011 r. w wyniku kontroli problemowej eksploatacji Systemu Informatycznego dedykowanego dla Jednostek Organizacyjnych Pomocy Społecznej przeprowadzonej w dniu 26 września 2011 r.*, a w szczególności:

1. Zaplanowanie i zrealizowanie we współpracy z informatykiem rejonowym minimum dwudniowego szkolenia z zakresu wprowadzania świadczeń i ich realizacji w systemie informatycznym oraz wykorzystania systemu w bieżącej pracy ośrodka;
2. Generowanie sprawozdań z realizacji świadczeń w SI POMOST^T zawierających kwotę z druku księgowego RB-28S;
3. Uzupelnienie bazy danych systemu informatycznego o brakujące świadczenia wypłacone w roku 2011;
4. Zakończenie w systemie świadczenia bezterminowych, które nie są już wypłacane przez Ośrodek oraz bieżąca realizacja świadczeń w systemie w celu podniesienia poziomu zgodności danych;
5. Przekazywanie sprawozdania w terminie po zakończeniu okresu sprawozdawczego;
6. Przeprowadzanie archiwizacji bazy danych systemu częściej niż do tej pory (minimum raz w miesiącu).

Kontrolą objęto okres od 24 października 2011 roku do dnia kontroli.

V. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego, w tym ujawnionych nieprawidłowości oraz ich zakresu i skutków:

Ad. 1. W dniu 11 stycznia 2012 r. MGOPS w Działoszycach przesłał do Wydziału Polityki Społecznej terminy i konspekt planowanych szkoleń stanowiący załącznik pisma znak: PS 8140/9/12.

Jak wynika z wyjaśnień Kierownika Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Panią Barbarę Wojewodę, złożonych w trakcie postępowania kontrolnego (zał. Nr 1), w dniu 28 września 2011 r. doszło do spotkania z informatykiem rejonowym obsługującym MGOPS w Działoszycach Panem Rafałem Kaczmarczykiem. Na spotkaniu ustalono, które zagadnienia z zakresu obsługi systemu informatycznego sprawiają największe trudności kadrze ośrodka.

Następnie informatyk opracował plan szkoleń obejmujący niemal wszystkie zagadnienia związane z jego obsługą. Szkolenia odbyły się w dniach 11 stycznia i 18 stycznia 2012 r. Pierwszego dnia omówiono:

- zmiany i nowe funkcjonalności oprogramowania;
- rejestrację wniosku i rodziny w systemie;
- rozpatrzenie wywiadu – wprowadzenie wywiadu środowiskowego;
- przyznanie zasiłku stałego ze składką zdrowotną;
- przyznanie posiłków z rządowego programu dożywiania;
- przyznanie zasiłku okresowego;
- przyznanie zasiłku celowego i w naturze;
- zmianę sytuacji rodziny i zmianę decyzji;
- realizację wypłat;
- rejestrację kontraktu socjalnego;
- wypłatę składek;
- wydruk decyzji;
- przeniesienie osoby do innej rodziny i zmianę decyzji.

Na drugim spotkaniu omówiono natomiast:

- przyznanie usług opiekuńczych;
- realizację posiłków;
- wykonywanie sprawozdań MPiPS;
- skierowanie, umieszczenie i odpłatność za DPS;
- odpłatność za świadczenia;
- sprawienie pogrzebu;
- wydruk zaświadczeń o pobieranych świadczeniach;
- pozostałe koszty dożywiania;
- rejestrację pracy socjalnej;
- decyzję uchylającą przyznanie świadczenia;
- decyzję wygaszającą poprzednią decyzję;
- rejestrację i rozpatrzenie odwołania;
- rejestrację usług opiekuńczych;
- realizację świadczeń niepieniężnych na przykładzie usług opiekuńczych;
- przygotowanie własnego raportu.

Ad. 2. Analiza danych pochodzących ze zbiorów centralnych w postaci wykonanych „Sprawozdań z realizacji świadczeń w SI POMOST” (Załącznik Nr 2 i 3) wykazała, iż Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej we wszystkich kwartałach badanego okresu osiągnął wymagany przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej próg zgodności danych informatycznych w odniesieniu do danych sporządzanych ręcznie. Zgodność ta została zrealizowana w kolejnych kwartałach 2010 roku oraz 2 kwartałach 2011 roku na poziomie 94% – 103%. Pełna informacja na ten temat przedstawia się następująco:

ROK	KWARTAŁ	WARTOŚĆ ŚWIADCZEŃ REALIZOWANYCH W SI POMOST (NARASTAJĄCO)	WARTOŚĆ ŚWIADCZEŃ WG SPRAWOZDAŃ BUDŻETOWYCH RB-28S (NARASTAJĄCO)	PROCENT ZGODNOŚCI ZREALIZOWANYCH ŚWIADCZEŃ W KWARTALE
2011	I	82 669,93 zł	87 669,93 zł	94%
2011	II	176 940,06 zł	178 941,00 zł	103%
2011	III	274 295,28 zł	276 261,00 zł	100%
2011	IV	392 406,48 zł	392 406,48 zł	101%
2012	I	86 890,24 zł	92 299,96 zł	94%
2012	II	190 412,17 zł	192 453,00 zł	103%
2012	III	280 818,96 zł	280 790,00 zł	102%

Następnie dane pochodzące z systemu informatycznego porównano z drukami RB-28S za I, II i III kwartał 2012 r. Kwoty wpisane w systemie w rubryce „Wartość świadczeń wg sprawozdań budżetowych RB-28S (narastająco)” (załącznik Nr 4,5,6 i 7) są zgodne z tymi wyliczonymi na podstawie druku księgowego, co pozwala twierdzić, iż również procent realizacji świadczeń w systemie jest zgodny ze stanem faktycznym.

Ad. 3. Zespół kontrolny wygenerował za pośrednictwem systemu Pomost STD sprawozdanie „MPiPS-03 Sprawozdanie półroczne i roczne z udzielonych świadczeń pomocy społecznej – pieniężnych, w naturze i usługach za I-XII 2011 r.” Ze sprawdzenia „DZIAŁU 2B. UDZIELONE ŚWIADCZENIA - ZADANIA WŁASNE GMIN” (załącznik Nr 7) wynika, iż wszystkie rodzaje świadczeń obsługiwane przez MGOPS w Działoszytach w roku 2011 były wprowadzane do systemu informatycznego. Osiągnięcie progów zgodności danych informatycznych w odniesieniu do danych sporządzanych ręcznie we wszystkich kwartałach badanego okresu, wskazuje na wprowadzenie wszystkich decyzji do systemu.

Ad. 4. W trakcie kontroli, zespół kontrolny wygenerował za pośrednictwem systemu Pomost STD sprawozdanie „MPiPS-03 Sprawozdanie półroczne i roczne z udzielonych świadczeń pomocy społecznej – pieniężnych, w naturze i usługach za I-VI 2012 r.” (zał. Nr 8). Po porównaniu tego sprawozdania z jego wersją elektroniczną przesłaną na poziom WPS w dniu 18 lipca 2012 r. ustalono, iż dane zawarte w obu wersjach sprawozdań nie różnią się od siebie w znaczący sposób (wyjątkiem była wartość usług opiekuńczych, która została podana w sprawozdaniu przesłanym na poziom WPS w sposób niezgodny z „Objaśnieniami do sporządzenia sprawozdania na formularzu MPiPS-03 z udzielonych świadczeń pomocy społecznej – pieniężnych, w naturze i usługach” – dane z planu zastąpiono danymi z realizacji tego świadczenia), a wszystkie świadczenia realizowane przez MGOPS w Działoszycach mają odzwierciedlenie w systemie informatycznym.

Ad. 5. W okresie objętym kontrolą MGOPS w Działoszycach zdecydowaną większość wymaganych przez Wydział Polityki Społecznej sprawozdania w postaci elektronicznej, zarówno resortowych (MPiPS-03-P, MPIPS-03-R, MPIPS-05, MK1/MK2, DOŻYWIANIE, PRZEMOC, SKL-ZDR, SKL-EMRENT) jak i jednorazowych, przekazywał terminowo. Z ogólnej liczby 83 sprawozdań, 8 (9,6% wszystkich sprawozdań) przekazano z naruszeniem terminu, były to:

a) sprawozdania resortowe:

- MPiPS-05 Sprawozdanie o placówkach zapewniających całodobową opiekę i wsparcie za rok 2011; termin: 31.01.2012; przekazane: 16.02.2012; 16 dni opóźnienia;
- MPiPS-03 Sprawozdanie półroczne i roczne z udzielonych świadczeń pomocy społecznej – pieniężnych, w naturze i usługach za I-VI 2012 r.; termin: 10.07.2012; przekazane: 18.07.2012; 8 dni opóźnienia;
- SKŁ-EMRENT Składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe za I - VI 2012 r.; termin: 15.07.2011; przekazane: 18.07.2011; 3 dni opóźnienia;
- SKŁ-ZDR Składki na ubezpieczenie zdrowotne za I - VI 2012 r.; termin: 15.07.2011; przekazane: 18.07.2011; 3 dni opóźnienia.

b) sprawozdania jednorazowe:

- PS.I.OAPS/2011 – Ostateczna analiza dotacji celowych z przeznaczeniem na realizację zadań własnych i zleconych oraz świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego, termin: 4.11.2011; przekazane: 7.11.2011; 3 dni opóźnienia;

- PS.I.RPWOPSP/11 – Analiza rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne oraz świadczenia rodzinne; termin: 25.11.2011; przekazane: 28.11.2011; 3 dni opóźnienia;
- PS.I.ARZWSP./2011 – Rządowy program wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne; termin: 15.12.2011; przekazane: 16.12.2012; 1 dzień opóźnienia;
- DPS-VIII-28-BD/2012 – Zapotrzebowanie na szkolenie z zakresu specjalizacji organizacji pomocy społecznej; termin: 28.06.2012; przekazane: 29.06.2012; 1 dzień opóźnienia.

Ad. 6. Baza danych systemu informatycznego Pomost Std. archiwizowana jest na nośniku zewnętrznym – płycie CD, raz na dwa tygodnie.

Wnioski z przeprowadzonej kontroli:

1. W dniu 28 września 2011 r. zaplanowano wspólnie z informatykiem rejonowym Panem Rafałem Kaczmarczykiem zakres tematyczny szkoleń, które odbyły się w dniach 11 stycznia i 18 stycznia 2012 r.;
2. Analiza danych pochodzących ze zbiorów centralnych w postaci wykonanych „Sprawozdań z realizacji świadczeń w SI POMOST” wykazała, iż Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej we wszystkich kwartałach badanego okresu osiągnął wymagany przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej próg zgodności danych informatycznych w odniesieniu do danych sporządzanych ręcznie. Kwoty wpisane w systemie są zgodne z tymi wyliczonymi na podstawie druku księgowego, co pozwala twierdzić, iż również procent realizacji świadczeń w systemie jest zgodny ze stanem faktycznym;
3. Wszystkie rodzaje świadczeń obsługiwane przez MGOPS w Działoszycach w roku 2011 były wprowadzane do systemu informatycznego. Osiągnięcie progów zgodności danych informatycznych w odniesieniu do danych sporządzanych ręcznie we wszystkich kwartałach badanego okresu, wskazuje na wprowadzenie wszystkich decyzji do systemu;
4. Po porównaniu sprawozdania MPiPS-03 P wygenerowanego za pośrednictwem systemu Pomost STD z jego wersją elektroniczną przesłaną na poziom WPS w dniu 18 lipca 2012 r. ustalono, iż dane zawarte w obu wersjach sprawozdań nie różnią się

- od siebie w znaczący sposób (wyjątkiem była wartość usług opiekuńczych, która została podana w sprawozdaniu przesłanym na poziom WPS w sposób niezgodny z „Objaśnieniami do sporządzenia sprawozdania na formularzu MPiPS-03 z udzielonych świadczeń pomocy społecznej – pieniężnych, w naturze i usługach” – dane z planu zastąpiono danymi z realizacji tego świadczenia);
5. Z ogólnej liczby 83 sprawozdań, 8 (9,6% wszystkich sprawozdań) przekazano z naruszeniem terminu, co nie przekracza jednak dopuszczalnego poziomu;
 6. Baza danych systemu informatycznego Pomost Std. archiwizowana jest na nośniku zewnętrznym – płycie CD, raz na dwa tygodnie.

VI. Ustaleń kontroli dokonano w oparciu o:

1. Wyjaśnienia Kierownika jednostki Pani Barbary Wojewody;
2. sprawozdania dotyczącego zbiorów centralnych za rok 2011 oraz I, II i III kwartał roku 2012;
3. MPiPS-03 za okres I-XII 2011 oraz I-VI 2012 r. w wersji przesłanej do WPS z wersją wygenerowaną bezpośrednio z systemu informatycznego;
4. Statystyczną Aplikację Centralną;
5. historię archiwizacji bazy danych systemu na płycie CD.

Treść protokołu i wnioski wynikające z kontroli omówiono z Kierownikiem placówki.

VII. Pouczenie o prawie i terminie zgłoszenia zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole kontroli oraz o prawie do odmowy podpisania protokołu:

Zgodnie z § 15 ust. 2 pkt 7 w związku z § 16 ust. 3 i ust. 4 rozporządzenia Ministra Polityki Społecznej z dnia 23 marca 2005 r. w sprawie nadzoru i kontroli w pomocy społecznej (Dz. U. z 2005 r. Nr 61, poz. 543) Kierownikowi kontrolowanej jednostki przysługuje prawo zgłoszenia przed podpisaniem protokołu kontroli, umotywowanych zastrzeżeń dotyczących ustaleń zawartych w protokole – w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu – do Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Ponadto zgodnie z § 16 ust. 1 ww. rozporządzenia Kierownikowi kontrolowanej jednostki przysługuje prawo do odmowy podpisania protokołu – z podaniem w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania – pisemnych wyjaśnień przyczyn tej odmowy.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, jeden egzemplarz za poświadczaniem odbioru otrzymuje Kierownik jednostki podlegającej kontroli, drugi włącza się do akt kontroli.

Kielce, dnia 18.12.2012 r.

Protokół podpisano:

Ze strony prowadzących kontrolę:

Michał Siwierski

.....

Grzegorz Trapcia

.....

Działoszyce, dnia 27.12.2012

Ze strony kontrolowanych:

Z up. Burmistrza Kierownik

MGOPS w Działoszycach

Barbara Wojewoda

.....