

Sinlezné / Jász
2016.06.24.
K

Iktatószám: 14/2016/LVJ

Medgyesegyháza Város Önkormányzata
Dr. Nagy Béla György polgármester Úr részére

Tárgy: Lezárt ellenőrzési jelentés megküldése

Medgyesegyházi Polgármesteri Hivatal Medgyesegyháza	
Erkezesi szám: 44-2/Pui.	Az érkezés napja: 2016 JÚN. 28
Snd előadódb melléklet

Tájékoztatom, hogy a belső ellenőrzés Medgyesegyháza Város Önkormányzata éves ellenőrzési terve ütemezésének és az ellenőrzési programnak megfelelően elvégezte a Gondozási Központnál a feladatalapú állami támogatások igénybevitelének ellenőrzését, amelyről az egyeztetett, lezárt ellenőrzési jelentést ezúton megküldöm.

Kérem, hogy a mellékelt dokumentumokat aláírás után szíveskedjen visszaküldeni postacímünkre:
7636 Pécs, Kis u. 2/a – sima levélküldeményként.

Kérem, hogy a jelentésben részletezett javaslatok vonatkozásában az intézkedési terv kidolgozásáról, és a belső ellenőrzés részére történő megküldéséről is gondoskodni szíveskedjék.

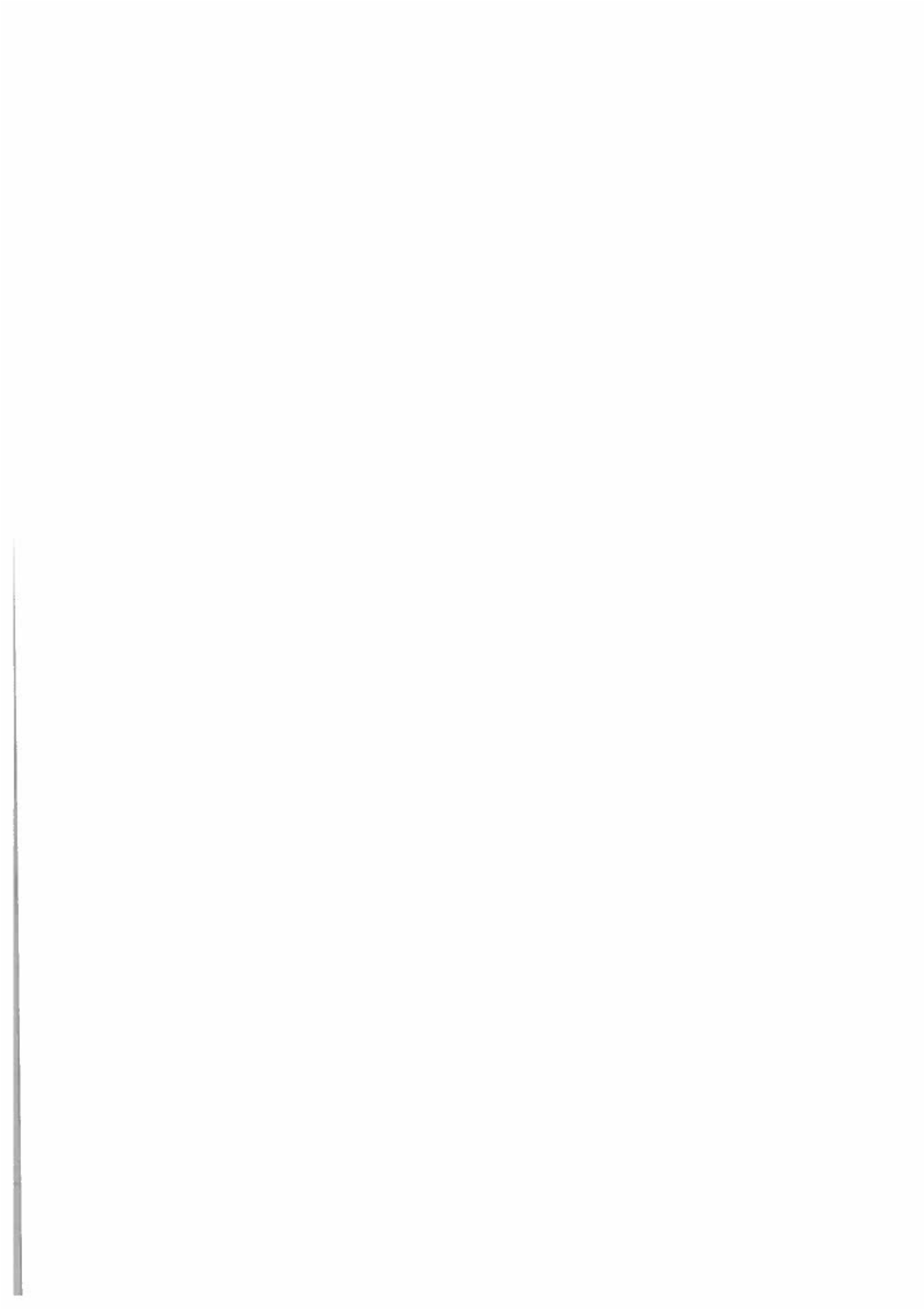
Mellékletek:

lezárt ellenőrzési jelentés

teljességi nyilatkozat

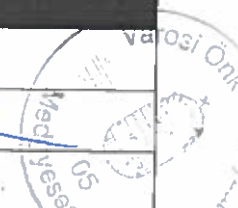
Pécs, 2016. 06. 20.

Királyné Demcsák Ágnes King Controll Kft.
7623 Pécs, Rákóczi út 24-26.
Királyné Demcsák Ágnes Adószám: 23188462-2-02
belső ellenőrzési vezető



Szervezet neve: Medgyesegyháza Város Önkormányzata
Iktatószám: 14/2016/VJ
Ellenőrzés azonosítószáma: 14/2016

Jóváhagyom	
Név:	Királyné Demcsák Ágnes
Aláírás:	<i>Királyné Demcsák Ágnes</i> King Control Kft. 7623 Pécs, Rákóczi út 24-26. Adószám: 23188462-2-02
Dátum:	2016.06.20.
A jelentést elfogadom és az intézkedési terv elkészítését elrendelem:	
Név:	Dr. Nagy Béla György
Aláírás:	<i>Dr. Nagy Béla György</i>
Dátum:	2016.06.20.



ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Medgyesegyháza Város Önkormányzata Gondozási Központnál a feladatalapú állami támogatások igénybevételeinek ellenőrzése című vizsgálathoz

Pécs, 2016.06.20.

I.

AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK

Az ellenőrzést végző szervezet:	King Controll Kft
A vizsgálat célja:	Annak megállapítása, hogy a 2015. évi feladatalapú állami támogatások igénybevételét megalapozó adatszolgáltatás, elszámolás a jogszabályok előírásainak megfelelő analitikus nyilvántartásokon alapszik-e, annak felhasználása a jogszabályi előírásoknak megfelelő-e.
Ellenőrzött szervezet(ek):	Gondozási Központ
Az ellenőrzés típusa:	Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés
Vonatkozó jogi háttér:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
Alkalmazott ellenőrzési eszközök és módszertanok:	Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, interjú. Részben tételes, részben szűrőpróbaszerű mintavételes vizsgálat.
Ellenőrzött időszak:	2015. év
Ellenőrzés időtartama:	2016.05.13.-2016.06.03.
Időigény (ellenőri munkanapok száma):	15 ellenőri munkanap
Vizsgálatvezető:	Királyné Demcsák Ágnes
Az ellenőrzésben közreműködött belső ellenőr asszisztens	Jozóné Gyuris Mária
Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:	Polgármester: Dr. Nagy Béla György Jegyző: Dr. Kormányos László Pénzügyi vezető: Sulczné Lipcsei Zsuzsanna Intézmény vezető: Mészárosné Hrubák Mária

II.

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Az ellenőrzés során megvizsgáltuk, hogy a 2015. évi feladatalapú állami támogatások igénybevételét megalapozó adatszolgáltatás, elszámolás a jogszabályok előírásainak megfelelő analitikus nyilvántartásokon alapszik-e, annak felhasználása a jogszabályi előírásoknak megfelelő-e.

Az ellenőrzés az alapellátás és szakosított ellátás területen az alábbi normatívára terjed ki:

- Szociális étkeztetés
- Házi segítségnyújtás
- Időskorúak nappali intézményi ellátása
- Idősek bentlakásos ellátása

Megvizsgált dokumentumok:

- Étkeztetésre vonatkozó igénybevételi naplók
- Nappali ellátásban részesülők látogatási és eseménynaplók
- Házi segítségnyújtás gondozási naplók
- Nyilvántartás a gondozási napok és ételmezési napok alakulásáról 2015 évben
- Ellátotti dokumentációk.

Meg vagyunk győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassunk.

Főbb megállapításaink a III. pontban találhatóak.

A megállapítások és a javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentés további részében található.

III.

FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

Medgyesegyháza Város Önkormányzata Gondozási Központnál a feladatalapú állami támogatások igénybevételének ellenőrzése című vizsgálathoz

Srsz.	Megállapítás	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
1	A házi segítségnyújtás gondozási naplóinak kitöltése sok esetben hibás.	Magas / magas	Javasoljuk a naplók szabályszerű kitöltését.	Igen

IV.

RÉSZLETES MEGÁLLAPÍTÁSOK

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatását az adott évi költségvetési törvény határozza meg. 2015 évre vonatkozóan a 2014. évi C. törvény Magyarország 2015 évi központi költségvetésének megalapozásáról szóló törvény. Alapvetően e jogszabály alapján kerül összeállításra Önkormányzatok 2015. évi költségvetése. Az Önkormányzatok kereteit legnagyobb mértékben az állami finanszírozás keretei határozzák meg.

A 2011. évi CLXXXIX. törvény alapján feladat alapú finanszírozás került bevezetésre 2013. január 1. napjával.

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvényben a következő változások történtek 2015. január 1-től.

- Az új szabály szerint az intézményi térítési díj meghatározásakor a szolgáltatási önköltség az intézmény térítési díj felső határa.

115. § (1) Az intézményi térítési díj a személyes gondoskodás körébe tartozó szociális ellátások ellenértékéeként megállapított összeg (a továbbiakban: intézményi térítési díj). Az intézményi térítési díjat a fenntartó tárgyév április 1-jéig állapítja meg. Az intézményi térítési díj összege nem haladhatja meg a szolgáltatási önköltséget. Az intézményi térítési díj év közben egy alkalommal korrigálható. Az intézményi térítési díjat integrált intézmény esetében is szolgáltatásonként kell meghatározni, ilyen esetben az önköltség számítása során a közös költségelemeket a szolgáltatásonkénti közvetlen költségek arányában kell megosztani.

(7) A felülvizsgálat során megállapított új személyi térítési díj megfizetésének időpontjáról a fenntartó rendelkezik. Az új térítési díj megfizetésére a kötelezett nem kötelezhető a felülvizsgálatot megelőző időszakra, kivéve, ha az ellátott a felülvizsgálatot megelőzően - jövedelem és vagyon hiányában - térítésmentesen vette igénybe az ellátást, és részére visszamenőlegesen rendszeres pénzellátás került megállapításra. Ez utóbbi esetben a személyi térítési díj megfizetésének kezdő időpontja a rendszeres pénzellátásra való jogosultság kezdő napja.

- Az intézményi jogviszony megszüntetésére vonatkozó szabályok köre kibővült.

101. § (1) A 94/C. § szerinti megállapodást

a) az ellátott, illetve törvényes képviselője indokolás nélkül,

b) állami fenntartású intézmény (szolgáltató) esetén az intézményvezető (szolgáltató vezetője) a (2) bekezdés szerinti esetekben,

(2) Az (1) bekezdés *b)* pontja és *c)* pont *cb)* alpontja szerinti felmondásnak akkor van helye, ha

a) az ellátott másik intézményben történő elhelyezése indokolt vagy további intézményi elhelyezése nem indokolt,

b) az ellátott a házi rendet súlyosan megsérti,

c) az ellátott, a törvényes képviselője vagy a térítési díjat megfizető személy térítésidj-fizetési kötelezettségének - a 102. § szerint - nem tesz eleget.

(3) A felmondási idő, ha a 94/C. § szerinti megállapodás másként nem rendelkezik

a) alapszolgáltatás esetén tizenöt nap,

b) bentlakásos intézmény esetén három hónap.

(4) Az (1) bekezdés b) pontja szerinti esetben, ha a felmondás jogszerűségét az ellátott, a törvényes képviselője, a térítési díjat vagy az egyszeri hozzájárulást megfizető személy vitatja, az arról szóló értesítés kézhezvételétől számított nyolc napon belül a fenntartóhoz fordulhat.

102. § (1) Az ellátott, a törvényes képviselője vagy a térítési díjat megfizető személy a térítésidj-fizetési kötelezettségnek nem tesz eleget, ha

a) hat hónapon át folyamatosan térítésidj-tartozás áll fenn, és az a hatodik hónap utolsó napján a kéthavi személyi térítési díj összegét meghaladja, és

b) vagyoni, jövedelmi viszonyai lehetővé teszik a térítési díj megfizetését.

(2) Ha az ellátott, a törvényes képviselője vagy a térítési díjat megfizető személy vagyoni, jövedelmi viszonyai olyan mértékben megváltoztak, hogy a személyi térítési díj megfizetésére vonatkozó kötelezettségnek nem tud eleget tenni, köteles az intézményvezetőnél rendkívüli jövedelemvizsgálat lefolytatását kezdeményezni. Az intézményvezető a jövedelemvizsgálatot - ideértve a 68/B. § és a 117/B. § szerinti esetet is - a 119/C. § szabályai szerint lefolytatja, és a személyi térítési díjat a jövedelemvizsgálat eredményének megfelelően állapítja meg.

(3) Ha az ellátott, a törvényes képviselője vagy a térítési díjat megfizető személy nem kéri a (2) bekezdés szerinti jövedelemvizsgálat lefolytatását, az (1) bekezdés b) pontja alkalmazásában úgy kell tekinteni, hogy vagyoni, jövedelmi viszonyai lehetővé teszik a térítési díj megfizetését.

(4) Ha három hónapon át térítésidj-tartozás áll fenn, az ellátottat, a törvényes képviselőt vagy a térítési díjat megfizető személyt írásban tájékoztatni kell a felmondás lehetőségéről, annak kezdő időpontjáról, valamint a (3) bekezdésben foglaltakról.

(5) A 101. § (2) bekezdés c) pontja és ez a § nem alkalmazható, ha a 119. § (2) bekezdése szerint jelzálogjog-bejegyzés történt a kötelezett ingatlanvagyonán.

140/P. § (2) A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény, a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény, a sportról szóló 2004. évi I. törvény, valamint egyes kapcsolódó törvények módosításáról szóló 2014. évi CI. törvény hatálybalépésekor intézményi jogviszonyban álló személyeket írásban tájékoztatni kell a jogviszony megszűntetésével kapcsolatos jogszabályi változásokról.

- Legfontosabb változás a házi segítségnyújtás szabályait érintette. Változott a gondozási tevékenységek köre, a gondozási tevékenységek résztvékenységekre lettek alábontva. Állami támogatás kizárólag ezek után vehető igénybe. Új gondozási napló került bevezetésre. Mind ezeket az 1/2000.(I.7.) SzCsM rendelet 5. számú melléklete tartalmazza. A gondozási szükséglet ponthatárai is változtak, melyet a 36/2007. (XII.22) SZMM rendelet 3 számú melléklete tartalmazza.

- 2015. január 1-től több jogszabály is rendelkezik arról, hogy az egyes szociális szolgáltatások vonatkozásában ugyanazon a napon ugyanazon ellátott általi igénybevétel finanszírozható vagy nem finanszírozható.

Vonatkozó szabályok:

- Magyarország 2015 évi központi költségvetéséről szóló 2014.évi C. törvényből részletek

id) Szociális étkeztetés esetén - a népkonyha kivételével - a támogatás szempontjából nem vehető figyelembe az ellátott arra a napra, amelyen

ida) a demens személy időskorúak nappali ellátásában,

idb) fogyatékos személyek nappali ellátásában,

idc) pszichiátriai betegek nappali ellátásában,

idd) szenvedélybetegek nappali ellátásában vagy

ide) hajléktalan személyek nappali ellátásában

is részesül.

ie) Házi segítségnyújtás esetén a támogatás szempontjából nem vehető figyelembe az ellátott arra a napra, amelyen nappali ellátásban is részesül.

k) A nappali, illetve a bentlakásos intézményi ellátást nyújtó intézményekben - kivéve a hajléktalanok nappali intézményét - a Szocvt. 92/K. § (5)-(6) bekezdései alapján az ellátottak száma egyetlen napon sem haladhatja meg:

- nappali intézmény esetén - a nappali melegedő kivételével - a szolgáltatói nyilvántartásban meghatározott férőhelyszám 110%-át,

- bentlakásos intézmény esetén a szolgáltatói nyilvántartásban meghatározott férőhelyszám 105%-át, éves átlagban pedig a férőhelyszám 100%-át.

Házi segítségnyújtás esetében az ellátottak száma egyetlen napon sem haladhatja meg a szolgáltatói nyilvántartásban meghatározott ellátotti létszám 110%-át, éves átlagban pedig annak 100%-át.

l) A III.4.a) alpontban a segítő munkatársak, illetve a III.4.b) alpontban az elismert intézményvezető létszámának meghatározása az alábbi paraméterek figyelembevételével történik:

Megnevezés	Finanszírozás szempontjából elismert létszám
Intézményvezető/Szakmai vezető	1 fő
Segítő: - időskorúak átmeneti és tartós, valamint hajléktalan személyek tartós bentlakásos ellátása esetén: a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet 2. számú melléklete szerint az adott ellátásra vonatkozó, kötelező létszámnormában szereplő munkakörök (intézményvezető kivételével)	4 ellátottra 1 fő

Az ellenőrzés az alapellátás és szakosított ellátás területen az alábbi normatívára terjed ki:

- Szociális étkeztetés
- Házi segítségnyújtás
- Időskorúak nappali intézményi ellátása
- Idősek bentlakásos ellátása

Megvizsgált dokumentumok:

- Étkeztetésre vonatkozó igénybevételi naplók
- Nappali ellátásban részesülők látogatási és eseménynaplók
- Házi segítségnyújtás gondozási naplók
- Nyilvántartás a gondozási napok és élelmezési napok alakulásáról 2015 évben
- Ellátotti dokumentációk.

Az ellátotti dokumentációk vizsgálata véletlenszerűen kiválasztott kilenc darab ellátotti iratanyag ellenőrzésével történt. Minden ellátási forma esetében a nyilvántartást papír alapon vezetik. Kérelmek írásban megtalálhatóak. Az ellátottat az ellátás biztosításáról írásban értesítik. Írásban kötött megállapodások tartalmazzák a Szociális törvény 94/C. §. 3. bekezdésben előírt kötelező tartalmi elemeket, azon felül tájékoztatást a jogorvoslati lehetőségekről, valamint személyes adatok országos TAJ alapú elektronikus nyilvántartásban történő kezelésről. Egészségi állapotra vonatkozó igazolások és jövedelemigazolások megtalálhatóak az iratanyagban. Egyéni gondozási tervet nappali ellátás, házi segítségnyújtás és bentlakásos ellátásban részesülőknél elkészítették. Házi segítségnyújtás esetén a gondozási szükséglet vizsgálatát elvégezték, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás esetén a Szociális törvényben meghatározott feltételek szerint, szociális étkeztetés esetében az Önkormányzati rendeletnek megfelelően történt a vizsgálat.

Szociális területen a feladatokat az önkormányzat, a Gondozási Központ intézményi keretein belül látja el. Az Gondozási Központ önállóan működő költségvetési szerv. A feladatalapú állami támogatások igényléséhez szükséges alap adatokat a Gondozási Központ biztosítja. A szolgáltatott adatok felhasználásával az önkormányzatnál elkészítik a feladatalapú állami támogatások igénylését.

A feladatfinanszírozáshoz kapcsolódó megalapozó felmérést elkészítették 2015. évre vonatkozóan, az alábbi – ellenőrzés szempontjából lényeges - tartalommal:

III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

III.3.c (1) szociális étkeztetés	111 fő
III.3.d (1) házi segítségnyújtás	29 fő
III.3.f (1) időskorúak nappali intézményi ellátása	22 fő
III.4.a A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	8 fő

~~I(1)Időskorúak ápoló-gondozó otthoni ellátása nem demens személyek~~ 30 fő

III.4.b Intézmény üzemeltetési támogatás 9.898.000 Ft

Év közben ezen adatokon változás nem történt.

2015 évi elszámolás adatai

III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

III.3.c (1) szociális étkeztetés	121 fő
III.3.d (1) házi segítségnyújtás	29 fő
III.3.f (1) időskorúak nappali intézményi ellátása	22 fő
III.4.a A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	8 fő
L(1)időskorúak ápoló-gondozó otthoni ellátása nem demens személyek	29 fő
III.4.b Intézmény üzemeltetési támogatás	9.898.000 Ft

Szolgáltatói nyilvántartásba hivatalból bejegyzés határozat száma: BEC/01/952-1/2014.

Azonosító adatok

Étkeztetés, idősek nappali ellátása, HSNY esetén:

Fenntartó:	Medgyesegyháza Város Önkormányzata
Székhelye:	Medgyesegyháza, Kossuth tér 1.
Típusa:	állami (önkormányzati) fenntartó
Intézmény neve:	Medgyesegyháza Város Önkormányzat Gondozási Központ
Székhelye:	Medgyesegyháza, Luther u 1.
Székhely ágazati azonosítója:	S0026046
Törzskönyvi azonosító:	725217
Intézmény telephelye:	Idősek Klubja Medgyesegyháza, Luther u 9.
Telephely ágazati azonosítója:	S0026046S0255878
Intézmény működésének kezdő időpontja:	1998. január 1
Működési engedély hatálya:	határozatlan idejű
Ellátási terület:	Nappali ellátás és étkeztetés vonatkozásában: Medgyesegyháza és Almáskamarás települések közigazgatási területe.
	Házi segítségnyújtás vonatkozásában: Medgyesegyháza közigazgatási területe

A finanszírozási rendszerbe befogadott szolgáltatások :

	Nappali ellátás - Időskorúak nappali ellátása 30 férőhely
	Házi segítségnyújtás, ellátható személyek száma: 36 fő.
	Szociális étkezés: egyéb főzőhely
Engedélyező szerv:	Békés Megyei Kormányhivatal Szociális és Gyámhivatala Békéscsaba József A. u.2-4

Azonosító adatok

Ápolást-gondozást nyújtó intézményi ellátás és jelzőrendszeres házi segítségnyújtás esetén:

Fenntartó:	Medgyesegyháza Város Önkormányzata
Székhelye:	Medgyesegyháza, Kossuth tér 1.
Típusa:	állami fenntartó
Intézmény neve:	Medgyesegyháza Város Önkormányzat Gondozási Központ
Székhelye:	Medgyesegyháza, Luther u 1.
Székhely ágazati azonosítója:	S0026046
Intézmény telephelye:	Idősek Otthona Medgyesegyháza, Kossuth tér 5.
Telephely ágazati azonosítója:	S0026046S0218764
Intézmény működésének kezdő időpontja:	2001. január 1.
Működési engedély hatálya:	határozatlan idejű
Finanszírozási rendszerbe befogadott szolgáltatások:	Ápolást, gondozást nyújtó intézményi ellátás: -idősek otthona 30 férőhely
Ellátási terület:	Idősek otthona vonatkozásában: Békés Megye közigazgatási területe
Engedélyező szerv:	Békés Megyei Kormányhivatal Szociális és Gyámhivatala Békéscsaba József A. u.2-4

Az önkormányzatok szociális fenntartásának finanszírozása a Magyarország 2015. évi központi költségvetésről szóló 2014. évi C. törvény alapján történik.

3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

c) Szociális étkeztetés

FAJLAGOS ÖSSZEG: 55 360 forint/fő

A támogatás a települési önkormányzatoknak a Szocvtv. 62. §-a alapján és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően nyújtott szociális étkeztetés feladataihoz kapcsolódik.

A támogatás a települési önkormányzatot a szociális étkeztetésben ellátottak száma szerint illeti meg. Ezen a jogcímen igényelhető támogatás a népkonyhai étkeztetésben részesülők után is.

A támogatás nem vehető igénybe a III.5. pont szerinti jogcímenen gyermekétkeztetésben részesülők után.

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor az ellátottak éves becsült száma, elszámoláskor az étkeztetésben részesülők étkeztetésre vonatkozó igénybevételi naplója alapján naponta összesített ellátottak száma osztva 251-gyel. Egy ellátott naponta csak egyszer vehető figyelembe.

Amennyiben a szociális étkeztetés feladatának ellátásáról - a Kiegészítő szabályok 5.7) alpontnak megfelelő - társulás gondoskodik, úgy az ellátottak után a fajlagos összeg 110%-a igényelhető.

Az elvégzett kimutatás összesítései megegyező számadatot eredményeztek, és kellőképpen alátámasztják a normatíva mutatószámát.

	Jan	Febr	Márc	Ápr	Május	Júni	Júli	Aug	Szept	Okt	Nov	Dec		
Klub	467	436	479	487	493	520	522	460	491	481	468	438	5742	
Szoc	544	547	625	591	597	623	656	602	652	637	621	585	7280	
Étk.	1430	1312	1454	1398	1281	1438	1544	1520	1541	1575	1497	1445	17435	
Össz	2441	2295	2558	2476	2371	2581	2722	2582	2684	2693	2586	2468	30457	Éves össz.

Elszámolás az igénybevételi napló összesített adatai alapján:

Ellátottak száma összesen: $30457/251 = 121,34$ fő \approx 121 fő

d) Házi segítségnyújtás

FAJLAGOS ÖSSZEG:	145 000 forint/fő
-------------------------	--------------------------

A támogatásra az a települési önkormányzat jogosult, amely a házi segítségnyújtást a Szocvt. 63. §-a alapján és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően működteti.

A támogatás a települési önkormányzatot a házi segítségnyújtás keretében ellátott személyek száma szerint illeti meg. A támogatás legfeljebb egymást követő 60 napig igényelhető arra az ellátotti létszámra is, amely a külön jogszabályban foglalt szociális gondozói létszámra meghatározott maximális ellátotti számot meghaladja.

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor az ellátottak éves becsült száma, elszámoláskor a házi segítségnyújtásban részesülők gondozási naplója alapján naponta összesített ellátottak száma osztva 251-gyel. Egy ellátott naponta csak egyszer vehető figyelembe.

Amennyiben a házi segítségnyújtás feladatának ellátásáról - a Kiegészítő szabályok 5.f) alpontnak megfelelő - társulás gondoskodik, úgy az ellátottak után a fajlagos összeg 130%-a igényelhető.

Vizsgált hónap március és augusztus. A különböző módon elvégzett kimutatások összesítései megegyező számadatot eredményeztek, és kellőképpen alátámasztják a normatíva mutatószámát.

	Jan	Febr	Márc	Ápr	Máj	Jún	Júl	Aug	Szept	Okt	Nov	Dec	Össz
Házi sny.	610	601	639	624	558	621	669	561	618	582	579	595	7257

Elszámolás az összesített adatok alapján:

Ellátottak száma összesen: $7257/251 = 28,91$ fő \approx 29 fő

Gondozási naplókat ellátottanként vezetnek az 1/2000.(I.7.) SZMCS rendelet 27. § (4) bekezdése alapján, az 5. számú mellékletben meghatározott résztvevők feltüntetésével.

A naplóban az útidő is feltüntetésre került minden esetben, ami csak akkor szükséges, ha az ellátott otthonán kívül végzett tevékenységhez kapcsolódik. Pl: bevásárlás esetében az ellátott otthonától a boltig és vissza úton töltött idő a tevékenységhez szorosan kapcsolódik. Két ellátott közötti útidőt nem kell a Gondozási naplóban feltüntetni, az a gondozó személy munkaidejének része. A munkaidő elszámolására a munkaidő-nyilvántartás (jelenléti ív) szolgál. A gondozási napló szakmai elszámolási dokumentáció, amiben azt követjük nyomon, hogy a gondozottnál milyen tevékenységeket és mikor végeztek. A Gondozási napló a jogszerű támogatás felhasználásának dokumentuma. A 2016-os évben az úton töltött időt már nem rögzítik a gondozási naplóban.

Gondozási naplóban az alábbi szabálytalanságokat tapasztaltuk:

D.Lné gondozónő: Több esetben az időpontokban átfedés van.

- március 2. Sz.B. 14.50-15.10 vérnyomásmérés
15.10-15.30 kiszállás
Sz.Bné 15.20-15.30 vérnyomásmérés
- március 3. B.J. 12.30-12.10 vásárlás, mentális támogatás
Sz.B. 12.30-12.50 vérnyomásmérés
13.10- nincs idő vége, kiszállás 20perc
Sz.Bné 13.10-13.20 vérnyomásmérés
- március 4. Sz.B. 14.50-15.00 vérnyomásmérés
15.00-15.20 kiszállás
M.Mné 15.10-15.30 vérnyomásmérés
- március 5. Sz.Bné 14.20-14.40 vérnyomásmérés
M.Mné 14.20-14.40 vérnyomásmérés
- március 18. M.Mné 14.10-14.30 vérnyomásmérés
Sz.I. 14.20-14.40 mentális támogatás
- március 27. D.Gyné 08.50-09.50 mosogatás, ágynemű csere
J.Jné 09.20-10.10 ügyintézés, vásárlás
- augusztus 8. Átfedés az időpontokban.
Sz.B. 11.50-12.10 vérnyomásmérés, 12.10-12.30 kiszállás
Sz.Bné 12.30-12.40 vérnyomásmérés
K.Mné 12.20-12.30 ügyintézés 12.30-12.50 kiszállás
M.Mné 12.40-13.30 vérnyomás, vércukormérés mentális támogatás
13.30-13.50-kiszállás
- augusztus 10, 11-én D.Dné és D.Gyné gondozási idejében szintén átfedés van.
- augusztus 13. időtartam elírás M.Gné esetében 11.30-11.10 ügyintézés, mentális támogatás és K.M. gondozottal időbeni átfedés is van.
- augusztus 17. gondozási idő, vagy gondozási idő vége rosszul lett meghatározva 13.10-14.20 20perc gondozási idő 14.00-14.30-ig bevásárlás kiszállás
- augusztus 28. J.Jné esetében rossz időtartam lett megállapítva 10.20-11.00=50 perc

B.Mné gondozónő: nem mindig különül el az ellátott otthonában és otthonán kívüli tevékenység, vagy mindkét helyen ugyan az a tevékenység szerepel.

- Pl.: március 5. az ellátott otthonában végzett tevékenység 08.30.-09.00 bevásárlás, gyógyszerkiváltás az ellátott otthonán kívüli tevékenység 07.30-08.30 bevásárlás, gyógyszerkiváltás
- augusztus 7. Átfedés az időpontokban.
H.Pné 10.00-10.10 kiszállás 10.10-10.30 segítségnyújtás étel előkészítésében
Dr. Sz.Gyné 10.20-11.00 bevásárlás, kiszállás

M.Sné gondozónő:

Sz. J. az ellátott otthonán kívüli tevékenység idő tartama rosszul van feltüntetve 5., 6., 7., 11.,és 13.-án.08.30-09.40 kiszállás 10perc

- március 27. Átfedés az időpontokban. M.Gyné 11.20-11.40 ügyintézés
11.40-12.30 vásárlás, kiszállás
I.Jné 12.20-12.30 ügyintézés
- augusztus 4. Átfedés az időpontokban. Sz.Jné 08.00-09.10 gyógyszeradagolás, segítségnyújtás
P.Jné 09.00-09.30 gyógyszer adagolása, szedésének ellenőrzése, mentális támogatás

M.Lné gondozónő:

-
- március 13. Átfedés az időpontban. P.Tné 06.25-06.35 bevásárlás
B.Jné 06.30-06.40 bevásárlás

D.Zné gondozónő: Javítások szabálytalanul, átírással történnek.

Javasoljuk a naplók szabályos vezetésének betartását. A Gondozási napló a normatív igénylést, valamint a gondozási szükségletben meghatározott idő teljesítését is alátámasztó okirat.

f) Időskorúak nappali intézményi ellátása

FAJLAGOS ÖSSZEG:	109 000 forint/fő
-------------------------	--------------------------

A támogatást azok a települési önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek a Szocvtv. 65/F. §-a alapján és külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően időskorúak nappali ellátását biztosító intézményt tartanak fenn. A támogatás az önkormányzatokat az ellátottak száma szerint illeti meg.

Azon ellátott után, akire vonatkozóan a külön jogszabályban meghatározott intézményen belüli foglalkoztatási támogatást, vagy a megváltozott munkaképességű munkavállalókat foglalkoztató munkáltatók akkreditációjáról, valamint a megváltozott munkaképességű munkavállalók foglalkoztatásához nyújtható költségvetési támogatásokról szóló 327/2012. (XI. 16.) Korm. rendelet (a továbbiakban: 327/2012. (XI. 16.) Korm. rendelet) alapján az akkreditált foglalkoztatónak támogatást folyósítanak, a fenntartó az adott napra csak a támogatás 40%-át igényelheti.

Az ellátottak számának meghatározása: tervezéskor az ellátottak éves becsült száma, elszámolásnál a nappali ellátásban részesülők látogatási és eseménynaplója alapján naponta összesített ellátottak száma - a heti 6, illetve heti 7 napon nyújtott szolgáltatásoknál a 6, illetve 7 nap alapul vételével - osztva 251-gyel. Nem vehetők figyelembe a kizárólag étkeztetésben részesülők.

Amennyiben az időskorúak nappali intézményi ellátásáról - a Kiegészítő szabályok 5.f) alpontnak megfelelő - társulás gondoskodik, úgy az ellátottak után a fajlagos összeg 150%-a igényelhető

Vizsgált hónapok március és augusztus. A különböző módon elvégzett kimutatások összesítései megegyező számadatot eredményeztek, és kellőképpen alátámasztják a normatíva mutatószámát.

	Jan	Febr	Márc	Ápr	Máj	Jún	Júl	Aug	Szept	Okt	Nov	Dec	Össz
Nappali ell.	443	428	458	452	434	507	530	426	487	464	465	442	5536

Elszámolás az összesített adatok alapján:

Ellátottak száma összesen: $5536/251 = 22,05$ fő \approx 22 fő

Augusztus 17-én összes ellátott számának meghatározása hiányzik.

4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása

A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk fenntartott, a Szocvtv. és Gyvt. szabályainak megfelelően működtetett

- időskorúak átmeneti és tartós bentlakásos ellátását,
 - a hajléktalan személyek tartós bentlakásos ellátását, illetve
 - a gyermekek és családok átmeneti gondozását
- biztosító intézmények egyes kiadásaihoz.

a) A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása

SZAKMAI DOLGOZÓK ÁTLAGBÉRÉNEK ÉS KÖZTERHEINEK ELISMERT ÖSSZEGE:	2 606 040 forint/számított létszám/év
------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------

A központi költségvetés a Kjt., valamint a Kjt. szociális ágazatban történő végrehajtását szabályozó kormányrendelet, továbbá egyéb, a kereteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbér-

alapú támogatást biztosít az időskorúak átmeneti és tartós, a hajléktalan személyek tartós bentlakást nyújtó szociális intézményeit fenntartó, valamint a gyermekek és családok átmeneti gondozását biztosító települési önkormányzatok részére, az általuk foglalkoztatott szakmai munkatársak béréhez, valamint az ehhez kapcsolódó, 27% mértékkel számított szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez.

A támogatás a települési önkormányzatot a Kiegészítő szabályok 5./) pontja szerint számított segítői létszám után illeti meg.

Az átlagbér alapú támogatás azon települési önkormányzatokat is megilleti, amelyek a gyermekek átmeneti gondozásának biztosítására a Gyvt.-ben szabályozott módon helyettes szülői jogviszonyt létrehozó írásbeli megállapodást kötöttek, és a helyettes szülői tevékenység folytatására a szolgáltatói nyilvántartásba történő bejegyzés alapján jogosultak, illetve a külön jogszabályban meghatározottak szerinti önálló helyettes szülői ellátást biztosítanak írásbeli megállapodás alapján. A támogatás ebben az esetben a helyettes szülői ellátással kapcsolatos költségekre fordítható.

aa) Az ellátottak számának meghatározása

A települési önkormányzatok a Kiegészítő szabályok 2.a) alpontja szerinti igénylés keretében adatot szolgáltatnak az ellátottak létszámáról, amely éves szinten nem lehet több a szolgáltatói nyilvántartásban szereplő létszám 100%-nál. Az ellátottak között 1,2-szeres szorzóval kell figyelembe venni azokat a személyeket, akik rendelkeznek a Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal, vagy a Pszichiátriai/Neurológiai Szakkollégium által befogadott demencia centrum, vagy pszichiáter, neurológus, geriáter szakorvos demencia kórkép súlyos fokozatát megállapító szakvéleményével. Az ellátottak számának meghatározása:

- tervezéskor az intézményben ellátottak éves becsült gondozási napjainak száma osztva 365-tel,
- elszámolásnál az ellátottak gondozási napokra vonatkozó nyilvántartása szerint összesített éves gondozási napok száma osztva 365-tel.

ab) A számított segítői munkatárs létszám meghatározása

$$Gsz = L/4$$

ahol:

Gsz = adott évre számított, elismert segítő munkatársak együttes létszáma, egész számra felfelé, illetve helyettes szülői ellátás esetén két tizedesre kerekítve,

L = adott évre elismert aa) alpont szerinti összes ellátotti létszám.

ac) A szakmai dolgozók bértámogatásának meghatározása:

$$Tsz = Gsz * \text{ÁBsz}$$

ahol:

Tsz = a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók átlagbér alapú támogatása,

ÁBsz = a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók átlagbérének elismert összege.

b) Intézmény-üzemeltetési támogatás

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatoknak az általuk fenntartott időskorúak átmeneti és tartós, a hajléktalan személyek tartós bentlakását, valamint a gyermekek és családok átmeneti gondozását biztosító intézményeiben - ide nem értve a helyettes szülői ellátást - az intézményvezető és a nem a közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, az ehhez kapcsolódó, 27% mértékkel számított szociális hozzájárulási adóhoz, a szakmai dologi kiadásokhoz, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez szükséges kiadásokhoz, az intézményi térítési bevételek figyelembe vételével.

A támogatás összege (a továbbiakban: T) - a Kincstár által ellenőrzött helyi önkormányzati adatszolgáltatás alapján - legfeljebb az alábbiak szerint meghatározott mérték lehet:

$$T \leq \text{Ösz} + (\text{Iv} * \text{ÁBsz}) - \text{Szt}$$

ahol:

Ösz = éves összes várható intézmény-üzemeltetési kiadás,

Iv = a finanszírozás szempontjából elismert intézményvezető száma a Kiegészítő szabályok 5. /) pontja szerint,

Szt = személyi térítési díjakból származó bevétel várható éves összege.

Az intézmény-üzemeltetési támogatás megállapításához szükséges adatszolgáltatás rendjét a Kiegészítő szabályok 2.a) alpontja, tartalmát az államháztartásért felelős miniszter által kiadott útmutató rögzíti, amelyet az elszámolás során is figyelembe kell venni.

Az intézmény-üzemeltetési támogatás önkormányzatonkénti meghatározásáról és annak összegéről - az önkormányzati adatszolgáltatás alapján - a szociális ügyekért felelős miniszter, az államháztartásért felelős miniszter és a helyi önkormányzatokért felelős miniszter (a továbbiakban: miniszterek) 2015. január 5-éig döntenek. A Kiegészítő szabályok 2.b) alpontja szerinti májusi adatszolgáltatás alapján a miniszterek döntésüket módosíthatják.

Vizsgált hónap március, augusztus.

	Jan	Febr	Márc	Ápr	Máj	Jún	Júl	Aug	Szept	Okt	Nov	Dec	Összesen
Idősek Otthona	903	821	922	890	902	897	918	897	893	920	880	909	10752

Medgyesegyháza Város Önkormányzat Gondozási Központ Idősek Otthonában az engedélyezett ellátotti létszám 30 fő. Az ellátotti létszám figyelembe vételével a szakmai dolgozói létszám a következő:

III.4.a	Számított létszám	Ténylegesen igényelt létszám	Eltérés
Gsz=L/4	8 fő	8 fő	0
Tsz=Gsz*ÁBsz	20.848.320 Ft	20.848.320 Ft	0
III.4.b	Intézmény-üzemeltetési támogatás		
	Számított	Ténylegesen igényelt	
T<=Össz+(lv*ÁBsz)_Szt	30.516+(1*2.606)-23.224=9.898 ezer Ft	9.898.000 Ft	0

A Gondozási Központ Idősek Otthona telephellyel jelzőrendszeres házi segítségnyújtás is működik. Itt található a diszpécserközpont, ide futnak be a segélyhívások és innen történik az ügyeletes gondozó hívása. A szolgáltatás 18 településen biztosított. 200 db kihelyezhető készüléssel rendelkeznek. A műszaki rendszer alkalmas az esemény dokumentálására, önellenőrzésre, a szociális gondozó helyszínre érkezésének nyugtázására. Segélyhívási jegyzőkönyv részletesen kitöltött Segélyhívási kimutatás készül megfelelő tartalommal. Éves feladatmutató összesítést vezetnek.

Az önkormányzatnak továbbra is teljes körű felelősséget kell vállalnia a helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatására igénybevett állami hozzájárulások és támogatások igénybevételeinek jogszerűségét és szabályszerűségét illetően. A belsőellenőrzés során megállapított hiányosságok tekintetében természetesen nem hivatkozhatnak a belső ellenőrzés megállapításaira jogalapként a teljes körűség hiánya miatt.

Keltezés: 2016. 06. 20.

Aláírás:

Királyné

Név: Királyné Demcsák Ágnes

Medgyesegyháza Város Önkormányzata

Iktatószám: 14/2016

TEJESSÉGI NYILATKOZAT

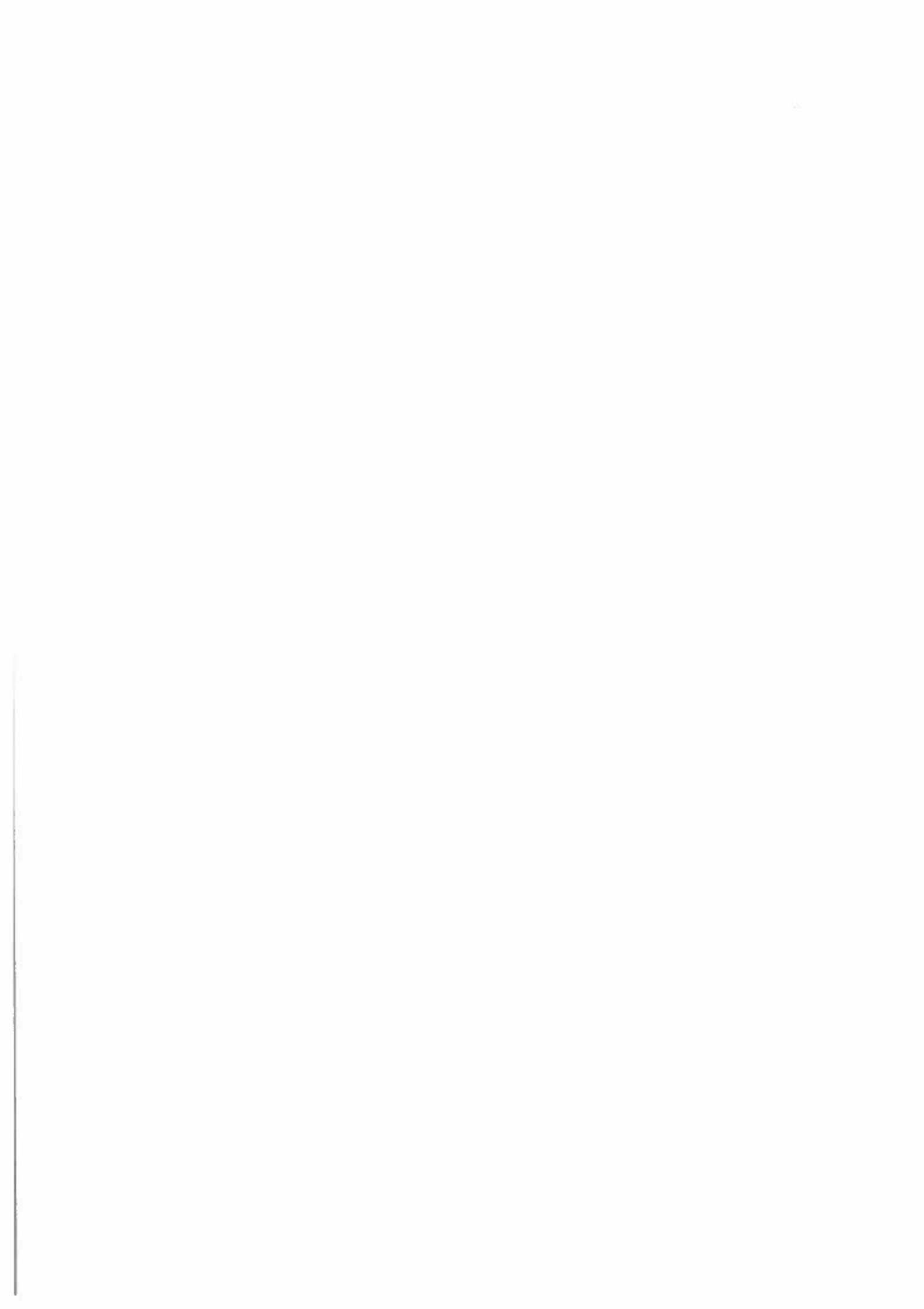
Alulírott Dr. Nagy Béla György polgármester büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a King Controll Kft belső ellenőri asszisztense, Jozóné Gyuris Mária számára átadott dokumentumok, legjobb tudásom szerint, mindazon dokumentumok, nyomtatványok, adatok, információk, melyek szükségesek az adott állapot felméréséhez.

Kijelentem továbbá, hogy az átadott dokumentumok, adatok és információk megbízható, teljes körű információt tartalmaznak.

Medgyesegyháza, 2016. 06. 20.




Dr. Nagy Béla György
polgármester



Intézkedési terv

A Medgyesegyháza Városi Önkormányzat Gondozási Központnál a feladatalapú támogatások igénybevételeinek ellenőrzése témában, készült ellenőrzési jelentés alapján, a javaslatok mielőbbi beépítésére az alábbi intézkedési tervet készítjük:

Ellenőrzés megállapításai:

- A házi segítségnyújtás gondozási naplójának kitöltése sok esetben hibás

Ellenőrzés javaslatai:

- „Javasoljuk a naplók szabályszerű kitöltését”

Tervezett intézkedések:

1. A gondozók figyelmét felhívjuk a gondozási naplókban szereplő adatok pontos és hiánytalan vezetésére

Felelős: Horváth Istvánné –nappali ellátás vezető
Mészárosné Hrubák Mária- intézményvezető

Határidő: azonnal, és folyamatosan

2. A gondozók a napi adatok rögzítését megelőzően kötelesek a gondozási naplók adatait ellenőrizni, és a naplók adatait csak ezt követően leadni a klubvezetőnek

Felelős: Horváth Istvánné –nappali ellátás vezető
Brezovszki Mátyásné, Mészár Sándorné, Danka Lászlóné, Rankasz Jánosné, és Domokos Zoltánné házi gondozók

Határidő: azonnal, és folyamatosan

3. A klubvezető a napi adatok összesítését és jelentését megelőzően átvizsgálja a naplókban szereplő adatokat, különös figyelemmel az aláírások meglétére a bejegyzések pontosságára. Eltérés hiányosság esetén feljegyzést készít és felhívja a gondozónő figyelmét a hiányosságok pótlására, javítására.

Felelős: Horváth Istvánné –nappali ellátás vezető
Mészárosné Hrubák Mária- intézményvezető

Határidő: azonnal, és folyamatosan


4. A havi adatok összesítését követően a KENYSZI önellenőrzés elvégzésekor a klubvezető és a naplók vezetéséért felelős gondozó közösen ellenőrzik az adatok egyezőségét.

Felelős: Horváth Istvánné –nappali ellátás vezető
Brezovszki Mátyásné, Mészár Sándorné, Danka Lászlóné, Rankasz Jánosné, és
Domokos Zoltánné házi gondozók

Határidő: azonnal, és folyamatosan

Medgyesegyháza, 2016. augusztus 10.

Az intézkedési tervet készítette:


Mészárosné Hrubák Mária
intézményvezető



Az intézkedési tervet ellenjegyezte:




Dr. Nagy Béla György
polgármester