

Protokół z kontroli

z działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej prowadzonego przez Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Psychiatrii i Opieki Środowiskowej z siedzibą w Krakowie, pl. Sikorskiego 2/8 przeprowadzonej przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Krakowie, ul. Józefińska 14 w dniach 20.11.2012 r - 23.11.2012 roku.

Prowadzący kontrolę :

- inspektor Działu Rehabilitacji – Sylwia Kowalczyk – na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr 199/2009,
- konsultanta – Agata Filipczuk – na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr 200/2012,

Informacji ze strony jednostki udzielali :

- kierownik WTZ – Dorota Siatka,
- księgowa WTZ - Irena Kudłek

Cel Kontroli :

Działalność Warsztatu prowadzonego przez Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Psychiatrii i Opieki Środowiskowej,

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 z 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 finansowych za okres 1 stycznia 2011 r do 31 grudnia 2011 r .

Działalność Warsztatu regulują przepisy ustawy z z dnia 27 sierpnia 1997 roku o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U z 1997 r Nr 123,poz,776 z późniejszymi 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 509/DR/2004/MOPS z dnia 1 września 2004 r zawarta pomiędzy Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej a Stowarzyszeniem Na rzecz Rozwoju Psychiatrii i Opieki Środowiskowej w Krakowie, Pl. Sikorskiego 2/8.

Warsztat działa od października 1993 r. w siedzibie na ul. Miodowej 9 a od 2000 roku również przy ul. Czarnowiejskiej 13 w Krakowie. Obejmuje programem rehabilitacyjnym 75 osób niepełnosprawnych ze schorzeniami chorób psychicznych. Wg informacji uzyskanej od kierownika Warsztat działa w godz. 8.00 – 16.00.

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:
- są odprowadzane łącznie dla wszystkich pracowników Stowarzyszenia po wcześniejszym przygotowaniu deklaracji ZUS oraz przekazaniu z konta WTZ na konto Stowarzyszenia. – zgodnie z Dz.U,Nr 137 z 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych z późn. zmianami

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:

B.

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.

10.Koszty wymiany zużytego wyposażenia, skontrolowano dokumenty dotyczące zakupu wyposażenia ze środków dodatkowych.

Stwierdzono:

- Wszystkie faktury są wystawiane na Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Psychiatrii i Opieki Środowiskowej z adnotacją, że dotyczą Warsztatu Terapii Zajęciowej, opisane na odwrocie w sposób trwały, przez osoby upoważnione z adnotacją iż dotyczą działalności Warsztatu i są finansowane ze środków PFRON, POKL, GMK.
- Listy wypłat „treningu ekonomicznego” podpisane przez uczestników Warsztatu.
- Faktury dotyczące usług telekomunikacyjnych wystawione na Stowarzyszenie przy ul. Bałuckiego 6, gdzie prowadzona jest księgowość Stowarzyszenia w całości pokrywane są ze środków PFRON przeznaczonych na działalność Warsztatu.(zał.nr1).
- Jednostka zgodnie z zapisami umowy nr 509-DR/MOPS/04 z dnia 1 września 2004 r roku § 5 pkt.4,5 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. **Silwia Kowalewska**
Konsultant

.....
mgr **Agata Filipczuk**

Warsztatownik
Warsztatu Terapii Zajęciowej

.....
mgr **Dorota Szulka**

PRZEWODNICZĄCY

.....
mgr **Anna Bieleńska**

STOWARZYSZENIE NA RZEC ROZWOJU PSYCHIATRII
OPIEKI ŚRODOWISKOWEJ
Warsztat Terapii Zajęciowej
31-115 Kraków, pl. Sikorskiego 2/8
Regon 35709915-000021 NIP 676-21-30-632

MOPS-DR/5030-4/ /2013
dotyczy : zalecenia pokontrolne

Kraków, 01. STY. 2013

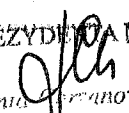
Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju
Psychiatrii i Opieki Środowiskowej
pl.Sikorskiego 2/8
31-115 Kraków

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Krakowie w oparciu o protokół z kontroli przeprowadzonej w dniach 20.11.2012 r – 23.11.2012 r dotyczącej prawidłowości wykorzystania środków finansowych za okres 1 stycznia 2011 r do 31 grudnia 2011 r na podstawie umowy nr 509/DR/2004/MOPS z dnia 1 września 2004 r z późniejszymi zmianami wnosi o:

1. korektę rozliczeń usług telekomunikacyjnych przy ul. Bałuckiego 6 z uwzględnieniem wszystkich projektów realizowanych przez Stowarzyszenie oraz określenie jaki udział procentowy stanowi obsługa księgowo- kadrowa Warsztatu Terapii Zajęciowej,
2. zwrot środków wraz z należnymi odsetkami, które nie dotyczą działań związanych z prowadzeniem Warsztatu Terapii Zajęciowej w nieprzekraczalnym terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego pisma.

Z poważaniem

z up. PREZYDENTA MIASTA


Jolanta Górnowska
Z-ca Dyrektora
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej

Otrzymują:

1 x adresat

1 x a/a

W-225/2013 

Inspektor


mgr inż. Sylwia Kowalczyk

p.o. Kierownik
Działu Rehabilitacji


Andrzej Fiema