

Protokół z kontroli

z działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej mieszczącego się na os. Górali 19 prowadzonego przez Stowarzyszenie Pomocy Socjalnej „Gaudium et Spes” z siedzibą w Krakowie, os. Hutnicze 5 przeprowadzonej przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Krakowie, ul. Józefińska 14 w dniach 15.10.2012-19.10.2012 roku.

Prowadzący kontrolę :

- inspektor Działu Rehabilitacji – Sylwia Kowalczyk – na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr 157/2012,
- konsultant – Agata Filipczuk – na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr 158/2012

Informacji ze strony jednostki udzielał :

- Główny Księgowy Stowarzyszenia –Maria Sproska
- specjalista ds. kadr i płac – Maria Kiszka

Cel Kontroli :

Działalność Warsztatu prowadzonego przez Stowarzyszenie Pomocy Socjalnej „Gaudium et Spes”

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 późn. zmianami) 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 finansowanych za okres 1.01.2011 r – 31.12.2011 r
- wykonanie zaleceń pokontrolnych,

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 z późn. zmianami), 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 508/DR/2004/MOPS z dnia 1 września 2004 roku zawarta pomiędzy Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej a Stowarzyszeniem Pomocy Socjalnej „Gaudium et Spes” z siedzibą w Krakowie, os. Hutnicze 5 z późn. zmianami.

Warsztat działa w siedzibie na os. Górali 19,23 i 24 w Krakowie. Dyrektorem Warsztatu jest Jolanta Janas. Obejmuje programem rehabilitacyjnym 70 osób niepełnosprawnych ze schorzeniami psychicznymi oraz upośledzeniem umysłowym.

I. W zakresie prawidłowości wykorzystania środków finansowych skontrolowano dokumenty dotyczące prawidłowości wykorzystania środków (listy płac, przedstawione faktury ,dokumentację księgową – zestawienie obrotów i sald w zakresie nr konta 4-01-.....,) i stwierdzono :

A.

1. Koszty wynagrodzenia pracowników Warsztatu, należnych składek na ubezpieczenie społeczne, na Fundusz Pracy i na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych -wg oświadczenia Gł. Księgowego Stowarzyszenia są odprowadzane bezpośrednio z konta WTZ – zgodnie z Dz. U. Nr 137 z 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych z późn. zmianami.

B.

pkt. B - kontroli poddano wszystkie dokumenty księgowe za okres od 1 stycznia 2011r – 31 grudnia 2011r. Porównano oryginały dokumentów księgowych z wykazanymi przez Stowarzyszenie dokumentami w sprawozdaniu rocznym w rozbiciu na poszczególne pozycje preliminarza tj:

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

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

4. Koszty szkoleń Pracowników Warsztatu związanych z działalnością Warsztatu.

5. Koszty ubezpieczenia uczestników Warsztatu.

6. Koszty ubezpieczenia mienia Warsztatu.

7. Koszty wycieczek organizowanych dla uczestników Warsztatu.

8. Koszty materiałów do terapii zajęciowej w pracowniach.

9. Środki finansowe związane z treningiem ekonomicznym - wypłata środków dotyczących treningu ekonomicznego.

10. Koszty wymiany zużytego wyposażenia zarówno ze środków finansowych przeznaczonych na bieżącą działalność jak i z dodatkowych środków.

II.W zakresie wykonania zaleceń pokontrolnych dotyczących uzupełnienia kwalifikacji skontrolowano akta osobowe instruktorów terapii zajęciowej.

Stwierdzono:

- Zgodność rozliczenia wg preliminarza z posiadaną dokumentacją.
- Wszystkie faktury są wystawiane na Stowarzyszenie Pomocy Socjalnej „Gaudium et Spes”, opisane na odwrocie w sposób trwały, przez osoby upoważnione z adnotacją iż dotyczą działalności Warsztatu i są finansowane ze środków PFRON, POKL, GMK.
- Jednostka zgodnie z zapisami umowy nr 508/DR/2004/MOPS z dnia 1 września 2004 roku § 7 pkt.7 prowadzi wyodrębnioną księgowość analityczną dla działalności Warsztatu.
- Zgodnie z przedstawioną dokumentacją oraz wyjaśnieniami z dnia 08.11.2012 r decyzją Rady Programowej środki treningu ekonomicznego za grudzień dla uczestników Warsztatu zostały zwiększone. Rada Programowa w zależności od postawy uczestnika, zaangażowania w realizację programu rehabilitacyjnego, postępów w terapii z uwzględnieniem jego indywidualnych możliwości przyznała dodatkowe środki finansowe na trening ekonomiczny poszczególnym osobom. Trening ten został zrealizowany przez uczestników pod kierunkiem terapeutów na początku 2012 r.
- Zgodnie z dokumentacją osoby które winny były uzupełnić kwalifikacje w terminie do 30 września br. podjęły stosowne starania celem ich uzupełnienia. Dwie osoby ukończyły dwa stopnie kursu terapii zajęciowej prowadzonego przez MODiDZ w Myślenicach (2 x 30h) , a dwie ukończyły dwa moduły szkolenia „Kształcenie umiejętności z zakresu terapii zajęciowej” prowadzonego przez ROPS.

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 :

.....
Inżynier

mgr inż. Sylwia Kowalczyk

Konsultant

.....

mgr Agata Filipczuk

Warsztat :

Prezes
Stowarzyszenia Pomocy Socjalnej
GAUDIUM ET SPES...

mgr Jolanta Janas