

## Protokół z kontroli

działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej prowadzonego przez Towarzystwo Przyjaciół Dzieci Oddział Kraków – Nowa Huta z siedzibą w Krakowie, os. Stalowe 9, znajdującego się przy ul. Truskawkowa 4 w Krakowie, przeprowadzonej przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Krakowie, ul. Józefińska 14 w dniach 26.10 – 28.10. 2011 roku.

### **Prowadzący kontrolę:**

- inspektor Działu Rehabilitacji – Sylwia Kowalczyk – na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr 179/2011,
- inspektor Działu Rehabilitacji - Katarzyna Bryja – na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr 180/2011 ,

### **Informacji ze strony jednostki udzielali;**

- kierownik warsztatu – Ewa Antas

### **Cel Kontroli :**

Działalność Warsztatu prowadzonego przez Towarzystwo Przyjaciół Dzieci – Oddział Kraków - Nowa Huta

### **Rodzaj Kontroli :**

Kontrola planowana.

### **Podstawa prawna kontroli :**

Kryteria określone w ustawie z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych ( t.j Dz. U z 2011 r Nr 127, poz.721 ) oraz przepisach rozporządzenia Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 marca 2004 roku w sprawie warsztatów terapii zajęciowej ( Dz. U z 2004 r NR 63,poz 587).

### **Przedmiot kontroli :**

- prawidłowość wykorzystania środków finansowych za okres 1 styczeń 2011r do 30 czerwiec 2011 r

Działalność Warsztatu regulują przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych ( t.j Dz. U z 2011 r Nr 127,poz.721 ), przepisy rozporządzenia Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 25 marca 2004 roku w sprawie warsztatów terapii zajęciowej ( Dz. U. z 2004 r NR 63, poz. 587) oraz umowa nr 1/2003/W/MOPS z dnia 9 września 2003 roku zawarta pomiędzy Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej a Towarzystwem Przyjaciół Dzieci Oddział Kraków – Nowa Huta os. Stalowe 9.

Warsztat działa w siedzibie przy ul. Truskawkowej 4 w Krakowie. Warsztat obejmuje programem rehabilitacyjnym 25 osób niepełnosprawnych ze schorzeniami: upośledzenia umysłowe.

W zakresie prawidłowości wykorzystania środków finansowych skontrolowano dokumenty dotyczące prawidłowości wykorzystania środków ( listy płac, przedstawione faktury dokumentację księgową – zestawienie obrotów i sald ) i stwierdzono :

A.

1.Koszty wynagrodzenia pracowników Warsztatu, należnych składek na ubezpieczenie społeczne, na Fundusz Pracy i na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych -wg oświadczenia Kierownika Warsztatu należności: dotyczące składek na ubezpieczenie społeczne, na Fundusz Pracy i na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych są odprowadzane łącznie dla wszystkich pracowników TPD po wcześniejszym przygotowaniu deklaracji ZUS oraz przekazaniu z konta WTZ na konto TPD – zgodnie z Dz.U,Nr 137 z 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych z późn. zmianami

Szczegółowe zestawienie poddanych kontroli dokumentów w ramach umowy dotyczące pkt.B

B.

2.Koszty niezbędnych materiałów, energii, usług materialnych i niematerialnych, związanych z funkcjonowaniem Warsztatu

L. P.	Numer dokumentu	Numer umowy której dokument dotyczy	Kontrola merytoryczna	Kontrola formalno - rachunkowa	Zatwierdzenie do wypłaty ze środków własnych lub PFRON	Opis operacji
1	INT101/01/2011	tak	tak	tak	tak	tak
2	255/K/11	tak	tak	tak	tak	tak
3	FKR/0537/1464/001/11	tak	tak	tak	tak	tak
4	126217424	tak	tak	tak	tak	tak
5	FV/155/11	tak	tak	tak	tak	tak
6	opłaty	tak	tak	tak	tak	tak
7	K/00694/01/11	tak	tak	tak	tak	tak
8	INT98/02/2011	tak	tak	tak	tak	tak
9	166173685-688,111900432	tak	tak	tak	tak	tak
10	FKR05371464/002/11	tak	tak	tak	tak	tak
11	46/1/2011	tak	tak	tak	tak	tak
12	opłaty	tak	tak	tak	tak	tak
13	K/00753/02/11	tak	tak	tak	tak	tak
14	opłaty	tak	tak	tak	tak	tak
15	K/00692/03/11	tak	tak	tak	tak	tak
16	INT/95/04/2011	tak	tak	tak	tak	tak
17	50/II/2011	tak	tak	tak	tak	tak
18	FKR05371464/004/11	tak	tak	tak	tak	tak
19	12621724	tak	tak	tak	tak	tak
20	53/III/2011	tak	tak	tak	tak	tak
21	opłaty	tak	tak	tak	tak	tak

22	K/00633/04/11	tak	tak	tak	tak	tak
23	INT/94/04/2011	tak	tak	tak	tak	tak
24	162902755	tak	tak	tak	tak	tak
25	FKR05371464/005/11	tak	tak	tak	tak	tak
26	35/IV/2011	tak	tak	tak	tak	tak
27	opłaty	tak	tak	tak	tak	tak
28	K/00705/05/11	tak	tak	tak	tak	tak
29	INT/93/06/2011	tak	tak	tak	tak	tak
30	35/V/2011	tak	tak	tak	tak	tak
31	12621724	tak	tak	tak	tak	tak
32	FKR0537/1464/006/11	tak	tak	tak	tak	tak
33	opłaty	tak	tak	tak	tak	tak
34	6/II/2011	tak	tak	tak	tak	tak
35	1/II/2011	tak	tak	tak	tak	tak
36	3/III/2011	tak	tak	tak	tak	tak
37	I/IV/2011	tak	tak	tak	tak	tak
38	4/V/2011	tak	tak	tak	tak	tak
39	3/VI/2011	tak	tak	tak	tak	tak
40	112/2011N/7546	tak	tak	tak	tak	tak
41	1058/SF5/2011	tak	tak	tak	tak	tak
42	112/2011N/18571	tak	tak	tak	tak	tak
43	1410F00342/04/11	tak	tak	tak	tak	tak
44	332/11/SFR	tak	tak	tak	tak	tak
45	221638010721	tak	tak	tak	tak	tak
46	112/2010N/50142	tak	tak	tak	tak	tak
47	112/2011N/60667	tak	tak	tak	tak	tak
48	22165700905	tak	tak	tak	tak	tak
49	33/XII/2010	tak	tak	tak	tak	tak
50	37/XII	tak	tak	tak	tak	tak
51	6/II/2011	tak	tak	tak	tak	tak
52	38/Xii/2010	tak	tak	tak	tak	tak
53	Kor4/Xii/2010	tak	tak	tak	tak	tak
54	25/II/2011	tak	tak	tak	tak	tak
55	I/III/2011	tak	tak	tak	tak	tak
56	10/II/2011	tak	tak	tak	tak	tak
57	37/XII/2010	tak	tak	tak	tak	tak
58	3/III/2011	tak	tak	tak	tak	tak
59	31/III/2011	tak	tak	tak	tak	tak
60	51/III/ 11	tak	tak	tak	tak	tak
61	1/IV/11	nie	tak	tak	tak	tak
62	19/IV/11	tak	tak	tak	tak	tak
63	4/V/11	tak	tak	tak	tak	tak

64	1/V/11	tak	tak	tak	tak	tak
65	3/VI/2011	tak	tak	tak	tak	tak
66	41/VI/2011	tak	tak	tak	tak	tak

3.Koszty dowozu uczestników, eksploatacji samochodu związanych z realizacją programu rehabilitacyjnego i niezbędną obsługą działalności Warsztatu

L. P.	Numer dokumentu	Numer umowy której dokument dotyczy	Kontrola merytoryczna	Kontrola formalno - rachunkowa	Zatwierdzenie do wypłaty ze środków własnych lub PFRON	Opis operacji
1	FF371/2011/210	tak	tak	tak	tak	tak
2	FFA/116/2011/210	tak	tak	tak	tak	tak
3	FF/1029/2011/210	tak	tak	tak	tak	tak
4	155/11/01	tak	tak	tak	tak	tak
5	192/11/01	tak	tak	tak	tak	tak
6	1423/7108/11	tak	tak	tak	tak	tak
7	2155/7108/11	tak	tak	tak	tak	tak
8	5/2011	tak	tak	tak	tak	tak
9	2765/7108/11	tak	tak	tak	tak	tak
10	FF3451/2011/210	tak	tak	tak	tak	tak
11	3100/7108/11	tak	tak	tak	tak	tak
12	3591/7108/11	tak	tak	tak	tak	tak
13	FF5195/2011/210	tak	tak	tak	tak	tak
14	FF5910/2011/210	tak	tak	tak	tak	tak
15	13/2011	tak	tak	tak	tak	tak
16	FF6567/2011/210	tak	tak	tak	tak	tak
17	FFA/669/2011/210	tak	tak	tak	tak	tak
18	FF6873/2011/210	tak	tak	tak	tak	tak
19	5984/7108/11	tak	tak	tak	tak	tak
20	65/2011	tak	tak	tak	tak	tak
21	FF/8291/2011/210	tak	tak	tak	tak	tak
22	FF/9092/2011/210	tak	tak	tak	tak	tak
23	FF/9353/2011/210	tak	tak	tak	tak	tak
24	22/2011	tak	tak	tak	tak	tak
25	21/2011	tak	tak	tak	tak	tak
26	FF10345/2011/210	tak	tak	tak	tak	tak
27	112/11/04	tak	tak	tak	tak	tak
28	FF2414/2011	tak	tak	tak	tak	tak
29	216/11/04	tak	tak	tak	tak	tak
30	92/2011	tak	tak	tak	tak	tak
31	FF2608/2011	tak	tak	tak	tak	tak

32	FF2309/2011/210	tak	tak	tak	tak	tak
5	10638/7108/11	tak	tak	tak	tak	tak
5	29/2011	tak	tak	tak	tak	tak
5	11343/718/11	tak	tak	tak	tak	tak
5	11973/7108/11	tak	tak	tak	tak	tak
5	116/2011	tak	tak	tak	tak	tak
5	2583/7218/11	tak	tak	tak	tak	tak
5	FF/16200/2011/210	tak	tak	tak	tak	tak
5	FF/16750/2011/210	tak	tak	tak	tak	tak
5	85/2011	tak	tak	tak	tak	tak
5	FF17404/2011/210	tak	tak	tak	tak	tak
5	14829/7108/11	tak	tak	tak	tak	tak
5	136/2011	tak	tak	tak	tak	tak
5	FF18685/2011/210	tak	tak	tak	tak	tak
5	147/2011	tak	tak	tak	tak	tak

#### 4.Koszty szkoleń Pracowników Warsztatu zawiązanych z działalnością Warsztatu

L. P.	Numer dokumentu	Numer umowy której dokument dotyczy	Kontrola merytoryczna	Kontrola formalno - rachunkowa	Zatwierdzenie do wypłaty ze środków własnych lub PFRON	Opis operacji
1	FV nr 1/2011	tak	tak	tak	tak	tak
	FV nr 14/2011	tak	tak	tak	tak	tak
	FV nr 1/2011	tak	tak	tak	tak	tak

#### 5.Koszty ubezpieczenia uczestników Warsztatu - nie wystąpiły

#### 6.Koszty ubezpieczenia mienia Warsztatu

L. P.	Numer dokumentu	Numer umowy której dokument dotyczy	Kontrola merytoryczna	Kontrola formalno - rachunkowa	Zatwierdzenie do wypłaty ze środków własnych lub PFRON	Opis operacji
1	BA nr 9000366226.04.2011	tak	tak	tak	tak	tak

#### 7.Koszty wycieczek organizowanych dla uczestników Warsztatu – nie wystąpiły

8. Koszty materiałów do terapii zajęciowej w pracowniach

L. P.	Numer dokumentu	Numer umowy której dokument dotyczy	Kontrola merytoryczna	Kontrola formalno - rachunkowa	Zatwierdzenie do wypłaty ze środków własnych lub PFRON	Opis operacji
1	47/11	tak	tak	tak	tak	tak
2	1/13/2011	tak	tak	tak	tak	tak
3	1057/575/2011	tak	tak	tak	tak	tak
4	112/2011N/11793	tak	tak	tak	tak	tak
5	5/02/2011/FVKL/11/113	tak	tak	tak	tak	tak
6	FAK/04876/2001/8035	tak	tak	tak	tak	tak
7	2011/SKR/07815	tak	tak	tak	tak	tak
8	1/24/2011	tak	tak	tak	tak	tak
9	06/04/11	tak	tak	tak	tak	tak
10	112/2011N/33342	tak	tak	tak	tak	tak
11	390/11/SFR	tak	tak	tak	tak	tak
12	112/2011N/50141	tak	tak	tak	tak	tak
13	112/2011N/50139	tak	tak	tak	tak	tak
14	112/2011N/60666	tak	tak	tak	tak	tak
15	1977/CAR/2011	tak	tak	tak	tak	tak
16	593/11/SFR	tak	tak	tak	tak	tak
17	37/06/11	tak	tak	tak	tak	tak
18	1920110630077906	tak	tak	tak	tak	tak
19	1920110630040516	tak	tak	tak	tak	tak

9. Środki finansowe związane z treningiem ekonomicznym

m-c	Kwota do wypłaty z treningu ekonomicznego
styczeń	1 473,00 zł
luty	1 302,00 zł
marzec	1 388,40 zł
kwiecień	1 371,00 zł
maj	1 305,00 zł
czerwiec	1 322,40 zł

10. Wymiana zużytego wyposażenia Warsztatu lub jego dodatkowe wyposażenie – nie wystąpiły.

Stwierdzono:

- Wszystkie faktury za wyjątkiem faktur za media wystawione są na Towarzystwo Przyjaciół Dzieci wyjątkiem faktur za media. Faktury za media wystawione są na Dom Kultury, następnie zgodnie z umową najmu refakturowane. Wszystkie faktury opisane są na odwrocie przez osoby upoważnione, że dotyczą Warsztatu, iż są finansowane ze środków PFRON, bądź z GMK.

- Wszystkie listy wypłat z treningu ekonomicznego potwierdzone przez uczestników Warsztatu.

- Jednostka zgodnie z zapisami umowy nr nr 1/2003/W/MOPS z dnia 9 września 2003 roku § 7 pkt.5,6 prowadzi wyodrębnioną księgowość analityczną dla działalności Warsztatu.

Na tym protokół zakończono.

Pouczenie :

Jednostka może na piśmie zgłosić zastrzeżenia lub złożyć wyjaśnienia w związku z wynikami kontroli w terminie 7 dni od daty przedłożenia protokołu kontroli do podpisu.

Kontrolujący :

Inspektor  
mgr inż. Sylwia K. Kowalska

Starszy Inspektor  
mgr Katarzyna Bryja

Warsztat :

KIEROWNIK  
Warsztatu Terapii Zajęciowej  
Kraków - Chałupki, ul. Truskawkowa 4  
.... mgr EWA. ANTAS. ....

WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ  
TOWARZYSTWA PRZYJACIÓŁ DZIECI  
31-985 Kraków-Chałupki, ul. Truskawkowa 4  
tel. 012 681 04 77  
NIP 673-225-74-62 REGON 356796730