

Protokół z kontroli

z działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej prowadzonego przez Katolickie Stowarzyszenie Osób Niepełnosprawnych i Ich Przyjaciół „Klika” z siedzibą w Krakowie, ul. Stolarska 12 przeprowadzonej przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Krakowie, ul. Józefińska 14 w dniach 18.09.2012 r- 21.09.2012 r.

Prowadzący kontrolę :

- inspektor Działu Rehabilitacji - Sylwia Kowalczyk – na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli,
- konsultant – Agata Filipczuk – na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli ,

Informacji ze strony jednostki udzielali ;

- kierownik WTZ – Grzegorz Miazga,

Cel Kontroli :

Działalność Warsztatu prowadzonego przez Katolickie Stowarzyszenie Osób Niepełnosprawnych i Ich Przyjaciół „Klika”

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 :

- prawidłowości wykorzystania środków finansowanych za okres 1.01.2011 r – 31.12.2011 r

Działalność Warsztatu regulują przepisy ustawy 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 782/DR/MOPS/ 08 z dnia 05 czerwca 2008 roku zawarta pomiędzy Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej a Katolickim Stowarzyszeniem Osób Niepełnosprawnych i Ich Przyjaciół „Klika” z siedzibą w Krakowie, ul. Stolarska 12.

Warsztat działał od lipca 2008 r do 31 stycznia 2012 r w siedzibie na os. Złotej Jesieni 9 w Krakowie, a od 1.02.2012 roku działa siedzibie na os, Złotej Jesieni 15 a. Właścicielem w/w nieruchomości jest Przedsiębiorstwo Usług Hotelarskich i Turystycznych ul. Fatimska 41a . Obejmuje programem rehabilitacyjnym 25 osób niepełnosprawnych ze schorzeniami narządu ruchu, w tym osoby poruszające się na wózkach inwalidzkich. Wg ogólnodostępnej informacji wywieszanej na tablicy informacyjnej działa w godz. 7.00 – 17.00.

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 5-05-.....) 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 Stowarzyszenia a potem refinansowane z konta WTZ. – zgodnie z Dz.U,Nr 137 z 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych z późn. zmianami.

pkt.B

B.

2.Koszty niezbędnych materiałów, energii, usług materialnych i niematerialnych, związanych z funkcjonowaniem Warsztatu –skontrolowano wszystkie oryginały faktur zgodnie z załącznikiem nr.1

3.Koszty dowozu uczestników, eksploatacji samochodu związanych z realizacją programu rehabilitacyjnego i niezbędną obsługą działalności Warsztatu - skontrolowano wszystkie oryginały faktur i dokumentów księgowych zgodnie z załącznikiem nr .2

Uczestnicy Warsztatu nadal korzystają z dwóch samochodów :

- sam. marki Opla VIVARO nr rej. KR 903 HA – własność WTZ
- sam. marki Mercedes o nr. rejestracyjnym KR 452EG - własność Katolickiego Stowarzyszenia Osób Niepełnosprawnych i ich Przyjaciół „Klika” a na podstawie umowy użyczenia,

4.Koszty szkoleń Pracowników Warsztatu związanych z działalnością Warsztatu – skontrolowano oryginały faktur - dotyczyły uzupełnienia kwalifikacji - załącznik nr 3

5.Koszty ubezpieczenia uczestników Warsztatu - nie wystąpiły

6.Koszty ubezpieczenia mienia Warsztatu – - ubezpieczenie Compensa - załącznik nr 4

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

8.Koszty materiałów do terapii zajęciowej w pracowniach załącznik nr 5 – materiały prawidłowo zakwalifikowane do poszczególnych pracowni, skontrolowano oryginały faktur i dokumentów księgowych.

9.Środki finansowe związane z treningiem ekonomicznym

- wypłata środków dotyczących treningu ekonomicznego za dany miesiąc odbywa się do dnia piątego następnego miesiąca, wszystkie listy podpisane własnoręcznym podpisem uczestnika.- załącznik nr 6

10.Koszty wymiany zużytego wyposażenia - skontrolowano zarówno dokumenty dotyczące zakupu wyposażenia ze środków przeznaczonych na działalność WTZ jak również ze środków dodatkowych. załącznik nr 7

Stwierdzono:

- Wszystkie faktury są wystawiane na Katolickie Stowarzyszenie Osób Niepełnosprawnych i Ich Przyjaciół „Klika”, opisane na odwrocie w sposób trwały, przez osoby upoważnione z adnotacją iż dotyczą działalności Warsztatu i są finansowane ze środków PFRON, POKL.
- Jednostka zgodnie z zapisami umowy nr 782/DR/MOPS/09 z 5 czerwca 2008 roku § 7 pkt.7 prowadzi wyodrębnioną księgowość analityczną dla działalności Warsztatu.

Na tym protokół zakończono. Protokół zawiera 3 strony oraz 7 załączników.

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 Kowaleczuk

Konsultant

.....
mgr Agata Filipczuk

Warsztat :

Prezes Stowarzyszenia

Grzegorz Sotola

.....
Stowarzyszenie Osób Niepełnosprawnych i Ich Przyjaciół „Klika”

»KLIKA«
ul. Stolarska 12, 31-443 Kraków