

Protokół z kontroli

z działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej prowadzonego przez Chrześcijańskie Stowarzyszenie Osób Niepełnosprawnych ,ich Rodzin i Przyjaciół „Ognisko” z siedzibą w Krakowie ul.Floriańska 15 przeprowadzonej przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Krakowie , ul.Józefińska 14 w dniu 9.10.2009 roku.

Prowadzący kontrolę :

- inspektor Działu Rehabilitacji - Katarzyna Bryja – na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr 23/2009,
- inspektor Działu Rehabilitacji – Sylwia Kowalczyk – na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr 22/2009,

Informacji ze strony jednostki udzielali :

- kierownik WTZ – Agnieszka Żurek,
- pracownik Biura CHSON „Ognisko” – Dorota Bek

Cel Kontroli :

Działalność Warsztatu prowadzonego przez Chrześcijańskie Stowarzyszenie Osób Niepełnosprawnych ,ich Rodzin i Przyjaciół „Ognisko ,,

Rodzaj Kontroli :

Kontrola planowana

Podstawa prawna kontroli :

Ustawa 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) oraz 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 756/2004/MOPS z dnia 22 października 2004 roku zawarta pomiędzy Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej a Chrześcijańskim Stowarzyszeniem Osób Niepełnosprawnych ,ich Rodzin i Przyjaciół „Ognisko” z siedzibą w Krakowie ul. Floriańska 15

Przedmiot kontroli :

- 1) prawidłowości w zakresie zatrudnienia i kwalifikacji kadry Warsztatu,
- 2) prawidłowości wykorzystania środków finansowanych za okres 1.01.2009 r – 31.03.2009 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 umową nr 756/2004/ MOPS z dnia 22 październik 2004 roku zawarta pomiędzy Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej a Chrześcijańskim Stowarzyszeniem Osób Niepełnosprawnych ,ich Rodzin i Przyjaciół „Ognisko” z siedzibą w Krakowie ul. Floriańska 15

Warsztat działa od listopada 2004 r w siedzibie przy ul. Prądnickiej 10 w Krakowie w obiekcie stanowiącym własność Krakowskich Zakładów Sprzętu Ortopedycznego Sp. z o.o z siedzibą w Krakowie ul. Prądnicka 10 na podstawie umowy najmu. Kierownikiem Warsztatu jest Agnieszka Żurek absolwentka Psychologii Stosowanej UJ. Warsztat obejmuje

programem rehabilitacyjnym 30 osób niepełnosprawnych z zupośledzeniem umysłowym o różnej etiologii wraz ze schorzeniami sprzężonymi, w tym osoby poruszające się na wózkach inwalidzkich. Wg ogólnodostępnej informacji wywieszanej na tablicy informacyjnej działa w godz. 8.00 – 15.30.

I. Kontrola prawidłowości zatrudnienia i kwalifikacji Kadry Warsztatu :

Na podstawie akt osobowych stwierdzono iż w Warsztacie zatrudnione są następujące osoby :

- kierownik – wyższe wykształcenie - 3/4 etatu, 1/4 etatu jako psycholog na podstawie umowy o pracę
- specjalista ds. rewalidacji – wyższe specjalistyczne wykształcenie – specjalizacja oligofrenopedagogiki- 1 etat na podstawie umowy o pracę,
- specjalista ds. rehabilitacji – wyższe specjalistyczne wykształcenie (AWF) - 3/4 etatu, na podstawie umowy o pracę,
- psycholog – wyższe specjalistyczne (UJ – wydz. psychologii) 1- etat na podstawie umowy o pracę.
- 3 instruktorów terapii zajęciowej - wyższe wykształcenie wraz z kursami specjalistycznymi - 2, 75 etatu zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, 1 z nich jest zastępcą kierownika
- 2 instruktorów zawodu - wyższe wykształcenie wraz z kursami specjalistycznymi zatrudnionych - 1 etat na podstawie umowy o pracę,
- asystent osoby niepełnosprawnej – posiada uprawnienia do wykonywania zawodu zatrudniony na 3/4 etatu na podstawie umowy o pracę ,
- kierowca - wykształcenie średnie - 1 etat na podstawie umowy o pracę , w ramach tego etatu zatrudniony jako asystent osoby niepełnosprawnej.

Skontrolowano akta wszystkich pracowników Warsztatu i ustalono iż :

- akta podzielone są na trzy części i znajdują się w nich dokumenty zgodnie z rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 28 maja 1996 r w sprawie zakresu prowadzenia dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy oraz sposobu prowadzenia akt osobowych pracownika (Dz.U .Nr 62 poz 286 z późn.zm.),
- osoby zatrudnione na poszczególnych stanowiskach (z wyjątkiem kierowcy – asystenta) – posiadają wykształcenie kwalifikujące ich do wykonywanych czynności.
- łącznie w Warsztacie zatrudnionych jest 11 osób na 9,25 etatu.

II. 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 osobno dla każdej jednostki Stowarzyszenia . – zgodnie z Dz.U, Nr 137 z 13 października 1998 roku o systemie ubezpieczeń społecznych z późn. zmianami

B.

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

L. P.	Numer dowodu księgowego	Numer umowy której dokument dotyczy	Kontrola merytoryczna	Kontrola formalno - rachunkowa	Zatwierdzenie do wypłaty ze środków własnych lub PFRON	Opis operacji
1	FV nr 00017/01D/2009	tak	tak	tak	tak	tak
2	FV nr 00041/01D/2009	tak	tak	tak	tak	tak
3	FV nr 00066/01D/2009	tak	tak	tak	tak	tak
4	FV nr FKR05524716/001/09	tak	tak	tak	tak	tak
5	FV nr FKR05524716/002/09	tak	tak	tak	tak	tak
6	FV nr FKR05524716/003/09	tak	tak	tak	tak	tak
7	FV nr 44/09	tak	tak	tak	tak	tak
8	FV nr 2162768938	tak	tak	tak	tak	tak
9	FV nr 2162768939	tak	tak	tak	tak	tak
10	FV nr ODV/476/2009/S	tak	tak	tak	tak	tak
11	FV nr 2096/09/VAT	tak	tak	tak	tak	tak
12	FV nr F/0289/M04/03/09	tak	tak	tak	tak	tak
13	FV nr 399/PS/2009	tak	tak	tak	tak	tak
14	FV nr 1798/09/SP	tak	tak	tak	tak	tak
15	FV nr 41/229/2009	tak	tak	tak	tak	tak
16	FV nr 56/229/2009	tak	tak	tak	tak	tak
17	FV nr 54/229/2009	tak	tak	tak	tak	tak
18	FV nr 76/229/2009	tak	tak	tak	tak	tak
19	FV nr 78/229/2009	tak	tak	tak	tak	tak
20	FV nr 2162793037	tak	tak	tak	tak	tak
21	FV nr 02/03/09	tak	tak	tak	tak	tak
22	FV nr 115/229/2009	tak	tak	tak	tak	tak
23	FV nr FV/25/2009	tak	tak	tak	tak	tak
24	FV nr FV/31/2009	tak	tak	tak	tak	tak
25	FV nr FA/53/2009	tak	tak	tak	tak	tak
26	FV nr FV/54/2009	tak	tak	tak	tak	tak
27	FV nr 592/09	tak	tak	tak	tak	tak
28	FV nr HEF/09/115	tak	tak	tak	tak	tak
29	FV nr FA/81/2009	tak	tak	tak	tak	tak
30	FV nr F320069/09	tak	tak	tak	tak	tak

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

L. P.	Numer dowodu księgowego	Numer umowy której dokument dotyczy	Kontrola merytoryczna	Kontrola formalno - rachunkowa	Zatwierdzenie do wypłaty ze środków własnych lub PFRON	Opis operacji
1	FV nr K/376/2009/3/1	tak	tak	tak	tak	tak
2	FV nr 4010/09/12	tak	tak	tak	tak	tak
3	FV nr 3119000321863	tak	tak	tak	tak	tak
4	FV nr 4354/09/12	tak	tak	tak	tak	tak
5	FV nr 01/50/327	tak	tak	tak	tak	tak
6	FV nr 007866-2009-118	tak	tak	tak	tak	tak
7	FV nr 009216-2009-146	tak	tak	tak	tak	tak
8	FV nr 3118000299844	tak	tak	tak	tak	tak
9	FV nr 7086/09/12	tak	tak	tak	tak	tak
10	FV nr K/1076/2009/3/1	tak	tak	tak	tak	tak
11	FV nr K/1240/2009/3/1	tak	tak	tak	tak	tak
12	FV nr K/1241/2009/3/1	tak	tak	tak	tak	tak
13	FV nr 3118000304465	tak	tak	tak	tak	tak

4.Koszty szkoleń Pracowników Warsztatu związanych z działalnością Warsztatu – nie wystąpiły,

5.Koszty ubezpieczenia uczestników Warsztatu -:

L. P.	Numer dowodu księgowego	Numer umowy której dokument dotyczy	Kontrola merytoryczna	Kontrola formalno - rachunkowa	Zatwierdzenie do wypłaty ze środków własnych lub PFRON	Opis operacji
1	Polisa nr 0097242	tak	brak	brak	brak	tak

6.Koszty ubezpieczenia mienia Warsztatu – nie wystąpiły

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

8.Koszty materiałów do terapii zajęciowej w pracowniach

L. P.	Numer dowodu księgowego	Numer umowy której dokument dotyczy	Kontrola merytoryczna	Kontrola formalno - rachunkowa	Zatwierdzenie do wypłaty ze środków własnych lub PFRON	Opis operacji
1	FV nr 8/229/2009	tak	tak	tak	tak	tak
2	FV nr HEF/09/41	tak	tak	tak	tak	tak
3	FV nr HEF/09/45	tak	tak	tak	tak	tak
4	FV nr HEF/09/65	tak	tak	tak	tak	tak
5	FV nr HEF/09/70	tak	tak	tak	tak	tak
6	FV nr HEF/09/71	tak	tak	tak	tak	tak

7	FV nr HEF/09/72	tak	tak	tak	tak	tak
8	FV nr 250/2009/158	tak	tak	tak	tak	tak
9	FV nr 250/2009/170	tak	tak	tak	tak	tak
10	FV nr 250/2009/182	tak	tak	tak	tak	tak
11	FV nr FP/60/2009/K4	tak	tak	tak	tak	tak
12	FV nr 250/2009/197	tak	tak	tak	tak	tak
13	FV nr 250/2009/210	tak	tak	tak	tak	tak
14	FV nr 250/2009/212	tak	tak	tak	tak	tak
15	FV nr FA/2752/2009/1860	tak	tak	tak	tak	tak
16	FV nr 204/M/038373	tak	tak	tak	tak	tak
17	FV nr 204/M/038693	tak	tak	tak	tak	tak
18	FV nr 250/2009/237	tak	tak	tak	tak	tak
19	FV nr FRF/09/23	tak	tak	tak	tak	tak
20	FV nr HEF/09/81	tak	tak	tak	tak	tak
21	FV nr HEF/09/110	tak	tak	tak	tak	tak
22	FV nr HEF/09/114	tak	tak	tak	tak	tak
23	FV nr HEF/09/120	tak	tak	tak	tak	tak
24	FV nr HEF/09/124	tak	tak	tak	tak	tak
25	FV nr HEF/09/126	tak	tak	tak	tak	tak
26	FV nr HEF/09/134	tak	tak	tak	tak	tak
27	FV nr 43/09	tak	tak	tak	tak	tak
28	FV nr FA 26/2009	tak	tak	tak	tak	tak
29	Rach. Nr 10/2009	tak	tak	tak	tak	tak
30	FV nr 73/09	tak	tak	tak	tak	tak
31	FV nr 89/09	tak	tak	tak	tak	tak
32	FV nr 309/SKL/2009	tak	tak	tak	tak	tak
33	FV nr 1456/FV/KR/2009	tak	tak	tak	tak	tak
34	FV nr 1784/FV/KR/2009	tak	tak	tak	tak	tak
35	FV nr 137/09	tak	tak	tak	tak	tak
36	FV nr 204/M/038372	tak	tak	tak	tak	tak
37	FV nr 565/SKL/2009	tak	tak	tak	tak	tak
38	FV nr 183/09	tak	tak	tak	tak	tak
39	FV nr 116/FV/2009	tak	tak	tak	tak	tak
40	FV nr 188/09	tak	tak	tak	tak	tak
41	FV nr 229/09	tak	tak	tak	tak	tak
42	FV nr 671/SKL/2009	tak	tak	tak	tak	tak
43	FV nr 222/302/2009/CNN9I	tak	tak	tak	tak	tak
44	FV nr 51/2009	tak	tak	tak	tak	tak
45	FV nr 2162792946	tak	tak	tak	tak	tak
46	FV nr 225/2009	tak	tak	tak	tak	tak
47	FV nr 656/09	tak	tak	tak	tak	tak
48	FV nr 2046/09/K	tak	tak	tak	tak	tak
49	FV nr 2047/09/K	tak	tak	tak	tak	tak

50	FV nr 2162792945	tak	tak	tak	tak	tak
51	FV nr 2095/09/VAT	tak	tak	tak	tak	tak
52	FV nr 2095/09/VAT	tak	tak	tak	tak	tak
53	FV nr 743/SKL/2009	tak	tak	tak	tak	tak
54	FV nr 35/SKL/2009	tak	tak	tak	tak	tak
55	Fv nr 2162768941	tak	tak	tak	tak	tak
56	FV nr 2162768940	tak	tak	tak	tak	tak

9.Środki finansowe związane z treningiem ekonomicznym wypłacono na kwotę 5 778,40 zł

1	Wypłacone zgodnie z zestawieniem w dniu 04.02.09	tak	tak	tak	tak	tak
2	Wypłacone zgodnie z zestawieniem w dniu 03.03.09	tak	tak	tak	tak	tak
3	Wypłacone zgodnie z zestawieniem w dniu 31.03.09	tak	tak	tak	tak	tak

10.Koszty wymiany zużytego wyposażenia nie wystąpiły

Stwierdzono:

- Wszystkie faktury są wystawiane na Chrześcijańskie Stowarzyszenie Osób Niepełnosprawnych „ich Rodzin i Przyjaciół „Ognisko”, opisane na odwrocie przez osoby upoważnione z adnotacją iż dotyczą działalności Warsztatu i są finansowane ze środków PFRON z wyjątkiem polisy dotyczącej ubezpieczenia uczestników
- Jednostka zgodnie z zapisami umowy nr 756/2004/MOPS z 22 10. 2004 roku § 7 pkt.5 prowadzi wyodrębnioną księgowość analityczną dla działalności Warsztatu.
- w zbiorczym zestawieniu wykazano ubezpieczenie mienia Warsztatu a polisa dotyczy ubezpieczenia uczestników,

Na tym protokół zakończono. Protokół zawiera 6 ponumerowanych stron .

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 Sławomir Kowalczyk

inspektor

.....
mgr Katarzyna Bryja

Warsztat Zarządcy
ChSO „Ognisko”

.....
mgr Agnieszka Ziurk
KIEROWNIK

Warsztatu Terapii Zajęciowej

.....
mgr Agnieszka Ziurk

26.01.09

CHRZEŚCJAŃSKIE STOWARZYSZENIE
OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH
ICH RODZIN I PRZYJACIÓŁ
„OGNISKO”

31-019 Kraków, ul.Floriańska 15
tel.(48) 012-423-12-31 fax(48) 012-422-96-38

CHSO „OGNISKO”
WARSZTATY TERAPII ZAJĘCIOWEJ
30-002 Kraków, ul.Prądnicka 10
tel 40-171 422 32 36